

FEDERALE OVERHEIDSDIENST FINANCIËN

[C – 2016/03171]

26 MEI 2016. — Koninklijk besluit tot vastlegging van het model van het aangifteformulier inzake vennootschapsbelasting voor het aanslagjaar 2016 (1)

FILIP, Koning der Belgen,
Aan allen die nu zijn en hierna wezen zullen, Onze Groot.

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, bij de wetten van 15 maart 1999, 10 augustus 2001, 8 juni 2009 en 30 juli 2013 en bij de programmawetten van 23 december 2009, 29 maart 2012 en 27 december 2012;

Overwegende dat artikel 307bis, § 3, van het Wetboek van de inkomstenbelastingen 1992, bepaalt dat de belastingplichtigen onderworpen aan de vennootschapsbelasting hun aangifte via elektronische weg dienen in te dienen, tenzij zij, of in voorkomend geval de persoon die gemachtigd is de bedoelde aangifte namens hen in te dienen, niet over de nodige geïnformatiseerde middelen beschikken om aan deze verplichting te voldoen.

Gelet op de wetten op de Raad van State, gecoördineerd op 12 januari 1973, artikel 3, § 1;

Gelet op de dringende noodzakelijkheid;

Overwegende dat :

- het model van het aangifteformulier inzake vennootschapsbelasting voor het aanslagjaar 2016 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 de Minister van Financiën,

Hebben Wij besloten en besluiten Wij :

Artikel 1. Het model van het aangifteformulier inzake vennootschapsbelasting voor het aanslagjaar 2016 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, 26 mei 2016.

FILIP

Van Koningswege :
De Minister van Financiën,
J. VAN OVERTVELDT

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, 4de 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 30 juli 2013, *Belgisch Staatsblad* van 1 augustus 2013 (2de ed.).

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

Programmawet van 29 maart 2012, *Belgisch Staatsblad* van 6 april 2012.

Programmawet van 27 december 2012, *Belgisch Staatsblad* van 31 december 2012 (2de ed.).

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.

SERVICE PUBLIC FEDERAL FINANCES

[C – 2016/03171]

26 MAI 2016. — Arrêté royal déterminant le modèle de la formule de déclaration en matière d'impôt des sociétés pour l'exercice d'imposition 2016 (1)

PHILIPPE, 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, par les lois des 15 mars 1999, 10 août 2001, 8 juin 2009 et 30 juillet 2013 et par les lois-programmes des 23 décembre 2009, 29 mars 2012 et 27 décembre 2012;

Considérant l'article 307bis, § 3, du Code des impôts sur les revenus 1992, qui détermine que les contribuables soumis à l'impôt des sociétés doivent introduire leur déclaration par voie électronique, sauf s'ils ne disposent pas eux-mêmes, ou, le cas échéant, la personne qu'ils ont mandatée pour l'introduction d'une telle déclaration, des moyens informatiques nécessaires pour remplir cette obligation;

Vu les lois sur le Conseil d'Etat, coordonnées le 12 janvier 1973, l'article 3, § 1^{er};

Vu l'urgence;

Considérant que :

- le modèle de la formule de déclaration en matière d'impôt des sociétés pour l'exercice d'imposition 2016 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 Ministre des Finances,

Nous avons arrêté et arrêtons :

Article 1^{er}. Le modèle de la formule de déclaration en matière d'impôt des sociétés pour l'exercice d'imposition 2016 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 26 mai 2016.

PHILIPPE

Par le Roi :
Le Ministre des Finances,
J. VAN OVERTVELDT

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, 4e 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 30 juillet 2013, *Moniteur belge* du 1^{er} août 2013 (2^e éd.).

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

Loi-programme du 29 mars 2012, *Moniteur belge* du 6 avril 2012.

Loi-programme du 27 décembre 2012, *Moniteur belge* du 31 décembre 2012 (2e éd.).

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.

Bijlage bij het koninklijk besluit van 26 mei 2016



Federale Overheidsdienst
FINANCIËN
Algemene administratie
van de Fiscaliteit
Inkomstenbelastingen

AANGIFTE IN DE VENNOOTSCHAPSBELASTING
AANSLAGJAAR 2016
(Boekjaren op 31 december 2015 of in 2016
vóór 31 december afgesloten)

De aangifte moet, behoorlijk ingevuld, gewaarmerkt, gedagtekend en ondertekend, bij de op het formulier vermelde dienst uiterlijk toekomen op:

--

Afz.

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

BIJKOMENDE INFORMATIE

Voor bijkomende informatie kunt u terecht:

- bij het **Contactcenter van de Federale Overheidsdienst Financiën**: op het telefoonnummer **0257/257 57** (gewoon tarief)
- op het **internet**:
 - voor algemene informatie: financien.belgium.be
 - voor meer specifieke informatie: fisconet.fgov.be
- bij de **bevoegde belastingdienst**: voor meer ingewikkelde vragen en voor specifieke vragen met betrekking tot het fiscaal dossier van uw vennootschap. Hieronder kan u de contactgegevens van de bevoegde belastingdienst vinden.

Bankinformatie

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

Contactpersoon

Hoedanigheid van de contactpersoon	.....
Naam en voornaam	.....
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 (+)/(-)	1001 PN,, ..
Belastbaar gedeelte van de herwaarderingsmeerwaarden	1004,, ..
Wettelijke reserve	1005,, ..
Onbeschikbare reserves	1006,, ..
Beschikbare reserves	1007,, ..
Overgedragen winst (verlies) (+)/(-)	1008 PN,, ..
Liquidatiereserve	1012,, ..
Belastbare voorzieningen	1009,, ..
Andere in de balans vermelde reserves			
.....	1010,, ..
.....	1010,, ..
.....	1010,, ..
Andere belastbare reserves (+)/(-)			
.....	1011 PN,, ..
.....	1011 PN,, ..
.....	1011 PN,, ..
Onzichtbare reserves			
Belastbare waardeverminderingen	1020,, ..
Overdreven afschrijvingen	1021,, ..
Andere onderschattingen van activa	1022,, ..
Overschattingen van passiva	1023,, ..
Belastbare reserves (+)/(-)	1040 PN,, ..
Aanpassingen in meer van de begintoestand der reserves			
Meerwaarden op aandelen	1051	+....., ..	
Terugnemingen van vroegere in verworpen uitgaven opgenomen waardeverminderingen op aandelen	1052	+....., ..	
Definitieve vrijstelling tax shelter erkende audiovisuele werken	1053	+....., ..	
Vrijstelling gewestelijke premies en kapitaal- en interestsubsidies	1054	+....., ..	
Definitieve vrijstelling winst voortvloeiend uit de homologatie van een reorganisatieplan en uit de vaststelling van een minnelijk akkoord	1055	+....., ..	
Andere	1056	+....., ..	
Aanpassingen in min van de begintoestand der reserves	1061	-....., ..	
Belastbare reserves na aanpassing van de begintoestand der reserves (+)/(-)	1070 PN, ..	
Belastbare gereserveerde winst (+)/(-)	1080 PN,, ..

Vrijgestelde gereserveerde winst

	Codes	Bij het begin van het belastbare tijdperk	Op het einde van het belastbare tijdperk
Waardeverminderingen op handelsvorderingen	1101,, ..
Voorzieningen voor risico's en kosten	1102,, ..
Uitgedrukte maar niet-verwezenlijkte meerwaarden	1103,, ..
Verwezenlijkte meerwaarden			
Gespreid te belasten meerwaarden op bepaalde effecten	1111,, ..
Gespreid te belasten meerwaarden op materiële en immateriële vaste activa	1112,, ..
Andere verwezenlijkte meerwaarden	1113,, ..
Meerwaarden op bedrijfsvoertuigen	1114,, ..
Meerwaarden op binnenschepen	1115,, ..
Meerwaarden op zeeschepen	1116,, ..
Investeringsreserve	1121,, ..
Tax shelter erkende audiovisuele werken	1122,, ..
Winst voortvloeiend uit de homologatie van een reorganisatieplan en uit de vaststelling van een minnelijk akkoord	1123,, ..
Andere vrijgestelde bestanddelen	1124,, ..
Vrijgestelde gereserveerde winst	1140,, ..

Verworpen uitgaven

	Codes	Belastbaar tijdperk
Niet-afrekbare belastingen	1201	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Gewestelijke belastingen, heffingen en retributies	1202	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Geldboeten, verbeurdverklaringen en straffen van alle aard	1203	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Niet-afrekbare pensioenen, kapitalen, werkgeversbijdragen en -premies	1204	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Niet-afrekbare autokosten en minderwaarden op autovoertuigen	1205	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Autokosten ten belope van een gedeelte van het voordeel van alle aard	1206	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Niet-afrekbare receptiekosten en kosten voor relatiegeschenken	1207	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Niet-afrekbare restaurantkosten	1208	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Kosten voor niet-specifieke beroepskledij	1209	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Overdreven interesten	1210	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Interesten met betrekking tot een gedeelte van bepaalde leningen	1211	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Abnormale of goedgunstige voordelen	1212	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Sociale voordelen	1214	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Voordelen uit maaltijd-, sport-, cultuur- of ecocheques	1215	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Liberaliteiten	1216	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Waardeverminderingen en minderwaarden op aandelen	1217	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Terugnemingen van vroegere vrijstellingen	1218	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Werknemersparticipatie	1219	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Vergoedingen ontbrekende coupon	1220	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Kosten tax shelter erkende audiovisuele werken	1221	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Gewestelijke premies en kapitaal- en interestsubsidies	1222	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Niet-afrekbare betalingen naar bepaalde Staten	1223	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Niet-verantwoorde kosten	1225	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Andere verworpen uitgaven	1239	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Verworpen uitgaven	1240	.....|.....|.....|.....|.....|.....

Uitgekeerde dividenden

	Codes	Belastbaar tijdperk
Gewone dividenden	1301	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Verkrijging van eigen aandelen	1302	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Overlijden, uittreding of uitsluiting van een vennoot	1303	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Verdeling van maatschappelijk vermogen	1304	.....|.....|.....|.....|.....|.....
Uitgekeerde dividenden	1320	.....|.....|.....|.....|.....|.....

Compenseerbare verliezen

	Codes	Belastbaar tijdperk
Saldo van de compenseerbare vorige verliezen	1721	.....|.....|.....|....., ..
Gecompenseerde verliezen	1723	-.....|.....|.....|....., ..
Verlies van het belastbare tijdperk	1722	+.....|.....|.....|....., ..
Verlies over te brengen naar het volgende belastbare tijdperk	1730	.....|.....|.....|....., ..

Overdracht aftrek voor risicokapitaal

	Codes	Belastbaar tijdperk
Saldo van de overgedragen aftrek voor risicokapitaal	1711	.....|.....|.....|....., ..
Saldo van de aftrek voor risicokapitaal dat overdraagbaar is naar het volgende belastbare tijdperk	1712	.....|.....|.....|....., ..

Tarief van de belasting

	Codes	Belastbaar tijdperk
De vennootschap kan bij uw weten aanspraak maken op het verminderd tarief	1751	.....|.....|.....|....., ..
De vennootschap is ofwel een vennootschap die krediet voor ambachtsoutilage mag verstrekken, ofwel een vennootschap voor huisvesting, belastbaar tegen het tarief van 5 %	1752	.....|.....|.....|....., ..

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	1801	.....|.....|.....|....., ..
In aanmerking te nemen voorafbetalingen	1810	.....|.....|.....|....., ..
Voorafbetaling, eerste kwartaal	1811	.....|.....|.....|....., ..
Voorafbetaling, tweede kwartaal	1812	.....|.....|.....|....., ..
Voorafbetaling, derde kwartaal	1813	.....|.....|.....|....., ..
Voorafbetaling, vierde kwartaal	1814	.....|.....|.....|....., ..
Referentienummer verschillend van het ondernemingsnummer en toegekend door de Dienst Voorafbetalingen		
Eerste ander referentienummer	1821	.....|.....|.....|....., ..
Tweede ander referentienummer	1822	.....|.....|.....|....., ..
Derde ander referentienummer	1823	.....|.....|.....|....., ..
Vierde ander referentienummer	1824	.....|.....|.....|....., ..

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 | <input type="checkbox"/> 275A | | | |

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 26 mei 2016.

FILIP

Van Koningswege :

De Minister van Financiën,

J. VAN OVERTVELDT

Annexe à l'arrêté royal du 26 mai 2016



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

DECLARATION A L'IMPOT DES SOCIETES
EXERCICE D'IMPOSITION 2016
(Exercices comptables clôturés le 31 décembre 2015
ou en 2016 avant le 31 décembre)

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

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Vous pouvez obtenir des informations complémentaires:

- auprès du **Contact center du Service Public Fédéral Finances** : au numéro de téléphone **0257/257 57** (tarif normal)
- via **internet**:
 - pour des informations d'ordre général: finances.belgium.be
 - pour des informations spécifiques: ficonet.fgov.be
- auprès du **service de taxation compétent** : pour des questions plus complexes ou des questions spécifiques au sujet du dossier fiscal de votre société. Les coordonnées de ce service figurent ci-dessous

Information bancaire

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

Personne de contact

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

Réserves

Bénéfices réservés imposables

	Codes	Au début de la période imposable	A la fin de la période imposable
Réserves incorporées au capital et primes d'émission imposables (+)/(-)	1001 PN,, ..
Quotité imposable des plus-values de réévaluation	1004,, ..
Réserve légale	1005,, ..
Réserves indisponibles	1006,, ..
Réserves disponibles	1007,, ..
Bénéfice (Perte) reporté(e) (+)/(-)	1008 PN,, ..
Réserve de liquidation	1012,, ..
Provisions imposables	1009,, ..
Autres réserves figurant au bilan			
.....	1010,, ..
.....	1010,, ..
.....	1010,, ..
Autres réserves imposables (+)/(-)			
.....	1011 PN,, ..
.....	1011 PN,, ..
.....	1011 PN,, ..
Réserves occultes			
Réductions de valeur imposables	1020,, ..
Excédents d'amortissements	1021,, ..
Autres sous-évaluations d'actif	1022,, ..
Surestimations du passif	1023,, ..
Réserves imposables (+)/(-)	1040 PN,, ..
Majorations de la situation de début des réserves			
Plus-values sur actions ou parts	1051	+....., ..	
Reprises de réductions de valeur sur actions ou parts antérieurement imposées à titre de dépenses non admises	1052	+....., ..	
Exonération définitive œuvres audiovisuelles agréées tax shelter	1053	+....., ..	
Exonération des primes et subsides en capital et en intérêt régionaux	1054	+....., ..	
Exonération définitive des bénéfices provenant de l'homologation d'un plan de réorganisation et de la constatation d'un accord amiable	1055	+....., ..	
Autres	1056	+....., ..	
Diminutions de la situation de début des réserves	1061	-....., ..	
Réserves imposables après adaptation de la situation de début des réserves (+)/(-)	1070 PN, ..	
Bénéfices réservés imposables (+)/(-)	1080 PN, ..	

Cotisation supplémentaire des diamantaires agréés, remboursement du crédit d'impôt pour recherche et développement antérieurement accordé et cotisation distincte sur les provisions constituées en exécution d'engagements individuels de pension complémentaire

	Codes	Période imposable
Cotisation supplémentaire des diamantaires agréés	1531	.....|.....|.....|....., . .
Remboursement d'une quotité du crédit d'impôt pour recherche et développement antérieurement accordé	1532	.....|.....|.....|....., . .
Cotisation distincte sur les provisions constituées en exécution d'engagements individuels de pension complémentaire		
Montant total des provisions existant à la fin de la dernière période imposable se clôturant avant le 1.1.2012	1533	.....|.....|.....|....., . .
En raison de l'absence de période imposable se rattachant à l'exercice d'imposition 2013, la société n'a pas pu acquitter la cotisation distincte	1536	.....|.....|.....|.....
La société a, dans sa déclaration relative à l'exercice d'imposition 2013, valablement opté pour l'étalement de la cotisation distincte mais, en raison de l'absence de période imposable se rattachant à l'exercice d'imposition 2014, n'a pu acquitter la deuxième tranche de la cotisation	1537	.....|.....|.....|.....
La société a, dans sa déclaration relative à l'exercice d'imposition 2013, valablement opté pour l'étalement de la cotisation distincte mais, en raison de l'absence de période imposable se rattachant à l'exercice d'imposition 2015, n'a pu acquitter la dernière tranche de la cotisation	1538	.....|.....|.....|.....
La société qui a participé en tant que société absorbante ou bénéficiaire à une opération de restructuration n'a pas de période imposable se rattachant à l'exercice d'imposition 2013 et la cotisation distincte sur les provisions acquises à la suite de cette opération n'a pas été acquittée : montant total des provisions existant dans le chef des sociétés absorbées ou scindées à la fin de la dernière période imposable se clôturant avant le 1.1.2012	1539	.....|.....|.....|....., . .

Eléments non imposables

	Codes	Période imposable
Libéralités exonérées	1601	.....|.....|.....|....., . .
Exonération pour personnel supplémentaire	1602	.....|.....|.....|....., . .
Exonération pour personnel supplémentaire PME	1603	.....|.....|.....|....., . .
Exonération pour bonus de tutorat	1604	.....|.....|.....|....., . .
Autres éléments non imposables	1605	.....|.....|.....|....., . .
Eléments non imposables	1610	.....|.....|.....|....., . .

Revenus définitivement taxés et revenus mobiliers exonérés

	Codes	Etablissements belges	Etablissements étrangers	Total
Revenus définitivement taxés et revenus mobiliers exonérés d'actions ou parts				
Revenus attribués par une société établie dans un Etat membre de l'EEE				
Montant net, revenus belges	1631			
Précompte mobilier, revenus belges	1632			
Montant net, revenus étrangers	1633			
Précompte mobilier, revenus étrangers	1634			
Autres revenus				
Montant net, revenus belges	1635			
Précompte mobilier, revenus belges	1636			
Montant net, revenus étrangers	1637			
Précompte mobilier, revenus étrangers	1638			
Autres revenus mobiliers exonérés	1639			
Revenus définitivement taxés et revenus mobiliers exonérés avant déduction des frais	1640			
Frais	1641			
Revenus définitivement taxés et revenus mobiliers exonérés après déduction des frais	1642			
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	1643			
Revenus mobiliers exonérés des titres d'emprunts de refinancement déterminés	1644			
Revenus définitivement taxés et revenus mobiliers exonérés	1650			

Report déduction revenus définitivement taxés

	Codes	Période imposable
Solde reporté de la déduction des revenus définitivement taxés	1701	
Déduction revenus définitivement taxés de la période imposable reportable sur la période imposable suivante	1702	+
Déduction revenus définitivement taxés reportée qui a été effectivement déduite durant la période imposable	1703	-
Solde de la déduction revenus définitivement taxés reportable sur la période imposable suivante	1704	

Pertes récupérables

	Codes	Période imposable
Solde des pertes antérieures récupérables	1721	.....|.....|.....|....., ..
Pertes récupérées	1723	-.....|.....|.....|....., ..
Perte de la période imposable	1722	+.....|.....|.....|....., ..
Perte à reporter sur la période imposable suivante	1730	.....|.....|.....|....., ..

Déduction pour capital à risque reportée

	Codes	Période imposable
Solde reporté de la déduction pour capital à risque	1711	.....|.....|.....|....., ..
Solde de la déduction pour capital à risque qui est reportable sur la période imposable suivante	1712	.....|.....|.....|....., ..

Taux de l'impôt

	Codes	Période imposable
A votre connaissance, la société a droit au taux réduit	1751	.....|.....|.....|.....
La société est une société qui peut fournir des crédits à l'outillage artisanal ou une société de logement, imposable à 5 %	1752	.....|.....|.....|.....

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 « une petite société »	1801	.....|.....|.....|.....
Versements anticipés à prendre en considération	1810	.....|.....|.....|....., ..
Versement anticipé, premier trimestre	1811	.....|.....|.....|....., ..
Versement anticipé, deuxième trimestre	1812	.....|.....|.....|....., ..
Versement anticipé, troisième trimestre	1813	.....|.....|.....|....., ..
Versement anticipé, quatrième trimestre	1814	.....|.....|.....|....., ..
Numéro de référence attribué par le Service Versements anticipés différent du numéro d'entreprise		
Premier autre numéro de référence	1821	.....|.....|.....|.....
Deuxième autre numéro de référence	1822	.....|.....|.....|.....
Troisième autre numéro de référence	1823	.....|.....|.....|.....
Quatrième autre numéro de référence	1824	.....|.....|.....|.....

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 | <input type="checkbox"/> 275A | | | |

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 26 mai 2016.

PHILIPPE

Par le Roi :

Le Ministre des Finances,

J. VAN OVERTVELDT