

Ondernemingsnummer :

.....

Contactcenter van de Federale Overheidsdienst Financiën : tel. 0257/257 57 (normaal tarief)

## **AFSCHRIFT**

**te bewaren door de belastingplichtige**

\_\_\_\_\_

### **AANGIFTE (nr. 275.1) Aanslagjaar 2011**

(Boekjaren op 31 december 2010 of in 2011  
vóór 31 december afgesloten)

\_\_\_\_\_

**Dit afschrift is uitsluitend bestemd voor de belastingplichtige en  
mag derhalve niet als geldige aangifte worden teruggezonden.**

\_\_\_\_\_

## Bank informatie

BIC	.....
IBAN	.....

## Contactpersoon

Hoedanigheid van de contactpersoon	.....
Naam	.....
Functie	.....
Straat	.....
Nr	.....
Bus	.....
Postcode en gemeente	.....
Telefoonnummer of faxnummer	.....
E-mail	.....

## Reserves

## Belastbare gereserveerde winst

	Codes	Bij het begin van het belastbare tijdperk	Op het einde van het belastbare tijdperk
Belastbare reserves in het kapitaal en belastbare uitgiftepremies (+)/(-)		....., ..	....., ..
Belastbaar gedeelte van de herwaarderingsmeerwaarden		....., ..	....., ..
Wettelijke reserve		....., ..	....., ..
Onbeschikbare reserves		....., ..	....., ..
Beschikbare reserves		....., ..	....., ..
Overgedragen winst (verlies) (+)/(-)		....., ..	....., ..
Belastbare voorzieningen		....., ..	....., ..
Andere in de balans vermelde reserves			
.....		....., ..	....., ..
.....		....., ..	....., ..
.....		....., ..	....., ..
Andere belastbare reserves (+)/(-)			
.....		....., ..	....., ..
.....		....., ..	....., ..
.....		....., ..	....., ..
Onzichtbare reserves			
Belastbare waardeverminderingen		....., ..	....., ..
Overdreven afschrijvingen		....., ..	....., ..
Andere onderschattingen van activa		....., ..	....., ..
Overschattingen van passiva		....., ..	....., ..
<b>Belastbare reserves (+)/(-)</b>	<b>004 005 012 013</b>	....., ..	....., ..
Aanpassingen in meer van de begintoestand der reserves			
Meerwaarden op aandelen			
Terugnemingen van vroegere in verworpen uitgaven opgenomen waardeverminderingen op aandelen	006	+....., ..	
Definitieve vrijstelling tax shelter erkende audiovisuele werken	008	+....., ..	
Vrijstelling gewestelijke premies en kapitaal- en interestsubsidies	014	+....., ..	
Definitieve vrijstelling winst voortvloeiend uit de homologatie van een reorganisatieplan en uit de vaststelling van een minnelijk akkoord	019	+....., ..	
Andere	007	+....., ..	
Aanpassingen in min van de begintoestand der reserves	009	-....., ..	
<b>Belastbare reserves na aanpassing van de begintoestand der reserves (+)/(-)</b>	<b>010 011</b>	....., ..	
<b>Belastbare gereserveerde winst (+)/(-)</b>	<b>020 021</b>	....., ..	....., ..







## Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten

	Codes	Belgische inrichtingen	Buitenlandse inrichtingen	Totaal
Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten uit aandelen				
Inkomsten toegekend door een EU-dochteronderneming				
Nettobedrag, Belgische inkomsten	216			
Roerende voorheffing, Belgische inkomsten	217			
Nettobedrag, buitenlandse inkomsten	218			
Roerende voorheffing, buitenlandse inkomsten	219			
Andere inkomsten				
Nettobedrag, Belgische inkomsten	220			
Roerende voorheffing, Belgische inkomsten	221			
Nettobedrag, buitenlandse inkomsten	225			
Roerende voorheffing, buitenlandse inkomsten	226			
Andere vrijgestelde roerende inkomsten	228			
<b>Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten voor aftrek kosten</b>	<b>229</b>			
Kosten	230			
<b>Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten na aftrek kosten</b>	<b>231</b>			
Inkomsten uit niet vergoede inbrengen in geval van fusie, splitsing of hiermee gelijkgestelde verrichtingen omdat de overnemende of verkrijgende vennootschap in het bezit is van aandelen van de overgenomen of gesplitste vennootschap of gelijkaardige verrichtingen in een andere EU-lidstaat	232			
Vrijgestelde roerende inkomsten uit effecten van bepaalde herfinancieringsleningen	233			
<b>Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten</b>	<b>234</b>			

## Overdracht aftrek definitief belaste inkomsten

	Codes	Belastbaar tijdperk
Saldo van de overgedragen aftrek definitief belaste inkomsten	262	
Aftrek definitief belaste inkomsten van het belastbare tijdperk dat overdraagbaar is naar het volgende belastbare tijdperk	263	+
Overgedragen aftrek definitief belaste inkomsten die werkelijk wordt afgetrokken van het belastbare tijdperk	264	-
<b>Saldo van de aftrek definitief belaste inkomsten dat overdraagbaar is naar het volgende belastbare tijdperk</b>	<b>265</b>	

## Overdracht aftrek voor risicokapitaal

	Codes	Belastbaar tijdperk
Saldo van de overgedragen aftrek voor risicokapitaal	330	
Saldo van de aftrek voor risicokapitaal dat overdraagbaar is naar het volgende belastbare tijdperk	332	

## Compenseerbare verliezen

	Codes	Belastbaar tijdperk
Saldo van de compenseerbare vorige verliezen	235	....., ..
Gecompenseerde verliezen	(106 105 236)	-....., ..
Verlies van het belastbare tijdperk	237	+....., ..
<b>Verlies over te brengen naar het volgende belastbare tijdperk</b>	<b>238</b>	....., ..

## Tarief van de belasting

	Belastbaar tijdperk
De vennootschap kan bij uw weten aanspraak maken op het verminderd tarief	.....
De vennootschap is onderworpen aan het exit tax tarief, belastbaar tegen 16,5%	.....

## Voorafbetalingen

	Codes	Belastbaar tijdperk
Deze aangifte heeft betrekking op één van de eerste drie boekjaren vanaf de oprichting van de vennootschap die een kleine vennootschap is in de zin van het Wetboek van vennootschappen		.....
<b>In aanmerking te nemen voorafbetalingen</b>	<b>175</b>	....., ..
Voorafbetaling, eerste kwartaal	170	....., ..
Voorafbetaling, tweede kwartaal	171	....., ..
Voorafbetaling, derde kwartaal	172	....., ..
Voorafbetaling, vierde kwartaal	173	....., ..
Referentienummer verschillend van het ondernemingsnummer en toegekend door de Dienst Voorafbetalingen		
Eerste ander referentienummer	176	.....
Tweede ander referentienummer	177	.....
Derde ander referentienummer	178	.....
Vierde ander referentienummer	179	.....

## Verrekenbare voorheffingen

	Codes	Belastbaar tijdperk
<b>Niet terugbetaalbare voorheffingen</b>	<b>186</b>	....., ..
Fictieve roerende voorheffing	182	....., ..
Forfaitair gedeelte van buitenlandse belasting	183	....., ..
Belastingkrediet voor onderzoek en ontwikkeling	184	....., ..
<b>Terugbetaalbare voorheffingen</b>	<b>199</b>	....., ..
Werkelijke of fictieve roerende voorheffing op Belgische definitief belaste en vrijgestelde roerende inkomsten uit aandelen, andere dan definitief belaste liquidatieboni of boni bij verkrijging van eigen aandelen	187	....., ..
Roerende voorheffing op definitief belaste liquidatieboni of boni bij verkrijging van eigen aandelen	188	....., ..
Roerende voorheffing op buitenlandse definitief belaste inkomsten, andere dan definitief belaste liquidatieboni of boni bij verkrijging van eigen aandelen	190	....., ..
Roerende voorheffing op andere liquidatieboni of boni bij verkrijging van eigen aandelen	192	....., ..
Roerende voorheffing op andere dividenden	194	....., ..
Andere terugbetaalbare roerende voorheffing	195	....., ..
<b>Belastingkrediet voor onderzoek en ontwikkeling dat voor het huidig belastbare tijdperk terugbetaalbaar is</b>	<b>198</b>	....., ..

## Tax shelter

	Codes	Belastbaar tijdperk
De vennootschap is een binnenlandse vennootschap voor de productie van audiovisuele werken, die als voornaamste doel de ontwikkeling en de productie van audiovisuele werken heeft en niet zijnde een televisieomroep of een onderneming die verbonden is met Belgische of buitenlandse televisieomroepen, die een raamovereenkomst voor de productie van een erkend Belgisch audiovisueel werk heeft gesloten	363	.....

## Grootte van de vennootschap in de zin van het Wetboek van Vennootschappen

	Codes	Belastbaar tijdperk
Inlichtingen ter beoordeling kleine vennootschap		
Gegevens met betrekking tot het belastbaar tijdperk		
De vennootschap is verbonden met één of meerdere andere vennootschappen in de zin van het Wetboek van Vennootschappen	268	.....
De gegevens op niet-geconsolideerde basis vermelden, tenzij de vennootschap verbonden is met één of meerdere andere vennootschappen in de zin van het Wetboek van Vennootschappen, dan die gegevens op geconsolideerde basis vermelden		
Jaargemiddelde van het personeelsbestand	267	.....
Jaaromzet, exclusief btw	261	.....
Balanstotaal	251	.....
De vennootschap beantwoordt aan de criteria kleine vennootschap met betrekking tot het laatste belastbaar tijdperk	294	.....
De vennootschap beantwoordt aan de criteria kleine vennootschap met betrekking tot het voorlaatste belastbaar tijdperk	295	.....

## Diverse bescheiden en opgaven

Bij te voegen, indien de belastingplichtige niet verplicht is deze neer te leggen bij de Balanscentrale van de Nationale Bank

Jaarrekening (balans, resultatenrekening en eventuele toelichting)

Verplicht bij te voegen

Verslagen aan en besluiten van de algemene vergadering

De documenten in geval van toepassing van de vrijstelling van de winst voortvloeiend uit de homologatie van een reorganisatieplan en uit de vaststelling van een minnelijk akkoord

De opgaven/staat/aangifte waarmee aanspraak kan worden gemaakt op de toepassing van de desbetreffende wettelijke bepalingen, moeten in voorkomend geval worden ingevuld.

204.3

275B

275K

276K

276N

276P

275C

275F

275P

275R

275U

275W

276T

276W1

276W2

276W3

276W4

328K

328L

Bijlagen : .....

Te ..... (datum)

