

Ondernemingsgegevens

Identificatiegegevens van de onderneming

Naam	
Wettelijke benaming	Windows
Ondernemingsnummer	0428.057.931
Rechtsvorm	BVBA
Adres	
Straat, Nr. en bus	Philippe de Champagnestraat 50
Postcode en gemeente	1000 Brussel 1
Internetadres	
Bank informatie	
BIC	KREDBEBB
IBAN	BE21438816690103

Inlichtingen omtrent de betreffende boekjaren

Boekjaar van	01/01/2010	tot	31/12/2010
Aanslagjaar			2011

Inlichtingen omtrent het document

Contactgegevens persoon tot wie de taxatiedienst zich kan wenden	
Naam	Fiducial
Voornaam	Accountancy
Functie	Gevolmachtigde
Adres	
Straat, Nr. en bus	Baron Ruzettelaan 29
Postcode en gemeente	8310 Assebroek
Land	BE
Telefoongegevens	
Telefoon	050 37 11 55
E-mail	
E-mail adres	brugge@fiducial.be

Aangifte in de vennootschapsbelasting

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 (+)/(-)		0,00	0,00
Belastbaar gedeelte van de herwaarderingsmeerwaarden		0,00	0,00
Wettelijke reserve		2.984,12	2.984,12
Onbeschikbare reserves		0,00	0,00
Beschikbare reserves		0,00	0,00
Overgedragen winst (verlies) (+)/(-)		-780,54	-16.948,67
Belastbare voorzieningen		0,00	0,00
Andere in de balans vermelde reserves		0,00	0,00
Andere belastbare reserves (+)/(-)		0,00	0,00
<u>Onzichtbare reserves</u>			
Belastbare waardeverminderingen		0,00	0,00
Overdreven afschrijvingen		0,00	0,00
Andere onderschattingen van activa		0,00	0,00
Overschattingen van passiva		0,00	0,00
Belastbare reserves (+)/(-)	004 005 012 013	<u>2.203,58</u>	<u>-13.964,55</u>
<u>Aanpassingen in meer van de begintoestand der reserves</u>			
Meerwaarden op aandelen	006 (1)	0,00	
Terugnemingen van vroegere in verworpen uitgaven opgenomen waardeverminderingen op aandelen	006 (2)	0,00	
Definitieve vrijstelling tax shelter erkende audiovisuele werken	008	0,00	
Vrijstelling gewestelijke premies en kapitaal- en interestsubsidies	014	0,00	
Definitieve vrijstelling winst voortvloeiend uit de homologatie van een reorganisatieplan en uit de vaststelling van een minnelijk akkoord	019	0,00	
Andere	007	0,00	
Aanpassingen in min van de begintoestand der reserves	009	0,00	
Belastbare reserves na aanpassing van de begintoestand der reserves (+)/(-)	010 011	<u>2.203,58</u>	
Belastbare gereserveerde winst (+)/(-)	020 021		<u>-16.168,13</u>

Vrijgestelde gereserveerde winst	Codes	Bij het begin van het belastbare tijdperk	Op het einde van het belastbare tijdperk
Waardeverminderingen op handelsvorderingen	301 316	0,00	0,00
Voorzieningen voor risico's en kosten	302 317	0,00	0,00
Uitgedrukte maar niet verwezenlijkte meerwaarden	303 318	0,00	0,00
<u>Verwezenlijkte meerwaarden</u>			
<u>Verspreid te belasten verwezenlijkte meerwaarden</u>		0,00	0,00
Gespreid te belasten meerwaarden op bepaalde effecten	305 320	0,00	0,00
Gespreid te belasten meerwaarden op materiële en immateriële vaste activa	(305 320)	0,00	0,00
Andere verwezenlijkte meerwaarden	304 319	0,00	0,00
Meerwaarden op bedrijfsvoertuigen	306 321	0,00	0,00
Meerwaarden op binnenschepen	311 327	0,00	0,00
Meerwaarden op zeeschepen	307 322	0,00	0,00
Investeringsreserve	308 323	0,00	0,00
Tax shelter erkende audiovisuele werken	309 324	0,00	0,00
Winst voortvloeiend uit de homologatie van een reorganisatieplan en uit de vaststelling van een minnelijk akkoord	312 328	0,00	0,00
Andere vrijgestelde bestanddelen	310 325	0,00	0,00
Vrijgestelde gereserveerde winst	315 326	0,00	0,00

Verworpen uitgaven	Codes	Belastbaar tijdperk
Niet aftrekbare belastingen	029	0,62
Gewestelijke belastingen, heffingen en retributies	028	0,00
Geldboeten, verbeurdverklaringen en straffen van alle aard	030	55,00
Niet aftrekbare pensioenen, kapitalen, werkgeversbijdragen en -premies	031	0,00
Niet aftrekbare autokosten en minderwaarden op autovoertuigen	032	0,00
Niet aftrekbare receptiekosten en kosten voor relatiegeschenken	033	0,00
Niet aftrekbare restaurantkosten	025	0,00
Kosten voor niet-specifieke beroepskledij	034	0,00
Overdreven interesten	035	0,00
Interesten met betrekking tot een gedeelte van bepaalde leningen	036	0,00
Abnormale of goedgunstige voordelen	037	0,00
Sociale voordelen	038	0,00
Voordelen uit maaltijd-, sport-, cultuur- of ecocheques	023	0,00
Liberaliteiten	039	0,00
Waardeverminderingen en minderwaarden op aandelen	040	0,00
Terugnemingen van vroegere vrijstellingen	041	0,00
Werknemersparticipatie	043 072	0,00
Vergoeding ontbrekende coupon	026	0,00
Kosten tax shelter erkende audiovisuele werken	027	0,00
Gewestelijke premies en kapitaal- en interestsubsidies	024	0,00
Niet aftrekbare betalingen naar bepaalde Staten	054	0,00
Andere verworpen uitgaven	042	0,00
Verworpen uitgaven	044	55,62

Uitgekeerde dividenden	Codes	Belastbaar tijdperk
Gewone dividenden	050	0,00
Verkrijging van eigen aandelen	051	0,00
Overlijden, uittreding of uitsluiting van een vennoot	052	0,00
Verdeling van maatschappelijk vermogen	053	0,00
Uitgekeerde dividenden	059	0,00

Uiteenzetting van de winst	Codes	Belastbaar tijdperk
Belastbare gereserveerde winst (+)/(-)	(020 021)	-16.168,13
Verworpen uitgaven	(044)	55,62
Uitgekeerde dividenden	(059)	0,00
Resultaat van het belastbare tijdperk (+)/(-)	060 061	-16.112,51
Werkelijk resultaat uit de zeescheepvaart waarvoor de winst wordt vastgelegd op basis van de tonnage (+)/(-)		0,00
Werkelijk resultaat uit activiteiten waarvoor de winst niet wordt vastgelegd op basis van de tonnage (+)/(-)	062 063	-16.112,51
Bestanddelen van het resultaat waarop de aftrekbeperking van toepassing is	075	0,00
Verkregen abnormale of goedgunstige voordelen en verkregen financiële voordelen of voordelen van alle aard	070	0,00
Niet-naleving investeringsverplichting of onaantastbaarheidsvoorwaarde voor de investeringsreserve	071	0,00
Werknemersparticipatie	(043 072)	0,00
Kapitaal- en interestsubsidies in het kader van de steun aan de landbouw	076	0,00
Resterend resultaat (+)/(-)	077 078	-16.112,51

	Codes	Bij bedrag vrijgesteld	Niet bij bedrag vrijgesteld	Belgisch
<u>Verdeling volgens oorsprong</u>				
Resterend resultaat volgens oorsprong (+)/(-)	084 085 082 083 080 081	0,00	0,00	-16.112,51
<u>Aftrekken van de resterende winst</u>				
Niet-belastbare bestanddelen	097 096		0,00	0,00
Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten	099 098		0,00	0,00
Aftrek voor octrooi-inkomsten	102 101		0,00	0,00
Aftrek voor risicokapitaal	104 103		0,00	0,00
Vorige verliezen	106 105 236		0,00	0,00
Investeringsaftrek	107			0,00
Resterende winst			0,00	0,00

	Codes	Belastbaar tijdperk
<u>Belastbare grondslag</u>		
<u>Belastbaar tegen gewoon tarief</u>	112	0,00
Resterende winst		0,00
Winst uit zeescheepvaart, vastgesteld op basis van de tonnage	108	0,00
Verkregen abnormale of goedgunstige voordelen en verkregen financiële voordelen of voordelen van alle aard	(070)	0,00
Niet-naleving investeringsverplichting of onaantastbaarheidsvoorwaarde voor de investeringsreserve	(071)	0,00
Werknemersparticipatie	(043 072)	0,00
<u>Belastbaar tegen verlaagd tarief</u>		
Kapitaal- en interestsubsidies in het kader van de steun aan de landbouw, belastbaar tegen 5%	119	0,00

Afzonderlijke aanslagen	Codes	Belastbaar tijdperk
Niet verantwoorde kosten of voordelen van alle aard, verdoken meerwinsten en financiële voordelen of voordelen van alle aard	120	0,00
Afzonderlijke aanslag van de belaste reserves ten name van erkende kredietinstellingen	123	0,00
Afzonderlijke aanslag van de uitgekeerde dividenden ten name van vennootschappen die krediet voor ambachtsoutillage mogen verstrekken en vennootschappen voor huisvesting	124	0,00
Bijzondere aanslagen met betrekking tot verrichtingen die vóór 1 januari 1990 hebben plaatsgevonden		
Gehele of gedeeltelijke verdeling van maatschappelijk vermogen, belastbaar tegen 33%	125	0,00
Gehele of gedeeltelijke verdeling van maatschappelijk vermogen, belastbaar tegen 16,5%	126	0,00
Voordelen van alle aard verleend door vennootschappen in vereffening	128	0,00

Aanvullende heffing erkende diamanthandelaars en terugbetaling van voorheen verleend belastingkrediet voor onderzoek en ontwikkeling	Codes	Belastbaar tijdperk
Aanvullende heffing erkende diamanthandelaars	109	0,00
Terugbetaling van een gedeelte van het voorheen verleende belastingkrediet voor onderzoek en ontwikkeling	223	0,00

Niet-belastbare bestanddelen	Codes	Belastbaar tijdperk
Vrijgestelde giften	090	0,00
Vrijstelling aanvullend personeel	091	0,00
Vrijstelling bijkomend personeel KMO	092	0,00
Vrijstelling stagebonus	094	0,00
Andere niet-belastbare bestanddelen	095	0,00
Niet-belastbare bestanddelen		0,00

Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten

	Codes	Belgische inrichtingen	Buitenlandse inrichtingen
Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten uit aandelen			
<u>Inkomsten toegekend door een EU-dochteronderneming</u>			
Nettobedrag, Belgische inkomsten	216	0,00	0,00
Roerende voorheffing, Belgische inkomsten	217	0,00	0,00
Nettobedrag, buitenlandse inkomsten	218	0,00	0,00
Roerende voorheffing, buitenlandse inkomsten	219	0,00	0,00
<u>Andere inkomsten</u>			
Nettobedrag, Belgische inkomsten	220	0,00	0,00
Roerende voorheffing, Belgische inkomsten	221	0,00	0,00
Nettobedrag, buitenlandse inkomsten	225	0,00	0,00
Roerende voorheffing, buitenlandse inkomsten	226	0,00	0,00
Andere vrijgestelde roerende inkomsten	228	0,00	0,00
Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten voor aftrek kosten	229	0,00	0,00
Kosten	230	0,00	0,00
Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten na aftrek kosten	231	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Vrijgestelde roerende inkomsten uit effecten van bepaalde herfinancieringsleningen	233	0,00	0,00
Definitief belaste inkomsten en vrijgestelde roerende inkomsten	234	0,00	0,00

Overdracht aftrek definitief belaste inkomsten

	Codes	Belastbaar tijdperk
Saldo van de overgedragen aftrek definitief belaste inkomsten	262	0,00
Aftrek definitief belaste inkomsten van het belastbare tijdperk dat overdraagbaar is naar het volgende belastbare tijdperk	263	0,00
Overgedragen aftrek definitief belaste inkomsten die werkelijk wordt afgetrokken van het belastbare tijdperk	264	0,00
Saldo van de aftrek definitief belaste inkomsten dat overdraagbaar is naar het volgende belastbare tijdperk	265	0,00

Overdracht aftrek voor risicokapitaal

	Codes	Belastbaar tijdperk
Saldo van de overgedragen aftrek voor risicokapitaal	330	12.451,81
Saldo van de aftrek voor risicokapitaal dat overdraagbaar is naar het volgende belastbare tijdperk	332	16.383,96

Compenseerbare verliezen	Codes	Belastbaar tijdperk
Saldo van de compenseerbare vorige verliezen (-)	235	-3.019,06
Gecompenseerde verliezen	(106 105 236)	0,00
Verlies van het belastbare tijdperk (-)	237	-16.112,51
Verlies over te brengen naar het volgende belastbare tijdperk (-)	238	-19.131,57

Tarief van de belasting	Belastbaar tijdperk
De vennootschap kan bij uw weten aanspraak maken op het verminderd tarief	Nee
De vennootschap is onderworpen aan het exit tax tarief, belastbaar tegen 16,5%	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		Nee
In aanmerking te nemen voorafbetalingen	175	0,00
Voorafbetaling, eerste kwartaal	170	0,00
Voorafbetaling, tweede kwartaal	171	0,00
Voorafbetaling, derde kwartaal	172	0,00
Voorafbetaling, vierde kwartaal	173	0,00
<u>Referentienummer verschillend van het ondernemingsnummer en toegekend door de Dienst Voorafbetalingen</u>		
Eerste ander referentienummer	176	
Tweede ander referentienummer	177	
Derde ander referentienummer	178	
Vierde ander referentienummer	179	

Verrekenbare voorheffingen	Codes	Belastbaar tijdperk
Niet terugbetaalbare voorheffingen	186	0,00
Fictieve roerende voorheffing	182	0,00
Forfaitair gedeelte van buitenlandse belasting	183	0,00
Belastingkrediet voor onderzoek en ontwikkeling	184	0,00
Terugbetaalbare voorheffingen	199	0,62
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	0,00
Roerende voorheffing op definitief belaste liquidatieboni of boni bij verkrijging van eigen aandelen	188	0,00
Roerende voorheffing op buitenlandse definitief belaste inkomsten, andere dan definitief belaste liquidatieboni of boni bij verkrijging van eigen aandelen	190	0,00
Roerende voorheffing op andere liquidatieboni of boni bij verkrijging van eigen aandelen	192	0,00
Roerende voorheffing op andere dividenden	194	0,00
Andere terugbetaalbare roerende voorheffing	195	0,62
Belastingkrediet voor onderzoek en ontwikkeling dat voor het huidig belastbare tijdperk terugbetaalbaar is	198	0,00

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	Nee

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

Inlichtingen ter beoordeling kleine vennootschap

	Codes	Belastbaar tijdperk
<u>Gegevens met betrekking tot het belastbaar tijdperk</u>		
De vennootschap is verbonden met één of meerdere andere vennootschappen in de zin van het Wetboek van Vennootschappen	268	Nee
<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</u>		
Jaargemiddelde van het personeelsbestand	267	0,00
Jaaromzet, exclusief btw	261	21.287,95
Balanstotaal	251	76.979,03
De vennootschap beantwoordt aan de criteria kleine vennootschap met betrekking tot het laatste belastbaar tijdperk	294	Ja
De vennootschap beantwoordt aan de criteria kleine vennootschap met betrekking tot het voorlaatste belastbaar tijdperk	295	Ja

Diverse bescheiden en opgaven

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

☐ Jaarrekening (balans, resultatenrekening en eventuele toelichting)

Verplicht bij te voegen

☒ Verslagen aan en besluiten van de algemene vergadering

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

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

☐ 204.3

☐ 275B

☐ 275K

☐ 276K

☐ 276N

☐ 276P

☒ 275C

☐ 275F

☐ 275P

☐ 275R

☒ 275U

☐ 275W

☐ 276T

☐ 276W1

☐ 276W2

☐ 276W3

☐ 276W4

☐ 328K

☐ 328L

Bij deze aangifte gevoegd

☒ Interne jaarrekening

☒ Afschrijvingstabellen

☒ Detail van de verworpen uitgaven

☒ Andere