

## SERVICE PUBLIC FEDERAL FINANCES

F. 2011 — 1060

[C — 2011/03162]

**13 AVRIL 2011. — Arrêté royal déterminant le modèle de la formule de déclaration en matière d'impôt des sociétés pour l'exercice d'imposition 2011 (1)**

ALBERT II, Roi des Belges,  
A tous, présents et à venir, Salut.

Vu le Code des impôts sur les revenus 1992, l'article 307, modifié par la loi du 22 juillet 1993, par l'arrêté royal du 20 décembre 1996 et par les lois des 15 mars 1999, 10 août 2001, 8 juin 2009 et 23 décembre 2009;

Vu les lois sur le Conseil d'Etat, coordonnées le 12 janvier 1973, l'article 3, § 1<sup>er</sup>, remplacé par la loi du 4 juillet 1989 et modifié par la loi du 4 août 1996;

Vu l'urgence;

Considérant que :

- le modèle de la formule de déclaration en matière d'impôt des sociétés pour l'exercice d'imposition 2011 doit être fixé le plus rapidement possible afin de ne pas retarder l'établissement et le recouvrement de cet impôt;
- cet arrêté doit dès lors être pris d'urgence;

Sur la proposition de Notre Vice-Premier Ministre et Ministre des Finances,

Nous avons arrêté et arrêtons :

**Article 1<sup>er</sup>.** Le modèle de la formule de déclaration en matière d'impôt des sociétés pour l'exercice d'imposition 2011 est déterminé à l'annexe au présent arrêté.

**Art. 2.** Le Ministre qui a les Finances dans ses attributions est chargé de l'exécution du présent arrêté.

Donné à Bruxelles, le 13 avril 2011;

ALBERT

Par le Roi :

Le Vice-Premier Ministre et Ministre des Finances,  
D. REYNDERS

Note

\_\_\_\_\_  
Note

(1) Références au *Moniteur belge* :

Code des impôts sur les revenus 1992, coordonné par arrêté royal du 10 avril 1992, *Moniteur belge* du 30 juillet 1992.

Loi du 22 juillet 1993, *Moniteur belge* du 26 juillet 1993.

Arrêté royal du 20 décembre 1996, *Moniteur belge* du 31 décembre 1996, 4<sup>e</sup> édition.

Loi du 15 mars 1999, *Moniteur belge* du 27 mars 1999.

Loi du 10 août 2001, *Moniteur belge* du 20 septembre 2001.

Loi du 8 juin 2009, *Moniteur belge* du 18 juin 2009.

Loi du 23 décembre 2009, *Moniteur belge* du 30 décembre 2009.

Lois sur le Conseil d'Etat, coordonnées par arrêté royal du 12 janvier 1973, *Moniteur belge* du 21 mars 1973.

Loi du 4 juillet 1989, *Moniteur belge* du 25 juillet 1989.

Loi du 4 août 1996, *Moniteur belge* du 20 août 1996, err. 8 octobre 1996.

## FEDERALE OVERHEIDS DIENST FINANCIEN

N. 2011 — 1060

[C — 2011/03162]

**13 APRIL 2011. — Koninklijk besluit tot vastlegging van het model van het aangifteformulier inzake vennootschapsbelasting voor het aanslagjaar 2011 (1)**

ALBERT II, Koning der Belgen,  
Aan allen die nu zijn en hierna wezen zullen, Onze Groet.

Gelet op het Wetboek van de inkomstenbelastingen 1992, artikel 307, gewijzigd bij de wet van 22 juli 1993, bij het koninklijk besluit van 20 december 1996 en bij de wetten van 15 maart 1999, 10 augustus 2001, 8 juni 2009 en 23 december 2009;

Gelet op de wetten op de Raad van State, gecoördineerd op 12 januari 1973, artikel 3, § 1, vervangen door de wet van 4 juli 1989 en gewijzigd bij de wet van 4 augustus 1996;

Gelet op de dringende noodzakelijkheid;

Overwegende dat :

- het model van het aangifteformulier inzake vennootschapsbelasting voor het aanslagjaar 2011 zo spoedig mogelijk moet worden vastgelegd teneinde de vestiging en de invordering van die belasting niet te vertragen;
- dit besluit dus dringend moet worden getroffen;

Op de voordracht van Onze Vice-Eerste Minister en Minister van Financiën,

Hebben Wij besloten en besluiten Wij :

**Artikel 1.** Het model van het aangifteformulier inzake vennootschapsbelasting voor het aanslagjaar 2011 wordt in de bijlage van dit besluit vastgelegd.

**Art. 2.** De Minister bevoegd voor Financiën is belast met de uitvoering van dit besluit.

Gegeven te Brussel, 13 april 2011.

ALBERT

Van Koningswege :

De Vice-Eerste Minister en Minister van Financiën,  
D. REYNDERS

Nota

\_\_\_\_\_  
Nota

(1) Verwijzingen naar het *Belgisch Staatsblad* :

Wetboek van de inkomstenbelastingen 1992, gecoördineerd bij koninklijk besluit van 10 april 1992, *Belgisch Staatsblad* van 30 juli 1992.

Wet van 22 juli 1993, *Belgisch Staatsblad* van 26 juli 1993.

Koninklijk besluit van 20 december 1996, *Belgisch Staatsblad* van 31 december 1996, 4e editie.

Wet van 15 maart 1999, *Belgisch Staatsblad* van 27 maart 1999.

Wet van 10 augustus 2001, *Belgisch Staatsblad* van 20 september 2001.

Wet van 8 juni 2009, *Belgisch Staatsblad* van 18 juni 2009.

Wet van 23 december 2009, *Belgisch Staatsblad* van 30 december 2009.

Wetten op de Raad van State, gecoördineerd bij koninklijk besluit van 12 januari 1973, *Belgisch Staatsblad* van 21 maart 1973.

Wet van 4 juli 1989, *Belgisch Staatsblad* van 25 juli 1989.

Wet van 4 augustus 1996, *Belgisch Staatsblad* van 20 augustus 1996, err. 8 oktober 1996.



## Annexe à l'arrêté royal du 13 avril 2011

Service Public Fédéral  
FINANCES  
Administration générale  
de la FISCALITÉ  
Impôts sur les revenus

**DECLARATION A L'IMPOT DES SOCIETES**  
**EXERCICE D'IMPOSITION 2011**  
(Exercices comptables clôturés le 31 décembre 2010  
ou en 2011 avant le 31 décembre)

NUMERO DE COMPTE BANCAIRE: BIC IBAN	La déclaration, dûment complétée, certifiée exacte, datée et signée, doit parvenir au service indiqué sur la formule au plus tard le:
	Exp.

Exercice comptable du..... au.....

<b>Cadre réservé à l'Administration</b>					
1. Nom .....	Signature	a 367	b	2. Date de réception .....	par.....
Date de traitement .....		a 369	b	332 du.....	annexe ....J....
		c 370	c d e f	279 du.....	annexe ....J....
				279 E du .....	annexe ....J....
				279 T du .....	annexe ....J....
				Accord .....	annexe ....J....
Déclaration ou bordereau de données avec code d'imposition 3	Date d'introduction par terminal 4	Inscrit dans le relevé 275 H de l'agent (nom) 5			
D/B .....		d	e		
D/B .....				2	0
B .....					003
6. Codes de traitement: Sorte (a), tarif (b)	a 5 2	b			
7. Exercice comptable inférieur à 12 mois: Code de la période (d): 1 = début, 9 = cessation Date du début de l'exercice comptable (e) : jour - mois - année	d	e			
8. La société a des établissements situés dans des pays avec convention, 1 → / des pays sans convention, 2 → / ces deux types de pays, 3 →	398				
Imposition non définitive	250				
Imposition d'office, 1 →	018				
9. Partage total ou partiel de l'avoir social: si partage partiel, 1 →	127				
10. Pourcentage de l'accroissement d'impôt appliquée	150				
11. Versements anticipés Une société qui n'est redevable d'aucune majoration durant les trois premiers exercices comptables, 1 →	169				
Lignes 170 à 174 : mentionner le total des VA par trimestre	VA 1	I.....I.....I.....,..	170		
	VA 2	I.....I.....I.....,..	171		
	VA 3	I.....I.....I.....,..	172		
	VA 4	I.....I.....I.....,..	173		
	VA 0	I.....I.....I.....,..	174		
12. Production d'oeuvres audiovisuelles	OUI , 1 →	363			
Société liée	OUI , 1 →	268			
Petite société pour la dernière période imposable	OUI , 1 →	294			
Petite société pour l'avant-dernière période imposable	OUI , 1 →	295			
13. Article de rôle de cette déclaration (cotisation primitive par le service de taxation: remplir les lignes 240 et 241 ou 242)	I.....I.....I.....,..	240			
ISoc.      positif      }      négatif      }      résultat avant déduction de la cotisation primitive éventuelle	I.....I.....I.....,..	241			
	I.....I.....I.....,..	242			

**Information bancaire**

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

**Personne de contact**

Qualité de la personne de contact	.....
Nom	.....
Fonction	.....
Rue	.....
N°	.....
Boîte	.....
Code postal et commune	.....
Numéro de téléphone ou fax	.....
E-mail	.....

3/9

## Réserves

## *Bénéfices réservés imposables*

	Codes	Au début de la période imposable	A la fin de la période imposable
Réserve incorporée au capital et primes d'émission imposables (+)/(-)		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
Quotité imposable des plus-values de réévaluation		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
Réserve légale		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
Réerves indisponibles		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
Réerves disponibles		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
Bénéfice (Perte) reporté(e) (+)/(-)		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
Provisions imposables		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
Autres réserves figurant au bilan		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
.....		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
.....		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
.....		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
Autres réserves imposables (+)/(-)		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
.....		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
.....		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
.....		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
Réerves occultes			
Réductions de valeur imposables		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
Excédents d'amortissements		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
Autres sous-évaluations d'actif		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
Surestimations du passif		..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
Réerves imposables (+)/(-)	004 005 012 013	..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
Majorations de la situation de début des réserves			
Plus-values sur actions ou parts	006		
Reprises de réductions de valeur sur actions ou parts antérieurement imposées à titre de dépenses non admises		+..... ..... ..... ..	+..... ..... ..... ..
Exonération définitive œuvres audiovisuelles agréées tax shelter	008	+..... ..... ..... ..	+..... ..... ..... ..
Exonération des primes et subsides en capital et en intérêt régionaux	014	+..... ..... ..... ..	+..... ..... ..... ..
Exonération définitive des bénéfices provenant de l'homologation d'un plan de réorganisation et de la constatation d'un accord amiiable	019	+..... ..... ..... ..	+..... ..... ..... ..
Autres	007	+..... ..... ..... ..	+..... ..... ..... ..
Diminutions de la situation de début des réserves	009	-..... ..... ..... ..	-..... ..... ..... ..
Réerves imposables après adaptation de la situation de début des réserves (+)/(-)	010 011	..... ..... ..... ..	..... ..... ..... ..
Bénéfices réservés imposables (+)/(-)	020 021		

**Bénéfices réservés exonérés**

	Codes	Au début de la période imposable	A la fin de la période imposable
Réductions de valeur sur créances commerciales	301 316	.....,..	.....,..
Provisions pour risques et charges	302 317	.....,..	.....,..
Plus-values exprimées mais non réalisées	303 318	.....,..	.....,..
Plus-values réalisées			
Taxation étalement des plus-values réalisées			
Taxation étalement des plus-values sur certains titres	305 320		
Taxation étalement des plus-values sur immobilisations corporelles et incorporelles		.....,..	.....,..
Autres plus-values réalisées	304 319	.....,..	.....,..
Plus-values sur véhicules d'entreprises	306 321	.....,..	.....,..
Plus-values sur bateaux de navigation intérieure	311 327	.....,..	.....,..
Plus-values sur navires	307 322	.....,..	.....,..
Réserve d'investissement	308 323	.....,..	.....,..
Œuvres audiovisuelles agréées tax shelter	309 324	.....,..	.....,..
Bénéfices provenant de l'homologation d'un plan de réorganisation et de la constatation d'un accord amiable	312 328	.....,..	.....,..
Autres éléments exonérés	310 325	.....,..	.....,..
<b>Bénéfices réservés exonérés</b>	<b>315 326</b>	.....,..	.....,..

**Dépenses non admises**

	Codes	Période imposable
Impôts non déductibles	029	.....,..
Impôts, taxes et rétributions régionaux	028	.....,..
Amendes, pénalités et confiscations de toute nature	030	.....,..
Pensions, capitaux, cotisations et primes patronales non déductibles	031	.....,..
Frais de voiture et moins-values sur véhicules automobiles non déductibles	032	.....,..
Frais de réception et de cadeaux d'affaires non déductibles	033	.....,..
Frais de restaurant non déductibles	025	.....,..
Frais de vêtements professionnels non spécifiques	034	.....,..
Intérêts exagérés	035	.....,..
Intérêts relatifs à une partie de certains emprunts	036	.....,..
Avantages anomaux ou bénévoles	037	.....,..
Avantages sociaux	038	.....,..
Avantages de titres-repas, chèques sport/culture ou éco-chèques	023	.....,..
Libéralités	039	.....,..
Réductions de valeur et moins-values sur actions ou parts	040	.....,..
Reprises d'exonérations antérieures	041	.....,..
Participation des travailleurs	043 072	.....,..
Indemnités pour coupon manquant	026	.....,..
Frais d'œuvres audiovisuelles agréées tax shelter	027	.....,..
Primes, subsides en capital et en intérêt régionaux	024	.....,..
Paiements non déductibles vers certains Etats	054	.....,..
Autres dépenses non admises	042	.....,..
<b>Dépenses non admises</b>	<b>044</b>	.....,..

**Dividendes distribués**

	Codes	Période imposable
Dividendes ordinaires	050	.....,..
Acquisition d'actions ou parts propres	051	.....,..
Décès, démission ou exclusion d'un associé	052	.....,..
Partage de l'avoir social	053	.....,..
<b>Dividendes distribués</b>	<b>059</b>	.....,..

5/9

## Détail des bénéfices

	Codes	Période imposable
Bénéfices réservés imposables (+)/(-)	(020 021)	.....,..,..,..,..,..,..,..
Dépenses non admises	(044)	.....,..,..,..,..,..,..,..
Dividendes distribués	(059)	.....,..,..,..,..,..,..,..
Résultat de la période imposable (+)/(-)	060 061	.....,..,..,..,..,..,..,..
Résultat effectif des activités de la navigation maritime, pour lesquelles le bénéfice est déterminé sur base du tonnage (+)/(-)		.....,..,..,..,..,..,..,..
Résultat effectif des activités pour lesquelles le bénéfice n'est pas déterminé sur base du tonnage (+)/(-)	062 063	.....,..,..,..,..,..,..,..
Eléments du résultat sur lesquels s'applique la limitation de déduction	075	.....,..,..,..,..,..,..,..
Avantages anormaux ou bénévoles obtenus et avantages financiers ou de toute nature obtenus	070	.....,..,..,..,..,..,..,..
Non-respect de l'obligation d'investir ou de la condition d'intangibilité relatives à la réserve d'investissement	071	.....,..,..,..,..,..,..,..
Participation des travailleurs	(043 072)	.....,..,..,..,..,..,..,..
Subsides en capital et en intérêts dans le cadre de l'aide à l'agriculture	076	.....,..,..,..,..,..,..,..
Résultat subsistant (+)/(-)	077 078	.....,..,..,..,..,..,..,..

	Codes	Exonéré par convention	Non exonéré par convention	Belge
<b>Répartition suivant provenance</b>				
Résultat subsistant suivant sa provenance (+)/(-)	084 085 082 083 080 081	.....,..,..,..,..,..,..,..	.....,..,..,..,..,..,..,..	.....,..,..,..,..,..,..,..
<b>Déductions du bénéfice subsistant</b>				
Eléments non imposables	097 096		.....,..,..,..,..,..,..,..	.....,..,..,..,..,..,..,..
Revenus définitivement taxés et revenus mobiliers exonérés	099 098		.....,..,..,..,..,..,..,..	.....,..,..,..,..,..,..,..
Déduction pour revenus de brevets	102 101		.....,..,..,..,..,..,..,..	.....,..,..,..,..,..,..,..
Déduction pour capital à risque	104 103		.....,..,..,..,..,..,..,..	.....,..,..,..,..,..,..,..
Pertes antérieures	106 105 236		.....,..,..,..,..,..,..,..	.....,..,..,..,..,..,..,..
Déduction pour investissement	107			.....,..,..,..,..,..,..,..
Bénéfice subsistant suivant sa provenance			.....,..,..,..,..,..,..,..	.....,..,..,..,..,..,..,..

	Codes	Période imposable
<b>Base imposable</b>		
<b>Imposable au taux normal</b>	<b>112</b>	.....,..,..,..,..,..,..,..
Bénéfice subsistant		.....,..,..,..,..,..,..,..
Bénéfice provenant de la navigation maritime, déterminé sur base du tonnage	108	.....,..,..,..,..,..,..,..
Avantages anormaux ou bénévoles obtenus et avantages financiers ou de toute nature obtenus	(070)	.....,..,..,..,..,..,..,..
Non-respect de l'obligation d'investir ou de la condition d'intangibilité relatives à la réserve d'investissement	(071)	.....,..,..,..,..,..,..,..
Participation des travailleurs	(043 072)	.....,..,..,..,..,..,..,..
<b>Imposable au taux réduit</b>		
Subsides en capital et en intérêts dans le cadre de l'aide à l'agriculture, imposables à 5 %	119	.....,..,..,..,..,..,..,..

### Cotisations distinctes

	Codes	Période imposable
Dépenses ou avantages de toute nature non justifiés, bénéfices dissimulés et avantages financiers ou de toute nature	120	..... ..... ..... ..... ,..
Cotisation distincte sur les réserves taxées dans le chef des sociétés de crédit agréées	123	..... ..... ..... ..... ,..
Cotisation distincte dans le chef des sociétés admises à offrir des crédits à l'outillage artisanal et des sociétés de logement sur les dividendes distribués	124	..... ..... ..... ..... ,..
Cotisations spéciales relatives aux opérations réalisées avant le 1 <sup>er</sup> janvier 1990		
Partage total ou partiel de l'avoir social, imposable à 33%	125	..... ..... ..... ..... ,..
Partage total ou partiel de l'avoir social, imposable à 16,5%	126	..... ..... ..... ..... ,..
Avantages de toute nature accordés par des sociétés en liquidation	128	..... ..... ..... ..... ,..

### Cotisation supplémentaire des diamantaires agréés et remboursement du crédit d'impôt pour recherche et développement antérieurement accordé

	Codes	Période imposable
Cotisation supplémentaire des diamantaires agréés	109	..... ..... ..... ..... ,..
Remboursement d'une quotité du crédit d'impôt pour recherche et développement antérieurement accordé	223	..... ..... ..... ..... ,..

### Eléments non imposables

	Codes	Période imposable
Libéralités exonérées	090	..... ..... ..... ..... ,..
Exonération pour personnel supplémentaire	091	..... ..... ..... ..... ,..
Exonération pour personnel supplémentaire PME	092	..... ..... ..... ..... ,..
Exonération pour bonus de tutorat	094	..... ..... ..... ..... ,..
Autres éléments non imposables	095	..... ..... ..... ..... ,..
Eléments non imposables		..... ..... ..... ..... ,..

7/9

## Revenus définitivement taxés et revenus mobiliers exonérés

	Codes	Etablissements belges	Etablissements étrangers	Total
<b>Revenus définitivement taxés et revenus mobiliers exonérés d'actions ou parts</b>				
<b>Revenus attribués par une société filiale de l'UE</b>				
Montant net, revenus belges	216	....., .....	....., .....	....., .....
Précompte mobilier, revenus belges	217	....., .....	....., .....	....., .....
Montant net, revenus étrangers	218	....., .....	....., .....	....., .....
Précompte mobilier, revenus étrangers	219	....., .....	....., .....	....., .....
<b>Autres revenus</b>				
Montant net, revenus belges	220	....., .....	....., .....	....., .....
Précompte mobilier, revenus belges	221	....., .....	....., .....	....., .....
Montant net, revenus étrangers	225	....., .....	....., .....	....., .....
Précompte mobilier, revenus étrangers	226	....., .....	....., .....	....., .....
Autres revenus mobiliers exonérés	228	....., .....	....., .....	....., .....
<b>Revenus définitivement taxés et revenus mobiliers exonérés avant déduction des frais</b>	<b>229</b>			
Frais	230	....., .....	....., .....	....., .....
<b>Revenus définitivement taxés et revenus mobiliers exonérés après déduction des frais</b>	<b>231</b>			
Revenus d'apports effectués à l'occasion d'une opération de fusion, scission ou d'une opération y assimilée, non rémunérés en raison de la détention par la société absorbante ou bénéficiaire d'actions ou parts de la société absorbée ou scindée ou de dispositions d'effet analogue dans un autre état membre de l'UE	232	....., .....	....., .....	....., .....
Revenus mobiliers exonérés des titres d'emprunts de refinancement déterminés	233	....., .....	....., .....	....., .....
<b>Revenus définitivement taxés et revenus mobiliers exonérés</b>	<b>234</b>			

## Report déduction revenus définitivement taxés

	Codes	Période imposable
Solde reporté de la déduction des revenus définitivement taxés	262	....., .....
Déduction revenus définitivement taxés de la période imposable reportable sur la période imposable suivante	263	+ ....., .....
Déduction revenus définitivement taxés reportée qui a été effectivement déduite durant la période imposable	264	- ....., .....
Solde de la déduction revenus définitivement taxés reportable sur la période imposable suivante	265	....., .....

## Déduction pour capital à risque reportée

	Codes	Période imposable
Solde reporté de la déduction pour capital à risque	330	....., .....
Solde de la déduction pour capital à risque qui est reportable sur la période imposable suivante	332	....., .....

### Pertes récupérables

	Codes	Période imposable
Solde des pertes antérieures récupérables	235	..... ..... ..... ..... ..
Pertes récupérées	(106 105 236)	-..... ..... ..... ..... ..
Perte de la période imposable	237	+..... ..... ..... ..... ..
Perte à reporter sur la période imposable suivante	238	..... ..... ..... ..... ..

### Taux de l'impôt

	Période imposable
A votre connaissance, la société a droit au taux réduit	.....
La société est soumise au taux de l'exit tax, imposable à 16,5%	.....

### Versements anticipés

	Codes	Période imposable
Cette déclaration se rapporte à un des trois premiers exercices comptables à partir de la constitution de la société qui est considérée comme petite société au sens du Code des sociétés		.....
<b>Versements anticipés à prendre en considération</b>	<b>175</b>	..... ..... ..... ..... ..
Versement anticipé, premier trimestre	170	..... ..... ..... ..... ..
Versement anticipé, deuxième trimestre	171	..... ..... ..... ..... ..
Versement anticipé, troisième trimestre	172	..... ..... ..... ..... ..
Versement anticipé, quatrième trimestre	173	..... ..... ..... ..... ..
Numéro de référence attribué par le Service Versements anticipés différent du numéro d'entreprise		
Premier autre numéro de référence	176	.....
Deuxième autre numéro de référence	177	.....
Troisième autre numéro de référence	178	.....
Quatrième autre numéro de référence	179	.....

### Précomptes imputables

	Codes	Période imposable
<b>Précomptes non remboursables</b>	<b>186</b>	..... ..... ..... ..... ..
Précompte mobilier fictif	182	..... ..... ..... ..... ..
Quotité forfaitaire d'impôt étranger	183	..... ..... ..... ..... ..
Crédit d'impôt pour recherche et développement	184	..... ..... ..... ..... ..
<b>Précomptes remboursables</b>	<b>199</b>	..... ..... ..... ..... ..
Précompte mobilier réel ou fictif sur revenus définitivement taxés et sur revenus mobiliers exonérés d'origine belge d'actions ou parts, autres que bonus de liquidation ou bonus en cas d'acquisition d'actions ou parts propres	187	..... ..... ..... ..... ..
Précompte mobilier sur bonus de liquidation ou bonus en cas d'acquisition d'actions ou parts propres, définitivement taxés	188	..... ..... ..... ..... ..
Précompte mobilier sur revenus définitivement taxés d'origine étrangère, autres que bonus de liquidation ou bonus en cas d'acquisition d'actions ou parts propres, définitivement taxés	190	..... ..... ..... ..... ..
Précompte mobilier sur autres bonus de liquidation ou bonus en cas d'acquisition d'actions ou parts propres	192	..... ..... ..... ..... ..
Précompte mobilier sur autres dividendes	194	..... ..... ..... ..... ..
Autre précompte mobilier remboursable	195	..... ..... ..... ..... ..
<b>Crédit d'impôt pour recherche et développement à restituer pour la présente période imposable</b>	<b>198</b>	..... ..... ..... ..... ..

### Tax shelter

	Codes	Période imposable
La société est une société résidente de production audiovisuelle, dont l'objet principal est le développement et la production d'œuvres audiovisuelles, autre qu'une entreprise de télédiffusion ou qu'une entreprise liée à des entreprises belges ou étrangères de télédiffusion, qui a conclu une convention-cadre destinée à la production d'une œuvre audiovisuelle belge agréée	363	.....

9/9

## Taille de la société au sens du Code des sociétés

	Codes	Période imposable
Renseignements pour apprécier si la société doit être considérée comme une petite société		
Les données relatives à la période imposable		
La société est liée à une ou plusieurs autres sociétés au sens du Code des sociétés	268	.....
Indiquer les données sur base non consolidée. En revanche, si la société est liée à une ou plusieurs autres sociétés au sens du Code des sociétés, indiquer les données sur base consolidée.		
Nombre de travailleurs occupés, en moyenne annuelle	267	....., ..
Chiffre d'affaires annuel, hors TVA	261	....., ..
Total du bilan	251	....., ..
La société répond pour la dernière période imposable aux critères de petite société	294	.....
La société répond pour l'avant-dernière période imposable aux critères de petite société	295	.....

## Documents et relevés divers

A joindre, si le contribuable n'est pas obligé de déposer ceux-ci auprès de la Centrale des bilans de la Banque nationale

Comptes annuels (bilan, compte de résultats et annexe éventuelle)

A joindre obligatoirement

Rapports à l'assemblée générale et délibérations de celle-ci

Les documents relatifs à l'exonération des bénéfices provenant de l'homologation d'un plan de réorganisation et de la constatation d'un accord amiable

Les relevés/déclaration requis par l'application des dispositions légales concernées doivent, le cas échéant, être complétés.

- |                                |                                |                                |                                |                                |                               |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| <input type="checkbox"/> 204.3 | <input type="checkbox"/> 275B  | <input type="checkbox"/> 275K  | <input type="checkbox"/> 276K  | <input type="checkbox"/> 276N  | <input type="checkbox"/> 276P |
| <input type="checkbox"/> 275C  | <input type="checkbox"/> 275F  | <input type="checkbox"/> 275P  | <input type="checkbox"/> 275R  | <input type="checkbox"/> 275U  | <input type="checkbox"/> 275W |
| <input type="checkbox"/> 276T  | <input type="checkbox"/> 276W1 | <input type="checkbox"/> 276W2 | <input type="checkbox"/> 276W3 | <input type="checkbox"/> 276W4 |                               |
| <input type="checkbox"/> 328K  | <input type="checkbox"/> 328L  |                                |                                |                                |                               |

Annexes: .....

Certifié exactes et véritables les indications portées à la présente déclaration.

....., le ..... (date)

Au nom de la société (\*),

(\*) La déclaration doit être signée par une personne légalement qualifiée pour engager la société ou par le mandataire de la société.

(Signature suivie des nom, prénom et qualité)

Vu pour être annexé à Notre arrêté du 13 avril 2011.

ALBERT

Par le Roi :

Le Vice-Premier Ministre et Ministre des Finances,

D. REYNDERS

## Bijlage bij het koninklijk besluit van 13 april 2011



Federale Overheidsdienst  
FINANCIEN  
Algemene administratie  
van de FISCALITEIT  
Inkomstenbelastingen

**AANGIFTE IN DE VENNOOTSCHAPSBELASTING**  
**AANSLAGJAAR 2011**  
(Boekjaren op 31 december 2010 of in 2011  
vóór 31 december afgesloten)

BANKREKENINGNUMMER: BIC IBAN	De aangifte moet, behoorlijk ingevuld, gewaarmerkt, gedateerd en ondertekend, bij de op het formulier vermelde dienst uiterlijk toekomen op:
	Afz.

Boekjaar van ..... tot .....

<b>Vak voor de Administratie</b>		
1. Naam ..... Handtekening	a b 367	2.Datum van ontvangst ..... door ..... bijlage .... / ....
Datum van behandeling.....	a b 369	332 dd. .... bijlage .... / .... 279 dd. .... bijlage .... / .... 279 E dd. .... bijlage .... / .... 279 T dd. .... bijlage .... / .... Akkoord ..... bijlage .... / ....
Aangifte of gegevensborderel met aanslagcode 3	Datum van inbreng via terminal 4	Opgenomen in de opgave 275 H van de ambtenaar (naam) 5
A/G ..... A/G ..... G .....		
6. Behandelingscodes: Soort (a), tarief (b)	a b 5 1	
7. Boekjaar van minder dan 12 maanden: Code van de periode (d): 1 = aanvang, 9 = stopzetting Aanvangsdatum van het boekjaar (e) : dag - maand - jaar	d e 2 0	003
8. De vennootschap heeft inrichtingen in landen met verdrag, 1 → / in landen zonder verdrag, 2 → / in beide soorten landen, 3 →	398	
Niet definitieve aanslag	250	
Aanslag van ambtswege, 1 →	018	
9. Gehele of gedeeltelijke verdeling van maatschappelijk vermogen: indien gedeeltelijk, 1 →	127	
10. Percent van de belastingverhoging	150	
11. Voorafbetalingen Een vennootschap die gedurende de eerste drie boekjaren geen vermeerdering verschuldigd is, 1 →	169	
Regels 170 tot 174 : per kwartaal, het totaal van de VA vermelden	VA 1 I.....I.....I..... , .. 170 VA 2 I.....I.....I..... , .. 171 VA 3 I.....I.....I..... , .. 172 VA 4 I.....I.....I..... , .. 173 VA 0 I.....I.....I..... , .. 174	
12. Productie audiovisuele werken	JA , 1 → 363	
Verbonden vennootschap	JA , 1 → 268	
Kleine vennootschap laatste belastbare tijdperk	JA , 1 → 294	
Kleine vennootschap voorlaatste belastbare tijdperk	JA , 1 → 295	
13. Kohierartikel van deze aangifte (aanvankelijke aanslag door de taxatiedienst: regels 240 en 241 of 242 invullen)	I.....I.....I..... , .. 240	
Ven.B. positief } negatief }	resultaat vóór aftrek van de eventuele aanvankelijke aanslag I.....I.....I..... , .. 241	
	I.....I.....I..... , .. 242	

**Bank informatie**

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

**Contactpersoon**

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

3/9

## 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	006		
Terugnemingen van vroegere in verworpen uitgaven opgenomen waardeverminderingen op aandelen		+..... ..... ..... ..	
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>		

### Vrijgestelde gereserveerde winst

	Codes	Bij het begin van het belastbare tijdperk	Op het einde van het belastbare tijdperk
Waardeverminderingen op handelsvorderingen	301 316	..... ..... ..... ..... , ..	..... ..... ..... ..... , ..
Voorzieningen voor risico's en kosten	302 317	..... ..... ..... ..... , ..	..... ..... ..... ..... , ..
Uitgedrukte maar niet verwezenlijkte meerwaarden	303 318	..... ..... ..... ..... , ..	..... ..... ..... ..... , ..
Verwezenlijkte meerwaarden			
Gespreid te belasten verwezenlijkte meerwaarden			
Gespreid te belasten meerwaarden op bepaalde effecten	305 320	..... ..... ..... ..... , ..	..... ..... ..... ..... , ..
Gespreid te belasten meerwaarden op materiële en immateriële vaste activa			
Andere verwezenlijkte meerwaarden	304 319	..... ..... ..... ..... , ..	..... ..... ..... ..... , ..
Meerwaarden op bedrijfsvoertuigen	306 321	..... ..... ..... ..... , ..	..... ..... ..... ..... , ..
Meerwaarden op binnenschepen	311 327	..... ..... ..... ..... , ..	..... ..... ..... ..... , ..
Meerwaarden op zeeschepen	307 322	..... ..... ..... ..... , ..	..... ..... ..... ..... , ..
Investeringsreserve	308 323	..... ..... ..... ..... , ..	..... ..... ..... ..... , ..
Tax shelter erkende audiovisuele werken	309 324	..... ..... ..... ..... , ..	..... ..... ..... ..... , ..
Winst voortvloeiend uit de homologatie van een reorganisatieplan en uit de vaststelling van een minnelijk akkoord	312 328	..... ..... ..... ..... , ..	..... ..... ..... ..... , ..
Andere vrijgestelde bestanddelen	310 325	..... ..... ..... ..... , ..	..... ..... ..... ..... , ..
Vrijgestelde gereserveerde winst	315 326	..... ..... ..... ..... , ..	..... ..... ..... ..... , ..

## Verworpen uitgaven

## Uitgekeerde dividenden

5/9

### Uiteenzetting van de winst

	Codes	Belastbaar tijdperk
Belastbare gereserveerde winst (+)/(-)	(020 021)	.....,..
Verworpen uitgaven	(044)	.....,..
Uitgekeerde dividenden	(059)	.....,..
<b>Resultaat van het belastbare tijdperk (+)/(-)</b>	<b>060 061</b>	.....,..
Werkelijk resultaat uit de zeescheepvaart waarvoor de winst wordt vastgelegd op basis van de tonnage (+)/(-)		.....,..
Werkelijk resultaat uit activiteiten waarvoor de winst niet wordt vastgelegd op basis van de tonnage (+)/(-)	062 063	.....,..
<b>Bestanddelen van het resultaat waarop de aftrekbeperking van toepassing is</b>	<b>075</b>	.....,..
Verkregen abnormale of goedgunstige voordelen en verkregen financiële voordelen of voordelen van alle aard	070	.....,..
Niet-naleving investeringsverplichting of onaantastbaarheidsvoorraarde voor de investeringsreserve	071	.....,..
Werknemersparticipatie	(043 072)	.....,..
Kapitaal- en interestsubsidies in het kader van de steun aan de landbouw	076	.....,..
<b>Resterend resultaat (+)/(-)</b>	<b>077 078</b>	.....,..

	Codes	Bij verdrag vrijgesteld	Niet bij verdrag vrijgesteld	Belgisch
<b>Verdeling volgens oorsprong</b>				
Resterend resultaat volgens oorsprong (+)/(-)	084 085 082 083 080 081	.....,..	.....,..	.....,..
<b>Aftrekken van de resterende winst</b>				
Niet-belastbare bestanddelen	097 096		.....,..	.....,..
Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten	099 098		.....,..	.....,..
Aftrek voor octrooi-inkomsten	102 101		.....,..	.....,..
Aftrek voor risicokapitaal	104 103		.....,..	.....,..
Vorige verliezen	106 105 236		.....,..	.....,..
Investeringsaftrek	107		.....,..	.....,..
<b>Resterende winst volgens oorsprong</b>			.....,..	.....,..

	Codes	Belastbaar tijdperk
<b>Belastbare grondslag</b>		
<b>Belastbaar tegen gewoon tarief</b>	<b>112</b>	.....,..
Resterende winst		.....,..
Winst uit zeescheepvaart, vastgesteld op basis van de tonnage	108	.....,..
Verkregen abnormale of goedgunstige voordelen en verkregen financiële voordelen of voordelen van alle aard	(070)	.....,..
Niet-naleving investeringsverplichting of onaantastbaarheidsvoorraarde voor de investeringsreserve	(071)	.....,..
Werknemersparticipatie	(043 072)	.....,..
<b>Belastbaar tegen verlaagd tarief</b>		
Kapitaal- en interestsubsidies in het kader van de steun aan de landbouw, belastbaar tegen 5 %	119	.....,..

**Afzonderlijke aanslagen**

	Codes	Belastbaar tijdperk
Niet verantwoorde kosten of voordelen van alle aard, verdoken meerwinsten en financiële voordelen of voordelen van alle aard	120	..... ..... ..... ..... ..... ,..
Afzonderlijke aanslag van de belaste reserves ten name van erkende kredietinstellingen	123	..... ..... ..... ..... ,..
Afzonderlijke aanslag van de uitgekeerde dividenden ten name van vennootschappen die krediet voor ambachtsutiliteit mogen verstrekken en vennootschappen voor huisvesting	124	..... ..... ..... ..... ,..
<b>Bijzondere aanslagen met betrekking tot verrichtingen die vóór 1 januari 1990 hebben plaatsgevonden</b>		
Gehele of gedeeltelijke verdeling van maatschappelijk vermogen, belastbaar tegen 33%	125	..... ..... ..... ..... ,..
Gehele of gedeeltelijke verdeling van maatschappelijk vermogen, belastbaar tegen 16,5%	126	..... ..... ..... ..... ,..
Voordelen van alle aard verleend door vennootschappen in vereffening	128	..... ..... ..... ..... ,..

**Aanvullende heffing erkende diamanthandelaars en terugbetaling van voorheen verleend belastingkrediet voor onderzoek en ontwikkeling**

	Codes	Belastbaar tijdperk
Aanvullende heffing erkende diamanthandelaars	109	..... ..... ..... ..... ,..
Terugbetaling van een gedeelte van het voorheen verleende belastingkrediet voor onderzoek en ontwikkeling	223	..... ..... ..... ..... ,..

**Niet-belastbare bestanddelen**

	Codes	Belastbaar tijdperk
Vrijgestelde giften	090	..... ..... ..... ..... ,..
Vrijstelling aanvullend personeel	091	..... ..... ..... ..... ,..
Vrijstelling bijkomend personeel KMO	092	..... ..... ..... ..... ,..
Vrijstelling stagebonus	094	..... ..... ..... ..... ,..
Andere niet-belastbare bestanddelen	095	..... ..... ..... ..... ,..
<b>Niet-belastbare bestanddelen</b>		..... ..... ..... ..... ,..

7/9

### Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten

	Codes	Belgische inrichtingen	Buitenlandse inrichtingen	Totaal
<b>Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten uit aandelen</b>				
<b>Inkomsten toegekend door een EU-dochteronderneming</b>				
Nettobedrag, Belgische inkomsten	216	....., .....	....., .....	....., .....
Roerende voorheffing, Belgische inkomsten	217	....., .....	....., .....	....., .....
Nettobedrag, buitenlandse inkomsten	218	....., .....	....., .....	....., .....
Roerende voorheffing, buitenlandse inkomsten	219	....., .....	....., .....	....., .....
<b>Andere inkomsten</b>				
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 hiemee 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	+..... ..... ..... ..... ..
Verlies over te brengen naar het volgende belastbare tijdperk	238	..... ..... ..... ..... ..

### 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	.....

9/9

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

	Codes	Belastbaar tijdperk
<b>Inlichtingen ter beoordeling kleine vennootschap</b>		
<b>Gegevens met betrekking tot het belastbaar tijdperk</b>		
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.

- |                                |                                |                                |                                |                                |                               |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| <input type="checkbox"/> 204.3 | <input type="checkbox"/> 275B  | <input type="checkbox"/> 275K  | <input type="checkbox"/> 276K  | <input type="checkbox"/> 276N  | <input type="checkbox"/> 276P |
| <input type="checkbox"/> 275C  | <input type="checkbox"/> 275F  | <input type="checkbox"/> 275P  | <input type="checkbox"/> 275R  | <input type="checkbox"/> 275U  | <input type="checkbox"/> 275W |
| <input type="checkbox"/> 276T  | <input type="checkbox"/> 276W1 | <input type="checkbox"/> 276W2 | <input type="checkbox"/> 276W3 | <input type="checkbox"/> 276W4 |                               |
| <input type="checkbox"/> 328K  | <input type="checkbox"/> 328L  |                                |                                |                                |                               |

Bijlagen: .....

De vermeldingen van deze aangifte worden juist en echt verklaard.

te ..... (datum)

Namens de vennootschap (\*)

(\*) De aangifte moet worden ondertekend door een persoon die wettelijk bevoegd is om de vennootschap te verbinden, of door de lasthebber van de vennootschap

(handtekening, gevolgd door naam, voornaam en hoedanigheid)

Gezien om te worden gevoegd bij Ons besluit van 13 april 2011.

ALBERT

Van Koningswege :

De Vice-Eerste Minister en Minister van Financiën,

D. REYNDERS