



**Algemene administratie van de  
FISCALITEIT**

**Ontvangstbewijs**

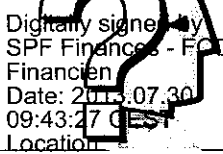
---

Ondernemingsnummer	0428057931
Ondernemingsnummer zonder vereffening ontbonden vennootschap	
Naam	WINDOWS
Datum en uur van ontvangst	30/07/2013 09:43:27
Aanslagjaar	2013
Einddatum boekjaar	31/12/2012

**Handtekening**

Naam verzender	35266514391058_CN_Isabel_Certification_Auth
E-mail verzender	
Certificaat verzender	
Nationaal nummer verzender	

Handtekening voor certificering geplaatst  
door SPF Finances - FOD Financien  
<serviceesk@minfin.fgov.be> geldigheid  
onbekend

  
Digitally signed by  
SPF Finances - FOD  
Financien  
Date: 2013.07.30  
09:43:27 CEST  
Location:  
Brussels/Bruxelles

**AANGIFTE IN DE VENNOOTSCHAPSBELASTING**  
**AANSLAGJAAR 2013**  
 (Boekjaren op 31 december 2012 of in 2013  
 vóór 31 december afgesloten)

**Ondernemingsgegevens**

Identificatiegegevens van de onderneming

Naam	
Wettelijke benaming	Windows
Ondernemingsnummer	
Type nummer	Ondernemingsnummer
Opgave nummer	0428.057.931
Rechtsvorm	BVBA
Adres	
Aard adres	Adres Maatschappelijke Zetel of Domicilie
Straat	Mimosasstraat
Nr	29
Bus	
Postcode en gemeente	1030 Schaarbeek
Land	
Bank informatie	
BIC	KREDBEBB
IBAN	BE21438816690103
Identificerend nummer van de zonder vereffening ontbonden vennootschap	
Type nummer	
Opgave nummer	

Inlichtingen omtrent de betreffende boekjaren

	Bij het begin van het belastbare tijdperk	Op het einde van het belastbare tijdperk
Begindatum van het boekjaar	01/01/2012	
Einddatum van het boekjaar		31/12/2012
Aanslagjaar	2013	

## Inlichtingen omtrent het document

Contactpersoon	
Hoedanigheid van de contactpersoon	Gegevens van de aangifte inkomstenbelasting (CT)
Naam	Fiducial
Voornaam	Accountancy NV
Functie	Gevolmachtigde
Adres	
Aard adres	Correspondentieadres
Straat	Baron Ruzettelaan
Nr	29
Bus	
Postcode en gemeente	8310 Assebroek
Land	BE
Telefoonnummer of faxnummer	
Aanduiding of het een telefoon- dan wel een faxnummer betreft	
Lokaal telefoonnummer	050 37 11 55
E-mail	
E-mail adres	brugge@fiducial.be

**Aangifte in de vennootschapsbelasting****Reserves***Belastbare gereserveerde winst*

	<b>Codes</b>		<b>Bij het begin van het belastbare tijdperk</b>	<b>Op het einde van het belastbare tijdperk</b>
Belastbare reserves in het kapitaal en belastbare uitgiftepremies (+)/(-)		1001 PN		
Belastbaar gedeelte van de herwaarderingsmeerwaarden		1004		
Wettelijke reserve		1005	3.369,76	3.369,76
Onbeschikbare reserves		1006		
Beschikbare reserves		1007		
Overgedragen winst (verlies) (+)/(-)		1008 PN	-9.621,53	-15.006,94
Belastbare voorzieningen		1009		
<b><u>Andere in de balans vermelde reserves</u></b>		1010		
<b><u>Andere belastbare reserves (+)/(-)</u></b>		1011 PN		
<b><u>Onzichtbare reserves</u></b>				
Belastbare waardeverminderingen		1020		
Overdreven afschrijvingen		1021		
Andere onderschattingen van activa		1022		
Overschattingen van passiva		1023		
<b>Belastbare reserves (+)/(-)</b>	<b>004 005 012 013</b>	<b>1040 PN</b>	<b><u>-6.251,77</u></b>	<b><u>-11.637,18</u></b>
<b><u>Aanpassingen in meer van de begintoestand der reserves</u></b>				
Meerwaarden op aandelen	006 (1)	1051		
Terugnemingen van vroegere in verworpen uitgaven opgenomen waardeverminderingen op aandelen	006 (2)	1052		
Definitieve vrijstelling tax shelter erkende audiovisuele werken	008	1053		
Vrijstelling gewestelijke premies en kapitaal- en interestsubsidies	014	1054		
Definitieve vrijstelling winst voortvloeiend uit de homologatie van een reorganisatieplan en uit de vaststelling van een minnelijk akkoord	019	1055		
Andere	007	1056		
Aanpassingen in min van de begintoestand der reserves	009	1061		
<b>Belastbare reserves na aanpassing van de begintoestand der reserves (+)/(-)</b>	<b>010 011</b>	<b>1070 PN</b>	<b><u>-6.251,77</u></b>	
<b>Belastbare gereserveerde winst (+)/(-)</b>	<b>020 021</b>	<b>1080 PN</b>		<b><u>-5.385,41</u></b>

*Vrijgestelde gereserveerde winst*

	Codes		Bij het begin van het belastbare tijdperk	Op het einde van het belastbare tijdperk
Waardeverminderingen op handelsvorderingen	301 316	1101		
Voorzieningen voor risico's en kosten	302 317	1102		
Uitgedrukte maar niet verwezenlijkte meerwaarden	303 318	1103		
<b><u>Verwezenlijkte meerwaarden</u></b>				
Gespreid te belasten meerwaarden op bepaalde effecten	305 320	1111		
Gespreid te belasten meerwaarden op materiële en immateriële vaste activa	(305 320)	1112		
Andere verwezenlijkte meerwaarden	304 319	1113		
Meerwaarden op bedrijfsvoertuigen	306 321	1114		
Meerwaarden op binnenschepen	311 327	1115		
Meerwaarden op zeeschepen	307 322	1116		
Investeringsreserve	308 323	1121		
Tax shelter erkende audiovisuele werken	309 324	1122		
Winst voortvloeiend uit de homologatie van een reorganisatieplan en uit de vaststelling van een minnelijk akkoord	312 328	1123		
Andere vrijgestelde bestanddelen	310 325	1124		
<b>Vrijgestelde gereserveerde winst</b>	<b>315 326</b>	<b>1140</b>		

## Verworpen uitgaven

	Codes		Belastbaar tijdperk
Niet aftrekbare belastingen	029	1201	
Gewestelijke belastingen, heffingen en retributies	028	1202	372,01
Geldboeten, verbeurdverklaringen en straffen van alle aard	030	1203	
Niet aftrekbare pensioenen, kapitalen, werkgeversbijdragen en -premies	031	1204	
Niet aftrekbare autokosten en minderwaarden op autovoertuigen	032	1205	
Autokosten ten belope van een gedeelte van het voordeel alle aard	022 074	1206	
Niet aftrekbare receptiekosten en kosten voor relatiegeschenken	033	1207	
Niet aftrekbare restaurantkosten	025	1208	61,83
Kosten voor niet-specifieke beroepskledij	034	1209	
Overdreven interesten	035	1210	
Interessen met betrekking tot een gedeelte van bepaalde leningen	036	1211	
Abnormale of goedgunstige voordelen	037	1212	
Sociale voordelen	038	1214	
Voordelen uit maaltijd-, sport-, cultuur- of ecocheques	023	1215	
Liberaliteiten	039	1216	
Waardeverminderingen en minderwaarden op aandelen	040	1217	
Terugnemingen van vroegere vrijstellingen	041	1218	
Werknemersparticipatie	043 072	1219	
Vergoedingen ontbrekende coupon	026	1220	
Kosten tax shelter erkende audiovisuele werken	027	1221	
Gewestelijke premies en kapitaal- en interestsubsidies	024	1222	
Niet aftrekbare betalingen naar bepaalde Staten	054	1223	
Andere verworpen uitgaven	042	1239	
<b>Verworpen uitgaven</b>	<b>044</b>	<b>1240</b>	<b>433,84</b>

## Uitgekeerde dividenden

	Codes		Belastbaar tijdperk
Gewone dividenden	050	1301	
Verkrijging van eigen aandelen	051	1302	
Overlijden, uittreding of uitsluiting van een vennoot	052	1303	
Verdeling van maatschappelijk vermogen	053	1304	
<b>Uitgekeerde dividenden</b>	<b>059</b>	<b>1320</b>	

## Uiteenzetting van de winst

	Codes		Belastbaar tijdperk
Belastbare gereserveerde winst (+)/(-)	(020 021)	(1080 PN)	<u>-5.385,41</u>
Verworpen uitgaven	(044)	(1240)	<u>433,84</u>
Uitgekeerde dividenden	(059)	(1320)	
Resultaat van het belastbare tijdperk (+)/(-)	060 061	1410 PN	<u>-4.951,57</u>
Werkelijk resultaat uit de zeescheepvaart waarvoor de winst wordt vastgelegd op basis van de tonnage (+)/(-)		1411 PN	
Werkelijk resultaat uit activiteiten waarvoor de winst niet wordt vastgelegd op basis van de tonnage (+)/(-)	062 063	1412 PN	<u>-4.951,57</u>
Bestanddelen van het resultaat waarop de aftrekbeperking van toepassing is	075	1420	
Verkregen abnormale of goedgunstige voordelen en verkregen financiële voordelen of voordelen van alle aard	070	1421	
Niet-naleving investeringsverplichting of onaantastbaarheidsvoorwaarde voor de investeringsreserve	071	1422	
Autokosten ten belope van een gedeelte van het voordeel alle aard	(022 074)	(1206)	
Werknemersparticipatie	(043 072)	(1219)	
Kapitaal- en interestsubsidies in het kader van de steun aan de landbouw	076	1423	
Resterend resultaat (+)/(-)	077 078	1430 PN	-4.951,57

	Codes	Bij verdrag vrijgesteld	Niet bij verdrag vrijgesteld	Belgisch
<b>Verdeling volgens oorsprong</b>				
Resterend resultaat volgens oorsprong (+)/(-)	084 085 082 083 080 081	1431 PN		<u>-4.951,57</u>
<b>Aftrekken van de resterende winst</b>				
Niet-belastbare bestanddelen	097 096	1432		
Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten	099 098	1433		
Aftrek voor octrooi-inkomsten	102 101	1434		
Aftrek voor risicokapitaal van het huidig aanslagjaar die werkelijk wordt afgetrokken	104 103	1435		
Vorige verliezen	106 105 236	1436		
Investeringsaftrek	107	1437		
Aftrek voor risicokapitaal dat werd overgedragen van de vorige belastbare tijdperken	113 111	1438		
Resterende winst volgens oorsprong		1450		

	Codes		Belastbaar tijdperk
<b><u>Belastbare grondslag</u></b>			
<b>Belastbaar tegen gewoon tarief</b>	112	1460	
<b>Resterende winst</b>		(1450)	
Winst uit zeescheepvaart, vastgesteld op basis van de tonnage	108	1461	
Verkregen abnormale of goedgunstige voordelen en verkregen financiële voordelen of voordelen van alle aard	(070)	(1421)	
Niet-naleving investeringsverplichting of onaantastbaarheidsvoorwaarde voor de investeringsreserve	(071)	(1422)	
Autokosten ten belope van een gedeelte van het voordeel alle aard	(022 074)	(1206)	
Werknemersparticipatie	(043 072)	(1219)	
<b>Meerwaarden op aandelen belastbaar tegen 25%</b>	118	1465	
<b>Belastbaar tegen exit tax tarief (16,5%)</b>	115	1470	
<b>Kapitaal- en interestsubsidies in het kader van de steun aan de landbouw, belastbaar tegen 5%</b>	119	1481	

## Afzonderlijke aanslagen

	Codes		Belastbaar tijdperk
Niet verantwoorde kosten of voordelen van alle aard, verdoken meerwinsten en financiële voordelen of voordelen van alle aard	120	1501	
Afzonderlijke aanslag van de belaste reserves ten name van erkende kredietinstellingen, tegen het tarief van 34%	123	1502a	
Afzonderlijke aanslag van de belaste reserves ten name van erkende kredietinstellingen, tegen het tarief van 28%	122	1502b	
Afzonderlijke aanslag van de uitgekeerde dividenden ten name van vennootschappen die krediet voor ambachtsoutillage mogen verstrekken en vennootschappen voor huisvesting	124	1503	

## Bijzondere aanslagen met betrekking tot verrichtingen die vóór 1 januari 1990 hebben plaatsgevonden

	Codes		Belastbaar tijdperk
Gehele of gedeeltelijke verdeling van maatschappelijk vermogen, belastbaar tegen 33%	125	1511	
Gehele of gedeeltelijke verdeling van maatschappelijk vermogen, belastbaar tegen 16,5%	126	1512	
Voordelen van alle aard verleend door vennootschappen in vereffening	128	1513	



Aanvullende heffing erkende diamanthandelaars, terugbetaling van voorheen verleend belastingkrediet voor onderzoek en ontwikkeling en afzonderlijke aanslag op de voorzieningen gevormd in uitvoering van aanvullende individuele pensioentoezeggingen

	Codes		Belastbaar tijdperk
Aanvullende heffing erkende diamanthandelaars	109	1531	
Terugbetaling van een gedeelte van het voorheen verleende belastingkrediet voor onderzoek en ontwikkeling	223	1532	
<u>Afzonderlijke aanslag op de voorzieningen gevormd in uitvoering van aanvullende individuele pensioentoezeggingen</u>			
Totaal bedrag van de voorzieningen bestaand op het eind van het laatste boekjaar met afsluitdatum vóór 1.1.2012	212	1533	
De vennootschap wenst de afzonderlijke aanslag te spreiden over de aanslagjaren 2013, 2014 en 2015	213	1534	

#### Niet-belastbare bestanddelen

	Codes		Belastbaar tijdperk
Vrijgestelde giften	090	1601	
Vrijstelling aanvullend personeel	091	1602	
Vrijstelling bijkomend personeel KMO	092	1603	
Vrijstelling stagebonus	094	1604	
Andere niet-belastbare bestanddelen	095	1605	
<b>Niet-belastbare bestanddelen</b>		<b>1610</b>	

## Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten

	Codes	Belgische inrichtingen	Buitenlandse inrichtingen
<b><u>Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten uit aandelen</u></b>			
<b><u>Inkomsten toegekend door een vennootschap gevestigd in een lidstaat van de EER</u></b>			
Nettobedrag, Belgische inkomsten	216	1631	
Roerende voorheffing, Belgische inkomsten	217	1632	
Nettobedrag, buitenlandse inkomsten	218	1633	
Roerende voorheffing, buitenlandse inkomsten	219	1634	
<b><u>Andere inkomsten</u></b>			
Nettobedrag, Belgische inkomsten	220	1635	
Roerende voorheffing, Belgische inkomsten	221	1636	
Nettobedrag, buitenlandse inkomsten	225	1637	
Roerende voorheffing, buitenlandse inkomsten	226	1638	
Andere vrijgestelde roerende inkomsten	228	1639	
<b>Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten voor aftrek kosten</b>	<b>229</b>	<b>1640</b>	
Kosten	230	1641	
<b>Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten na aftrek kosten</b>	<b>231</b>	<b>1642</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	1643	
Vrijgestelde roerende inkomsten uit effecten van bepaalde herfinancieringsleningen	233	1644	
<b>Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten</b>	<b>234</b>	<b>1650</b>	

## Overdracht aftrek definitief belaste inkomsten

	Codes		Belastbaar tijdperk
Saldo van de overgedragen aftrek definitief belaste inkomsten	262	1701	
Aftrek definitief belaste inkomsten van het belastbare tijdperk dat overdraagbaar is naar het volgende belastbare tijdperk	263	1702	
Overgedragen aftrek definitief belaste inkomsten die werkelijk wordt afgetrokken van het belastbare tijdperk	264	1703	
<b>Saldo van de aftrek definitief belaste inkomsten dat overdraagbaar is naar het volgende belastbare tijdperk</b>	<b>265</b>	<b>1704</b>	

## Compenseerbare verliezen

	Codes		Belastbaar tijdperk
Saldo van de compenseerbare vorige verliezen	235	1721	-19.131,57
Gecompenseerde verliezen	(106 105 236)	(1436)	
Verlies van het belastbare tijdperk	237	1722	-4.951,57
<b>Verlies over te brengen naar het volgende belastbare tijdperk</b>	<b>238</b>	<b>1730</b>	<b>-24.083,14</b>

## Overdracht aftrek voor risicokapitaal

	Codes		Belastbaar tijdperk
Saldo van de overgedragen aftrek voor risicokapitaal	330	1711	11.624,22
Saldo van de aftrek voor risicokapitaal dat overdraagbaar is naar het volgende belastbare tijdperk	332	1712	11.624,22

## Tarief van de belasting

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

## 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	169	1801	Nee
<b>In aanmerking te nemen voorafbetalingen</b>	<b>175</b>	<b>1810</b>	
Voorafbetaling, eerste kwartaal	170	1811	
Voorafbetaling, tweede kwartaal	171	1812	
Voorafbetaling, derde kwartaal	172	1813	
Voorafbetaling, vierde kwartaal	173	1814	
<b>Referentienummer verschillend van het ondernemingsnummer en toegekend door de Dienst Voorafbetalingen</b>			
Eerste ander referentienummer	176	1821	
Tweede ander referentienummer	177	1822	
Derde ander referentienummer	178	1823	
Vierde ander referentienummer	179	1824	

## Verrekenbare voorheffingen

	Codes		Belastbaar tijdperk
<b>Niet terugbetaalbare voorheffingen</b>	<b>186</b>	<b>1830</b>	
Fictieve roerende voorheffing	182	1831	
Forfaitair gedeelte van buitenlandse belasting	183	1832	
<b>Belastingkrediet voor onderzoek en ontwikkeling</b>	<b>184</b>	<b>1833</b>	
<b>Terugbetaalbare voorheffingen</b>	<b>199</b>	<b>1840</b>	<b>5,21</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	1841	
Roerende voorheffing op definitief belaste liquidatieboni of boni bij verkrijging van eigen aandelen	188	1842	
Roerende voorheffing op buitenlandse definitief belaste inkomsten, andere dan definitief belaste liquidatieboni of boni bij verkrijging van eigen aandelen	190	1843	
Roerende voorheffing op andere liquidatieboni of boni bij verkrijging van eigen aandelen	192	1844	
Roerende voorheffing op andere dividenden	194	1845	
Andere terugbetaalbare roerende voorheffing	195	1846	5,21
<b>Belastingkrediet voor onderzoek en ontwikkeling dat voor het huidig belastbare tijdperk terugbetaalbaar is</b>	<b>198</b>	<b>1850</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	1861	Nee

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

## Inlichtingen ter beoordeling kleine vennootschap

	Codes		Belastbaar tijdperk
<b><u>Gegevens met betrekking tot het belastbaar tijdperk</u></b>			
De vennootschap is verbonden met één of meerdere andere vennootschappen in de zin van het Wetboek van Vennootschappen	268	1871	Nee
<b><u>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</u></b>			
Jaargemiddelde van het personeelsbestand	267	1872	0,00
Jaaromzet, exclusief btw	261	1873	18.696,64
Balanstotaal	251	1874	77.996,56

## Diverse bescheiden en opgaven

<b>Bij te voegen, indien de belastingplichtige niet verplicht is deze neer te leggen bij de Balanscentrale van de Nationale Bank</b>	
Jaarrekening (balans, resultatenrekening en eventuele toelichting)	<input type="checkbox"/>
<b>Verplicht bij te voegen</b>	
Verslagen aan en besluiten van de algemene vergadering	<input checked="" type="checkbox"/>
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	<input type="checkbox"/>
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 - Waardeverminderingen voor waarschijnlijke verliezen en voorzieningen voor risico's en kosten	<input type="checkbox"/>
275B - Vrijstelling van meerwaarden op zeeschepen	<input type="checkbox"/>
275K - Gespreide belasting van meerwaarden op bepaalde effecten	<input type="checkbox"/>
276K - Gespreid te belasten meerwaarden op materiële en immateriële vaste activa	<input type="checkbox"/>
276N - Vrijstelling van meerwaarden op bedrijfsvoertuigen	<input type="checkbox"/>
276P - Vrijstelling van meerwaarden op binnenschepen voor de commerciële vaart	<input type="checkbox"/>
275C - Aftrek voor risicokapitaal	<input checked="" type="checkbox"/>
275F - Betalingen aan belastingparadijzen	<input type="checkbox"/>
275P - Aftrek voor octrooi-inkomsten	<input type="checkbox"/>
275R - Investeringsreserve	<input type="checkbox"/>
275U - Investeringsaftrek	<input checked="" type="checkbox"/>
275W - Belastingkrediet voor onderzoek en ontwikkeling	<input type="checkbox"/>
276T - Vrijstelling bijkomend personeel	<input type="checkbox"/>
276W1 - Vrijstelling voor bijkomend personeel tewerkgesteld voor wetenschappelijk onderzoek	<input type="checkbox"/>
276W2 - Vrijstelling voor bijkomend personeel tewerkgesteld voor de uitbouw van het technologisch potentieel van de onderneming	<input type="checkbox"/>
276W3 - Vrijstelling voor bijkomend personeel tewerkgesteld als diensthoofd voor de uitvoer	<input type="checkbox"/>
276W4 - Vrijstelling voor bijkomend personeel tewerkgesteld als diensthoofd van de afdeling Integrale kwaliteitszorg	<input type="checkbox"/>
328K - Degressief af te schrijven vaste activa	<input type="checkbox"/>
328L - Vaste activa voorheen in het stelsel van degressieve afschrijvingen opgenomen	<input type="checkbox"/>
<b>Andere opgaven</b>	
Interne jaarrekening	<input checked="" type="checkbox"/>
Afschrijvingstabellen	<input checked="" type="checkbox"/>
Detail van de verworpen uitgaven	<input checked="" type="checkbox"/>
Andere	<input type="checkbox"/>

**Detail verworpen uitgaven****Niet-afrekbare belastingen**Niet terugbetaalbare voorheffingen

Fictieve roerende voorheffing

Forfait gedeelte van de buitenlandse belasting

Terugbetaalbare voorheffing

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

Roerende voorheffing op definitief belaste liquidatieboni of boni bij verkrijging van eigen aandelen

Roerende voorheffing op buitenlandse definitief belaste inkomsten, andere dan definitief belaste liquidatieboni of boni bij verkrijging van eigen aandelen

Roerende voorheffing op andere liquidatieboni of boni bij verkrijging van eigen aandelen

Roerende voorheffing op dividenden, andere

Terugbetaalbare roerende voorheffing, andere

In aanmerking te nemen voorafbetalingen

Voorafbetaling 1 Ten laatste op 10/04/2012

Voorafbetaling 2 Ten laatste op 10/07/2012

Voorafbetaling 3 Ten laatste op 10/10/2012

Voorafbetaling 4 Ten laatste op 20/12/2012

Vennootschapsbelasting inclusief vermeerdering, verhoging en nalatigheidsinteressenGeraamde bedrag der belastingsschuldenDoor de vennootschap gedragen RV op uitgekeerde dividendenDoor de vennootschap gedragen RV op andere uitbetaalde inkomstenDoor de vennootschap gedragen bijkomende heffing op roerende inkomstenNiet afrekbare belastingen, andere**Niet afrekbare belastingen voor aftrek van terugbetalingen en regularisering**Terugbetalingen en regularisering**Niet afrekbare belastingen****Gewestelijke belastingen, heffingen en retributies**

640220 Gewest- en Gemeenschapsbelastingen 372,01 100,00%

**Niet-afrekbare restaurantkosten**

615110 Representatiekosten (beperking) 199,45 31,00%

**Totaal der verworpen uitgaven**

Bedrag	Codes
<b>0,00</b>	
0,00	1831'
0,00	1832'
<b>5,21</b>	1840'
0,00	1841'
0,00	1842'
0,00	1843'
0,00	1844'
0,00	1845'
5,21	1846'
<b>0,00</b>	1810'
0,00	1811'
0,00	1812'
0,00	1813'
0,00	1814'
<b>0,00</b>	
<b>0,00</b>	
<b>0,00</b>	
<b>0,00</b>	
<b>0,00</b>	
<b>5,21</b>	
- 5,21	
<b>0,00</b>	<b>1201</b>
<b>372,01</b>	<b>1202</b>
61,83	
<b>61,83</b>	<b>1208</b>
<b>433,84</b>	<b>1240</b>

**Aftrek voor risicokapitaal**

Berekening aftrek voor risicokapitaal

	Codes		Bij het begin van het belastbare tijdperk
Eigen vermogen (+)/(-)		8001	82.989,90
<b>Bestanddelen af te trekken van het eigen vermogen</b>		<b>8030</b>	
Eigen aandelen		8011	
Financiële vaste activa die uit deelnemingen en andere aandelen bestaan		8012	
Aandelen van beleggingsvennootschappen		8013	
Inrichtingen gelegen in een land met verdrag		8014	
Onroerende goederen gelegen in een land met verdrag		8015	
Materiële vaste activa in zover de erop betrekking hebbende kosten onredelijk zijn		8016	
Bestanddelen die als belegging worden gehouden en geen belastbaar periodiek inkomen voortbrengen		8017	
Onroerende goederen waarvan bedrijfsleiders het gebruik hebben		8018	
Uitgedrukte maar niet verwezenlijkte meerwaarden		8019	
Belastingkrediet voor onderzoek en ontwikkeling		8020	
Kapitaalsubsidies		8021	
Vorraadactualisering erkende diamanthandelaars		8022	
Ten name van de hoofdzetel ontleende middelen met betrekking tot dewelke de interesten ten laste van het belastbaar resultaat van de Belgische inrichting wordt gelegd		8023	

	Codes		Belastbaar tijdperk
<b>Wijzigingen tijdens het belastbaar tijdperk van het eigen vermogen en van de bestanddelen die hiervan afgetrokken mogen worden (+)/(-)</b>		<b>8040</b>	
<b>Risicokapitaal van het belastbaar tijdperk</b>		<b>8050</b>	<b>82.989,90</b>
<b><u>Aftrek risicokapitaal die voor het aanslagjaar in principe aftrekbaar is</u></b>			
Indien het belastbare tijdperk niet gelijk is aan 12 maanden of voor het eerste belastbare tijdperk moet het tarief worden vermenigvuldigd met een breuk waarvan de teller gelijk is aan het totaal aantal dagen van het belastbare tijdperk en de noemer gelijk is aan 365			
In principe aftrekbaar		8051	2.904,65
Aftrek voor risicokapitaal van het huidig aanslagjaar die werkelijk wordt afgetrokken	103 104	1435	

Berekening van de aftrek van de overgedragen vrijstellingen voor risicokapitaal

	Codes		Bij het begin van het belastbare tijdperk
Voorheen en ten laatste tijdens aanslagjaar 2012 gevormde vrijstellingen voor risicokapitaal	330	1711	11.624,22
Saldo van de overgedragen vrijstellingen voor risicokapitaal dat aftrekbaar is tijdens latere aanslagjaren	332	1712	11.624,22
Aftrek voor risicokapitaal dat werd overgedragen van de vorige belastbare tijdperken	111 113	1438	

Uitleg wijzigingen tijdens het belastbare tijdperk van het eigen vermogen, en de bestanddelen die hiervan afgetrokken mogen worden

Elke beweging moet worden vermenigvuldigd met het aantal maanden die nog blijven lopen tot op het einde van het belastbare tijdperk en gedeeld door het totale aantal maanden van het belastbare tijdperk en waarbij de wijzigingen geacht worden te hebben plaatsgevonden de eerste dag van de kalendermaand volgend op die waarin ze zich hebben voorgedaan. Indien het belastbaar tijdperk geen geheel aantal maanden bevat moet de voormelde breuk (teller en noemer) drie cijfers na de komma bevatten

Belastbaar tijdperk	Datum	Berekening als gewogen gemiddelde	Wijziging (+)/(-)



Investeringsaftrek

Investeringsaftrek voor vennootschappen die niet opteren voor het belastingkrediet voor onderzoek en ontwikkeling

	Codes	Octroolen	Onderzoek en ontwikkeling	Energiebesparende investeringen	Facultatief of verduistingsystemen in huizen- en gebouwen	Opleidingen voor elektrische voertuigen	Aansluiting van het hergebruik van verpakkingen
Eenmalige investeringsaftrek							
Investeren in nieuwe vaste activa door alle vennootschappen							
Aanschaffings- of beleggingswaarde							
Eenmalig							

	Codes	Bevestiging
Investeren door KMO's		
Aanschaffings- of beleggingswaarde		
Eenmalig		

	Codes	Nieuwe zeeschepen of in tweedehands zeeschepen die voor het eerst in het bezit van een Belgische belastingplichtige komen
Investeren in zeeschepen door vennootschappen die uitsluitend winst uit zeescheepvaart verkrijgen		
Aanschaffings- of beleggingswaarde		
Eenmalig		

	Codes	Onderzoek en ontwikkeling
<b><u>Gespreide investeringsaftrek</u></b>		
Aanschaffings- of beleggingswaarde, afschrijfbaar		
Aanneembare afschrijvingen		
<b>Gespreid</b>		

	Codes		Belastbaar tijdperk
<b>Enmalige en gespreide investeringsaftrek</b>	<b>884</b>	<b>8310</b>	
Gespreide aftrekken voor investeringen van vorige belastbare tijdperken	885	8311	207,38
<b>Gecumuleerde vroegere nog niet afgetrokken investeringsaftrekken</b>	<b>886</b>	<b>8330</b>	<b><u>2.788,71</u></b>
Vroegere nog niet afgetrokken investeringsaftrekken met betrekking tot investeringen in nieuwe of tweedehandse zeeschepen die voor het eerst in het bezit van een Belgische belastingplichtige komen		8321	
Vroegere nog niet afgetrokken investeringsaftrekken met betrekking tot andere investeringen		8322	2.788,71
<b>In beginsel aftrekbare investeringsaftrek</b>	<b>887</b>	<b>8340</b>	<b><u>2.996,09</u></b>
<b>Investeringsaftrek aftrekbaar voor het belastbare tijdperk</b>	<b>888</b>	<b>1437.1</b>	
<b>Over te dragen naar volgende belastbare tijdperken</b>	<b>889</b>	<b>8370</b>	<b><u>2.996,09</u></b>
Over te dragen investeringsaftrekken met betrekking tot investeringen in nieuwe of tweedehandse zeeschepen die voor het eerst in het bezit van een Belgische belastingplichtige komen		8361	
Over te dragen investeringsaftrekken met betrekking tot andere investeringen		8362	2.996,09