

Benaming : .....

.....

.....

Ondernemingsnummer : .....

**Federale Overheidsdienst**  
**FINANCIEN**  
 Algemene administratie van de FISCALITEIT  
*Inkomstenbelastingen*

**Lokaal dossier verrekenprijzen**

**AANSLAGJAAR ...**  
 (Boekjaar van..... tot .....) )

### Algemene ondernemingsinformatie

#### Managementstructuur van de Belgische onderneming (A1)

	Belastbaar tijdperk
Omschrijving managementstructuur van de Belgische onderneming	

#### Belgische organisatiestructuur - aandeelhouders of hoofdhuis (A2)

Ondernemingsnummer of identificatienummer	Naam onderneming	Landcode
.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....

*Belgische organisatiestructuur – deelnemingen (A3)*

Ondernemingsnummer of identificatienummer	Naam onderneming	Landcode
.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....

*Belgische rapporteringsstructuur (A4)*

Functie	Nationale of internationale rapportering	Functie van de persoon aan wie gerapporteerd wordt	Onderneming waarin deze persoon tewerkgesteld is	Land waarin deze onderneming gevestigd is
.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....

*Activiteiten van de Belgische onderneming (A5)*

Identificatie bedrijfseenheid	Gedetailleerde omschrijving van de activiteiten	Ondernemingsstrategie
.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....

*Belangrijkste concurrenten (A6)*

Naam	Landcode
.....	.....
.....	.....
.....	.....

**Kerngegevens (A7)**

	Belastbaar tijdperk
<b><u>Uiteindelijke moederentiteit</u></b>	
Naam van de uiteindelijke moederentiteit	.....
Landcode van de uiteindelijke moederentiteit	.....
Fiscaal identificatienummer van de uiteindelijke moederentiteit	.....
<b><u>Rapporteringsstructuur</u></b>	
Aantal bedrijfseenheden binnen de onderneming	.....
Aantal van deze bedrijfseenheden waarvoor de drempelwaarde aan verbonden transacties is overschreden	.....
<b><u>Buitenlands hoofdhuis en buitenlandse vaste inrichtingen</u></b>	
Uw onderneming beschikt over buitenlandse vaste inrichtingen	<input type="checkbox"/>
Landcodes waar de buitenlandse vaste inrichtingen gevestigd zijn	.....
Uw onderneming is een Belgische vaste inrichting van een buitenlands hoofdhuis	<input type="checkbox"/>
Landcode van het buitenlands hoofdhuis	.....
Fiscaal identificatienummer van het buitenlands hoofdhuis	.....
<b><u>Herstructureringen</u></b>	
Uw onderneming heeft het voorwerp uitgemaakt van een overname, fusie of splitsing tijdens het huidige aanslagjaar	<input type="checkbox"/>
Uw onderneming heeft een andere onderneming of een bedrijfsactiviteit verworven tijdens het huidige aanslagjaar	<input type="checkbox"/>
Uw onderneming heeft wijzigingen in de aandeelhoudersstructuur gekend binnen de groep tijdens het huidige aanslagjaar	<input type="checkbox"/>
Uw onderneming is betrokken geweest bij een transactie inzake een immaterieel vast actief tijdens het huidige aanslagjaar	<input type="checkbox"/>

*Overzicht transacties, zowel verbonden als niet-verbonden, enkel indien te vullen indien de onderneming niet verplicht is om een jaarrekening volgens het volledige schema voor ondernemingen neer te leggen bij de Balanscentrale van de Nationale Bank van België (A8)*

	Belastbaar tijdperk-0	Belastbaar tijdperk-1	Belastbaar tijdperk-2
Omzet	.....	.....	.....
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen	.....	.....	.....
<b>Brutowinst</b>	.....	.....	.....
Andere operationele kosten	.....	.....	.....
<b>Bedrijfswinst (-verlies) (+)/(-)</b>	.....	.....	.....



*Verbonden grensoverschrijdende goederentransacties per bedrijfseenheid tijdens het huidig belastbaar tijdperk (B3)*

Identificatie bedrijfseenheid	Landcodes niet-inwoner	Toegepaste methode bepaling verrekenprijzen	<u>Fabricaten, handelsgoederen, grond- en hulpstoffen</u>		<u>Immateriële vaste activa</u>		<u>Materiële vaste activa</u>	
			Verkopen aan een niet-inwoner	Aankopen bij een niet-inwoner	Verkopen aan een niet-inwoner	Aankopen bij een niet-inwoner	Verkopen aan een niet-inwoner	Aankopen bij een niet-inwoner
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....

*VERVOLG - Verbonden grensoverschrijdende goederentransacties per bedrijfseenheid tijdens het huidig belastbaar tijdperk (B3)*

Identificatie bedrijfseenheid	Landcodes niet-inwoner	Toegepaste methode bepaling verrekenprijzen	<u>Financiële vaste activa</u>	
			Verkopen aan een niet-inwoner	Aankopen bij een niet-inwoner
.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....

*Verbonden grensoverschrijdende dienstverleningstransacties per bedrijfseenheid tijdens het huidig belastbaar tijdperk (B4)*

Identificatie bedrijfseenheid	Landcodes niet-inwoner	Toegepaste methode bepaling verrekenprijzen	<u>Huur, royalty's en licentievergoedingen</u>		<u>Vergoedingen voor diensten omtrent management, marketing, vorming, engineering, technische diensten, (her)verzekeringspremies en dergelijke</u>		<u>Onderzoek en ontwikkeling</u>	
			Ontvangen van een niet-inwoner	Betalingen aan een niet-inwoner	Ontvangen van een niet-inwoner	Betalingen aan een niet-inwoner	Ontvangen van een niet-inwoner	Betalingen aan een niet-inwoner
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....

*VERVOLG - Verbonden grensoverschrijdende dienstverleningstransacties per bedrijfseenheid tijdens het huidig belastbaar tijdperk (B4)*

Identificatie bedrijfseenheid	Landcodes niet-inwoner	Toegepaste methode bepaling verrekenprijzen	<u>Commissies</u>	
			Ontvangen van een niet-inwoner	Betalingen aan een niet-inwoner
.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....

*Verbonden grensoverschrijdende financiële transacties per bedrijfseenheid tijdens het huidig belastbaar tijdperk (B5)*

Identificatie bedrijfseenheid	Landcodes niet-inwoner	Toegepaste methode bepaling verrekenprijzen	<u>Interesten op leningen</u>		<u>Interesten op cashpooling</u>		<u>Interesten op handelsvorderingen en -schulden</u>	
			Ontvangen van een niet-inwoner	Betalingen aan een niet-inwoner	Ontvangen van een niet-inwoner	Betalingen aan een niet-inwoner	Ontvangen van een niet-inwoner	Betalingen aan een niet-inwoner
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....

*VERVOLG - Verbonden grensoverschrijdende financiële transacties per bedrijfseenheid tijdens het huidig belastbaar tijdperk (B5)*

Identificatie bedrijfseenheid	Landcodes niet-inwoner	Toegepaste methode bepaling verrekenprijzen	<u>Garantiefees</u>		<u>In huis (her)verzekeringpremies</u>		<u>Derivaten</u>	
			Ontvangen van een niet-inwoner	Betalingen aan een niet-inwoner	Ontvangen van een niet-inwoner	Betalingen aan een niet-inwoner	Ontvangen van een niet-inwoner	Betalingen aan een niet-inwoner
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....

*Andere verbonden grensoverschrijdende transacties per bedrijfseenheid tijdens het huidig belastbaar tijdperk (B6)*

Identificatie bedrijfseenheid	Landcodes niet-inwoner	Toegepaste methode bepaling verrekenprijzen	<u>Andere</u>	
			Ontvangen van een niet-inwoner	Betalingen aan een niet-inwoner
.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....

*Verbonden leningen per bedrijfseenheid (B7)*

Identificatie bedrijfseenheid	<u>Verstreckte leningen</u>				<u>Ontvangen leningen</u>			
	Begintoestand	Verhogingen	Afnames	Eindtoestand	Begintoestand	Verhogingen	Afnames	Eindtoestand
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....

*Verbonden cashpooling per bedrijfseenheid (B8)*

Identificatie bedrijfseenheid	Aard van de cashpool	Bedragen in de cashpool	
	Zero-balancing of Notioneel	Begintoestand	Eindtoestand
.....			
.....			
.....			

*Verbonden handelsvorderingen en -schulden per bedrijfseenheid (B9)*

Identificatie bedrijfseenheid	Vorderingen				Schulden			
	Begintoestand	Verhogingen	Afnames	Eindtoestand	Begintoestand	Verhogingen	Afnames	Eindtoestand
.....								
.....								
.....								

*Verrekenprijsmethodologie en -studies per bedrijfseenheid en per aard transactie (B10)*

Identificatie bedrijfseenheid	Aard transacties	Methodologie of gedragslijn	Raamovereenkomst of modelcontract	Verrekenprijsstudie
.....		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
.....		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
.....		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

*Winstverdeling ingeval van aanwezigheid van vaste inrichtingen (B11)*

Met of zonder verdrag vrijgesteld	Landcode	Resterend resultaat volgens oorsprong (+)/(-) (1431 PN)
.....		
.....		
.....		

*Cost contribution overeenkomsten, advance pricing overeenkomsten, voorafgaande beslissingen en in huis (her)verzekeringen (B12)*

Nummer bedrijfseenheid	Ondernemingsnummer	Naam onderneming	Omschrijving	PDF toegevoegd
.....				<input type="checkbox"/>
.....				<input type="checkbox"/>
.....				<input type="checkbox"/>

### Andere documenten (optioneel) (C1)

Omschrijving	PDF toegevoegd
.....	<input type="checkbox"/>
.....	<input type="checkbox"/>
.....	<input type="checkbox"/>

VOOR ECHT VERKLAARD, ..... (datum)

..... (handtekening)

Gezien om te worden gevoegd bij Ons besluit van

Van Koningswege :

De Minister van Financiën,

Johan VAN OVERTVELDT