## Auflistung 2019er-IDs
| Anlage WA | Unnamed: 1 | Summe | Unnamed: 3 | Unnamed: 4 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 11e | Höhe der gesamten zum Zeitpunkt des schädlichen Beteiligungserwerbs vorhandenen im Inland steuerpflichtigen stillen Reserven des Betriebsvermögens der Körperschaft bei Anwendung der Stille-Reserven-Klausel; vergleiche Randnummer 50 folgende des BMF-Schreibens vom 28.11.2017, BStBl I 2017, S. 1645 (laut gesonderter Ermittlung) | TAX.TCURTAX2011.2019.001605 | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| GewSt 1 A | NaN | Eigene | Vorspalte | Summe |
| 36a | Von der Gewerbesteuer nach § 13 GewStDV befreiter Anteil am Gewinn aus Gewerbebetrieb lt. Zeile 33 | TAX.TCURTAX2011.2019.002801 | NaN | NaN |
| 90a | Nur bei Körperschaften und Personengesellschaften: Höhe der gesamten zum Zeitpunkt des schädlichen Beteiligungserwerbs im Sinne von § 10a Satz 10 GewStG in Verbindung mit § 8c KStG im Inland vorhandenen gewerbesteuerpflichtigen stillen Reserven des Betriebsvermögens bei Anwendung der Stille-Reserven-Klausel; vergleiche gleich lautende Erlasse der obersten Finanzbehörden der Länder vom 29.11.2017; BStBl I 2017, Seite 1643 (laut gesonderter Ermittlung) | TAX.TCURTAX2011.2019.002837 | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| Zuwendungen | NaN | Eigene | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| Anlage KSt 1 F | NaN | Vorspalte<br>(Spalte 2) | Steuerliches Einlagekonto<br>(Spalte 3) | Sonderausweis<br>(Spalte 4) |
| 100a | Der für die Abspaltung maßgebende Zähler nach § 29 Absatz 3 KStG | TAX.TCURTAX2011.2019.005201 | NaN | NaN |
| 100b | Der für die Abspaltung maßgebende Nenner nach § 29 Absatz 3 KStG | TAX.TCURTAX2011.2019.005202 | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| BMG Transfer | NaN | Summe | 11000 Teilkonzern-1 100.00 % | ...weitere Gesellschaften |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| Anlage AESt | NaN | Summe | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| Anlage AEV | NaN | Summe | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| Anlage GK | NaN | Vorspalte | Hauptspalte | NaN |
| 18a | Bei Gewinnermittlung nach § 4 Absatz 3 EStG: Davon ab: Vereinnahmte Umsatzsteuer auf Einnahmen aus der Verwertung von Altpapier, das unentgeltlich außerhalb einer ständig dafür vorgehaltenen Verkaufsstelle erworben wurde | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.000003 | NaN |
| 19a | Bei Gewinnermittlung nach § 4 Absatz 3 EStG: Davon ab: Vereinnahmte Umsatzsteuer auf Einnahmen aus der Verwertung von Altmaterial (außer Altpapier), das unentgeltlich außerhalb einer ständig dafür vorgehaltenen Verkaufsstelle erworben wurde | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.000004 | NaN |
| 22a | Bei Gewinnermittlung nach § 4 Absatz 3 EStG: Davon ab: Vereinnahmte Umsatzsteuer auf Einnahmen aus Tätigkeiten nach § 64 Absatz 6 AO | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.000005 | NaN |
| 40 | Dazu: Nicht ausgleichsfähige Verluste aus Anteilen an REIT-Körperschaften im Sinne des § 19 Absatz 4 REITG gegebenenfalls in Verbindung mit § 2 Absatz 4 Satz 1 und 2 UmwStG und des § 20 Absatz 6 Satz 4 UmwStG (vorbehaltlich des § 19a Absatz 1 Satz 2 REITG) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.000036 | NaN |
| 40a | Davon ab: Verrechnung von Gewinnen aus Anteilen an REIT-Körperschaften des laufenden Jahres mit dem Verlustvortrag und dem Verlustrücktrag aus dem folgenden Veranlagungszeitraum nach § 19 Absatz 4 REITG, gegebenenfalls unter Berücksichtigung von § 2 Absatz 4 Satz 3 und 4 UmwStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.000006 | NaN |
| 159a | Steuerfreie Anleger-Teilfreistellungsgewinne bei Spezial-Investmenterträgen im Sinne des § 34 Absatz 1 Nummer 1 und 2 InvStG für Anleger, die dem KStG unterliegen (nicht bei Organgesellschaften: Übertrag in die Hauptspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | TAX.TCURTAX2011.2019.000015 | NaN | NaN |
| 159b | Davon ab: Steuerfreie Anleger-Teilfreistellungsgewinne bei Spezial-Investmenterträgen im Sinne des § 34 Absatz 1 Nummer 1 und 2 InvStG in den Fällen des § 20 Absatz 1 Satz 4 InvStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.000018 | NaN |
| 161 | Positiver/negativer Anleger-Teilfreistellungsgewinn nach § 49 Absatz 1 Satz 1 Nummer 3 (gegebenenfalls in Verbindung mit § 49 Absatz 1 Satz 2) InvStG für Anleger, die dem KStG unterliegen (nicht bei Organgesellschaften: Übertrag in die Hauptspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | TAX.TCURTAX2011.2019.000022 | NaN | NaN |
| 161a | Davon ab / Dazu: Positiver/negativer Anleger-Teilfreistellungsgewinn nach § 49 Absatz 1 Satz 1 Nummer 3 (gegebenenfalls in Verbindung mit § 49 Absatz 1 Satz 2) InvStG in den Fällen des § 20 Absatz 1 Satz 4 InvStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.000020 | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| Anlage ZVE | NaN | Vorspalte | Hauptspalte | NaN |
| 11a | Dazu / Davon ab: Einkünfte aus Kapitalvermögen in denen § 8 Absatz 10 Satz 2 KStG in Verbindung mit § 32d Absatz 2 Nummer 1 oder 3 EStG erfüllt ist | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.002002 | NaN |
| 15 | Dazu / Davon ab: Einkünfte aus privaten Veräußerungsgeschäften vor Berücksichtigung der Freigrenze nach § 23 Absatz 3 Satz 5 EStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.002003 | NaN |
| 15a | Davon ab: Freigrenze nach § 23 Absatz 3 Satz 5 EStG (nur wenn Betrag laut Zeile 15 größer als Null aber kleiner als 600 €: Betrag laut Zeile 15) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.002004 | NaN |
| 15b | Davon ab: Verrechnung mit einem vortragsfähigen Verlust oder Berücksichtigung eines Verlustrücktrags | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.002005 | NaN |
| 16 | Dazu / Davon ab: Einkünfte aus Leistungen nach § 22 Nummer 3 EStG vor Berücksichtigung der Freigrenze nach § 22 Nummer 3 Satz 2 EStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.002007 | NaN |
| 16a | Davon ab: Freigrenze nach § 22 Nummer 3 Satz 2 EStG (nur wenn Betrag laut 16 größer als Null aber kleiner als 256 €: Betrag laut Zeile 16) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.002008 | NaN |
| 16b | Davon ab: Verrechnung mit einem vortragsfähigen Verlust oder Berücksichtigung eines Verlustrücktrags | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.002009 | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| Anlage Verluste | NaN | Eigene Werte | Gesamt | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| Anlage SAN | NaN | Eigene | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| Anlage OT | NaN | Summe OG | 11000 Teilkonzern-1 100.00 % | ...weitere Gesellschaften |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| Anlage Z | NaN | Summe | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| Anlage BEG | NaN | Summe | NaN | NaN |

## config
| REPORT\_CURRTAX\_2018\_IMPORT | Data |
| --- | --- |

## Data(1)
| Anlage WA | Unnamed: 1 | Unnamed: 2 | Unnamed: 3 |
| --- | --- | --- | --- |
| Anlage WA | NaN | NaN | NaN |
| Zeile | NaN | Bezeichnung | Summe |
| NaN | NaN | Anrechnung von Abzugssteuern nach § 36 Absatz 2 Nummer 2 in Verbindung mit § 36a EStG | NaN |
| NaN | NaN | Ohne entsprechende Beträge der Organgesellschaften; diese sind auf der Anlage OT einzutragen | NaN |
| 2 | NaN | Kapitalertragsteuer laut gesondert übermittelten Steuerbescheinigungen (ohne Beträge laut Zeile 6) | NaN |
| 2.1 | NaN | davon erfolgswirksam gebucht (Gesamt - Übertrag in Anlage GK) | NaN |
| 2.2 | NaN | Anzurechnende Kapitalertragsteuer (Summe KapESt über § 8b KStG Dialog) | NaN |
| 2.2.1 | NaN | davon erfolgswirksam gebucht (Summe erfolgswirksam gebuchte KapESt über § 8b KStG Dialog) | NaN |
| 2.3 | NaN | Anzurechnende Kapitalertragsteuer (sonstige) | TAX.TCURTAX2011.2018.001607 |
| 2.3.1 | NaN | davon erfolgswirksam gebucht (sonstige) (Ertrag - / Aufwand +) | TAX.TCURTAX2011.2018.001608 |
| 3 | NaN | Solidaritätszuschlag zur Kapitalertragsteuer laut Zeile 2 | NaN |
| 3.1 | NaN | davon erfolgswirksam gebucht (Gesamt - Übertrag in Anlage GK) | NaN |
| 3.2 | NaN | Solidaritätszuschlag zur Kapitalertragsteuer (Summe SolZ zur KapESt über § 8b KStG Dialog) | NaN |
| 3.2.1 | NaN | davon erfolgswirksam gebucht (Summe erfolgswirksam gebuchter SolZ zur KapESt über § 8b KStG Dialog) | NaN |
| 3.3 | NaN | Solidaritätszuschlag zur Kapitalertragsteuer (sonstige) | TAX.TCURTAX2011.2018.001617 |
| 3.3.1 | NaN | davon erfolgswirksam gebucht (sonstige) (Ertrag - / Aufwand +) | TAX.TCURTAX2011.2018.001618 |
| 4 | NaN | Kapitalertragsteuer laut gesonderter und einheitlicher Feststellung aus Beteiligungen an Personengesellschaften (ohne Beträge laut Zeile 6) | NaN |
| 5 | NaN | Solidaritätszuschlag zur Kapitalertragsteuer laut Zeile 4 (laut gesonderter und einheitlicher Feststellung aus Beteiligungen an Personengesellschaften) | NaN |
| 6 | NaN | Kapitalertragsteuer, für die die Voraussetzungen des § 36a Absatz 1 Satz 1 EStG nicht erfüllt sind und die Anrechnung auf zwei Fünftel beschränkt ist (laut gesondert übermittelten Steuerbescheinigungen und laut gesonderter und einheitlicher Feststellung aus Beteiligungen an Personengesellschaften; die Kapitalertragsteuer ist in voller Höhe einzutragen; die Beschränkung der Anrechnung erfolgt von Amts wegen) | TAX.TCURTAX2011.2018.001627 |
| 6.1 | NaN | davon Kapitalertragsteuer, für die die Voraussetzungen des § 36a Absatz 1 Satz 1 EStG nicht erfüllt sind (erfolgswirksam gebucht laut Handelsbilanz) | TAX.TCURTAX2011.2018.001628 |
| 6.2 | NaN | davon Kapitalertragsteuer, für die die Voraussetzungen des § 36a Absatz 1 Satz 1 EStG nicht erfüllt sind (zusätzlich erfolgswirksam gebucht laut Steuerbilanz) | TAX.TCURTAX2011.2018.001629 |
| 7 | NaN | Solidaritätszuschlag zur Kapitalertragsteuer laut Zeile 6 | TAX.TCURTAX2011.2018.001630 |
| 7.1 | NaN | davon erfolgswirksam gebucht laut Handelsbilanz | TAX.TCURTAX2011.2018.001631 |
| 7.2 | NaN | davon zusätzlich erfolgswirksam gebucht laut Steuerbilanz | TAX.TCURTAX2011.2018.001632 |
| NaN | NaN | Anrechnung von Steuerabzugsbeträgen nach § 50a EStG bei beschränkt Steuerpflichtigen | NaN |
| 8 | NaN | Anrechenbarer Steuerabzugsbetrag nach § 50a Absatz 1 Nummer 1 und 2 EStG sowie nach § 50a Absatz 7 EStG (laut gesondert übermitteltem Nachweis) (nur bei beschränkt steuerpflichtigen Vergütungsgläubigern ausfüllen; wenn während des Kalenderjahres sowohl unbeschränkte als auch beschränkte Steuerpflicht bestanden hat: für die Zeit der beschränkten Steuerpflicht einbehaltener Steuerabzugsbetrag) | TAX.TCURTAX2011.2018.001633 |
| 9 | NaN | Solidaritätszuschlag zum Abzugsbetrag laut Zeile 8 | TAX.TCURTAX2011.2018.001634 |
| NaN | NaN | Anrechnung ausländischer Steuer nach § 50d Absatz 10 Satz 5 EStG in Verbindung mit § 26 Absatz 1 KStG | NaN |
| 10 | NaN | Inländische Einkünfte im Sinne des § 50d Absatz 10 EStG | TAX.TCURTAX2011.2018.001635 |
| 11 | NaN | Darauf entfallende festgesetzte, gezahlte, um einen entstandenen Ermäßigungsanspruch gekürzte, anteilige ausländische Steuer (laut Nachweis), die der deutschen Einkommensteuer beziehungsweise Körperschaftsteuer entspricht und auf die die deutsche Steuer nicht angerechnet wurde (§ 50d Absatz 10 Satz 5 EStG) | TAX.TCURTAX2011.2018.001636 |
| NaN | NaN | Angaben zum schädlichen Beteiligungserwerb nach § 8c KStG | NaN |
| 11a | NaN | Die Voraussetzungen des § 8c Absatz 1 Satz 1 KStG wurden in diesem Veranlagungszeitraum erfüllt, weil innerhalb der letzten fünf Jahre mittelbar oder unmittelbar mehr als 50 Prozent des gezeichneten Kapitals, der Mitgliedschaftsrechte, der Beteiligungsrechte oder der Stimmrechte an der Körperschaft an einen Erwerber oder diesem nahestehende Personen übertragen wurden oder ein vergleichbarer Sachverhalt vorliegt. | NaN |
| 11b | NaN | Die Anwendung des § 8c KStG ist ausgeschlossen, weil ein Erwerb seitens einer natürlichen Person durch Erbfall einschließlich der in vollem Umfang unentgeltlichen Erbauseinandersetzung und der in vollem Umfang unentgeltlichen vorweggenommenen Erbfolge zwischen Angehörigen im Sinne des § 15 AO vorliegt; vergleiche Randnummer 4 des BMF-Schreibens vom 28.11.2017, BStBl I 2017, Seite 1645. | NaN |
| NaN | NaN | Konzernklausel nach § 8c Absatz 1 Satz 4 KStG | NaN |
| 11c | NaN | Die Voraussetzungen der Konzernklausel im Sinne des § 8c Absatz 1 Satz 4 KStG sind erfüllt. 1 = Der Erwerber ist eine natürliche oder juristische Person oder eine Personenhandelsgesellschaft und ist zu 100 Prozent mittelbar oder unmittelbar an dem übertragenden Rechtsträger beteiligt (§ 8c Absatz 1 Satz 4 Nummer 2 KStG) 2 = Der Veräußerer ist eine natürliche oder juristische Person oder eine Personenhandelsgesellschaft und ist zu 100 Prozent mittelbar oder unmittelbar an dem übernehmenden Rechtsträger beteiligt (§ 8c Absatz 1 Satz 4 Nummer 2 KStG) 3 = Dieselbe natürliche oder juristische Person oder dieselbe Personenhandelsgesellschaft ist an dem übertragenden und an dem übernehmenden Rechtsträger zu jeweils 100 Prozent mittelbar oder unmittelbar beteiligt (§ 8c Absatz 1 Satz 4 Nummer 3 KStG | NaN |
| NaN | NaN | Stille-Reserven-Klausel nach § 8c Absatz 1 Satz 5 KStG | NaN |
| 11d | NaN | Bei der Ermittlung der nicht abziehbaren nicht genutzten Verluste im Sinne des § 8c Absatz 1 Satz 1 KStG wurde die Stille-Reserven-Klausel berücksichtigt, vergleiche § 8c Absatz 1 Satz 5 folgende KStG. | NaN |
| 11e | NaN | Höhe der gesamten zum Zeitpunkt des schädlichen Beteiligungserwerbs vorhandenen im Inland steuerpflichtigen stillen Reserven des Betriebsvermögens der Körperschaft bei Anwendung der Stille-Reserven-Klausel; vergleiche Randnummer 50 folgende des BMF-Schreibens vom 28.11.2017, BStBl I 2017, S. 1645 (laut gesonderter Ermittlung) | TAX.TCURTAX2011.2019.001605 |
| NaN | NaN | Sanierungsklausel nach § 8c Absatz 1a KStG | NaN |
| 11f | NaN | Es liegt ein Beteiligungserwerb zum Zweck der Sanierung des Geschäftsbetriebs der Körperschaft im Sinne des § 8c Absatz 1a KStG vor. | NaN |
| 11g | NaN | Erforderliche Angaben zu § 8c Absatz 1a KStG, wenn innerhalb der letzten fünf vorangegangenen Veranlagungszeiträume die Sanierungsklausel angewendet wurde: Die Voraussetzungen für die Anwendung der Sanierungsklausel liegen weiterhin vor. | NaN |
| NaN | NaN | Angaben zum fortführungsgebundenen Verlust- und/oder Zinsvortrag nach § 8d KStG | NaN |
| 12 | NaN | Der Antrag nach § 8d KStG wird gestellt. Die gesetzlichen Voraussetzungen hierfür liegen vollumfänglich vor; insbesondere wurde der Geschäftsbetrieb der Körperschaft vor dem 01.01.2016 zu keinem Zeitpunkt eingestellt oder ruhend gestellt und es hat seit dem Beginn des dritten Veranlagungszeitraums, der dem schädlichen Beteiligungserwerb vorausgeht, bis zum Schluss des Veranlagungszeitraums 2019 kein Ereignis im Sinne des § 8d Absatz 2 KStG stattgefunden. | NaN |
| NaN | NaN | Erforderliche Angaben zu § 8d Absatz 2 KStG, wenn zum Schluss des vorangegangenen Veranlagungszeitraums oder Wirtschaftsjahrs ein fortführungsgebundener Verlust- oder Zinsvortrag festgestellt wurde. | NaN |
| 13 | NaN | Im Veranlagungszeitraum sind Ereignisse im Sinne des § 8d Absatz 2 KStG eingetreten. | NaN |
| 14 | NaN | Es liegen stille Reserven zum Schluss des vorangegangenen Veranlagungszeitraums (§ 8d Absatz 2 Satz 1 zweiter Halbsatz KStG) vor. | NaN |
| NaN | NaN | Vertragliche Vereinbarungen mit Anteilseignern und diesen nahe stehenden Personen | NaN |
| 15 | NaN | Sind vertragliche Vereinbarungen (Anstellungsverträge, Mietverträge, Darlehensverträge, Pensionszusagen) mit Anteilseignern und/oder diesen nahe stehenden Personen im Veranlagungszeitraum abgeschlossen beziehungsweise geändert worden? Entsprechende Verträge sind dem Finanzamt vorzulegen. | NaN |
| 16 | NaN | Einzelaufstellung zu den Verträgen | NaN |
| NaN | NaN | Zuführung zu Pensionsrückstellungen | NaN |
| 19 | NaN | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Anteilseigner und diesen nahe stehende Personen | TAX.TCURTAX2011.2018.001644 |
| NaN | NaN | Aufsichtsratsvergütungen an unbeschränkt Steuerpflichtige | NaN |
| 20 | NaN | Reiter "Aufsichtsratsvergütungen (Zeile 20)" | NaN |
| NaN | NaN | Länderbezogener Bericht multinationaler Unternehmensgruppen nach § 138a AO | NaN |
| 27 | NaN | Die Körperschaft 1 = ist eine inländische Konzernobergesellschaft im Sinne des § 138a Absatz 1 Satz 1 AO. 2 = ist eine beauftragte Gesellschaft im Sinne des § 138a Absatz 3 AO. 3 = ist eine einbezogene inländische Konzerngesellschaft eines Konzerns mit ausländischer Konzernobergesellschaft. 4 = ist eine einbezogene Betriebsstätte eines ausländischen Unternehmens, das als ausländische Konzernobergesellschaft oder als einbezogene ausländische Konzerngesellschaft in einen Konzernabschluss einbzeogen ist. 5 = erfüllt keine der genannten Voraussetzungen. | NaN |
| NaN | NaN | Zeilen 28 und 29: Nur in den Fällen der Nummer 3 oder 4 der Zeile 27: | NaN |
| 28 | NaN | Bezeichnung des Unternehmens, das den länderbezogenen Bericht des Konzerns übermitteln wird: | NaN |
| 29 | NaN | Länderschlüssel der Finanzbehörde, an die der länderbezogene Bericht des Konzerns übermittelt wird | NaN |
| NaN | NaN | Vergütungen im Sinne des § 50a Absatz 1 Nummer 1 bis 4 und Absatz 7 EStG an beschränkt Steuerpflichtige (zum Beispiel Aufsichtsratsvergütungen, Lizenzvergütungen) | NaN |
| 30 | NaN | Reiter "Vergütung im Sinne des § 50a EStG (Zeile 30)" | NaN |
| NaN | NaN | Steueranmeldung | NaN |
| 37 | NaN | Steuernummer beim Bundeszentralamt für Steuern | NaN |
| NaN | NaN | Rückgängigmachung von Investitionsabzugsbeträgen nach § 7g Absatz 3 und 4 EStG 2008 | NaN |
| 38 | NaN | in 2016 abgezogen | TAX.TCURTAX2011.2018.001661 |
| 39 | NaN | Erläuterung | NaN |
| Aufsichtsratsvergütungen (Zeile 20) | NaN | NaN | NaN |
| Zeile | NaN | Bezeichnung | Werte |
| 20 | NaN | Vor- und Nachname \* | NaN |
| 20a | NaN | Straße und Hausnummer \* | NaN |
| 20b | NaN | Postleitzahl \* | NaN |
| NaN | NaN | Wohnort \* | NaN |
| 20c | NaN | Finanzamt | NaN |
| 20d | NaN | Identifikationsnummer | NaN |
| 20e | NaN | Steuernummer | NaN |
| 20f | NaN | Geleistete Vergütung (EUR) \* | TAX.TCURTAX2011.2018.001677#1 |
| 20g | NaN | Darin enthaltene Umsatzsteuer (EUR) \* | TAX.TCURTAX2011.2018.001678#1 |
| 20h | NaN | Tag der Zahlung \* | NaN |
| Vergütung im Sinne des § 50a EStG (Zeile 30) | NaN | NaN | NaN |
| Zeile | NaN | Bezeichnung | Werte |
| NaN | NaN | Vergütungen im Sinne des § 50a Absatz 1 Nummer 1 bis 4 und Absatz 7 EStG an beschränkt Steuerpflichtige (zum Beispiel Aufsichtsratsvergütungen, Lizenzvergütungen) | NaN |
| NaN | NaN | Empfänger der Vergütung | NaN |
| 30 | NaN | Vorname \* | NaN |
| NaN | NaN | Nachname \* | NaN |
| 30a | NaN | Straße und Hausnummer \* | NaN |
| 30b | NaN | Postleitzahl \* | NaN |
| NaN | NaN | Ort \* | NaN |
| 30c | NaN | Weitere Adressangaben | NaN |
| 30d | NaN | Staat | NaN |
| 30e | NaN | Geleistete Vergütung (EUR) \* | TAX.TCURTAX2011.2018.001687#1 |
| 30f | NaN | Einbehaltener und abgeführter Steuerabzug (EUR) \* | TAX.TCURTAX2011.2018.001688#1 |
| 30g | NaN | Einbehaltener und abgeführter Solidaritätszuschlag auf den Steuerabzug (EUR) \* | TAX.TCURTAX2011.2018.001689#1 |
| 33 | NaN | Von der geleisteten Vergütung wurde der Steuerabzug nach § 73f EStDV nicht beziehungsweise nicht in voller Höhe vorgenommen | NaN |
| 34 | NaN | In den Fällen des § 73f EStDV: wegen Abführung an GEMA | NaN |
| 34a | NaN | In den Fällen des § 73f EStDV: wegen Abführung an | NaN |
| 34b | NaN | Von der geleisteten Vergütung wurde der Steuerabzug nach § 50d EStG nicht beziehungsweise nicht in voller Höhe vorgenommen | NaN |
| 35 | NaN | In den Fällen des § 50d EStG: auf Grund der Bescheinigung beziehungsweise der Ermächtigung des Bundeszentralamts für Steuern vom | NaN |
| 35a | NaN | In den Fällen des § 50d EStG: Aktenzeichen der Bescheinigung beziehungsweise Ermächtigung des Bundeszentralamts für Steuern für den Steuerabzug | NaN |

## Data(2)
| GewSt 1 A | Unnamed: 1 | Unnamed: 2 | Unnamed: 3 | Unnamed: 4 | Unnamed: 5 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Zeile | NaN | Bezeichnung | Eigene | Vorspalte | Summe |
| NaN | NaN | Gewinn aus Gewerbebetrieb (Zeilen 33 bis 60 und 63 bis 80: Nicht ausfüllen in den Fällen der Zeilen 81 und 82; Zeilen 33, 34, 36, 36a und 40a: negative Beträge mit Minuszeichen eintragen) | NaN | NaN | NaN |
| 33.1 | NaN | Gewinn aus Gewerbebetrieb (Betrag lt. Zeile 36.0 der Anlage ZVE) | NaN | NaN | NaN |
| 33.2 | NaN | Einkommen vor Gewerbesteuer | NaN | NaN | NaN |
| 33.3 | NaN | Korrektur des Einkommens um Ergebnisabführungen von Organgesellschaften | NaN | NaN | NaN |
| 33.4 | NaN | Manuelle Korrektur zum Gewinn aus Gewerbebetrieb | TAX.TCURTAX2011.2018.002807 | NaN | NaN |
| 33.5 | NaN | Korrektur Gewerbeertrag um Verluste gem. § 15 Abs. 4 Satz 3 und 6 EStG und gem. § 15a Abs. 1 EStG sowie des Hinzurechnungsbetrags gem. § 15a Abs. 3 EStG | NaN | NaN | NaN |
| 33.6 | NaN | Korrektur des Einkommens nach § 7 Satz 2 GewStG | NaN | NaN | NaN |
| 33.7 | NaN | Korrektur um pauschalen Gewinn / Verlust aus dem Betrieb von Handelsschiffen bei gesonderter Gewinnermittlung nach § 5a EStG | NaN | NaN | NaN |
| 33 | NaN | Gewinn aus Gewerbebetrieb vor Anwendung des § 7 Satz 4 GewStG (ohne Beträge laut Zeilen 38 bis 39a und 80) | NaN | NaN | NaN |
| 34.1 | NaN | Korrektur des Einkommens um steuerfreie Einnahmen nach § 3 Nr. 40 EStG bzw. hinzuzurechnende Beträge nach § 3c Abs. 2 EStG | NaN | NaN | NaN |
| 34.2 | NaN | Korrektur des Einkommens um steuerfreie Einnahmen bzw. hinzuzurechnende Beträge nach § 8b Abs. 1 und Abs. 5 KStG, DBA und § 3 Nr. 41 Buchst. a EStG | NaN | NaN | NaN |
| 34.3 | NaN | Korrektur des Einkommens um enthaltene steuerfreie Veräußerungsgewinne nach § 8b Abs. 2 KStG | NaN | NaN | NaN |
| 34.4 | NaN | Korrektur des Einkommens um nicht abzugsfähige Betriebsausgaben nach § 8b Abs. 3 Satz 1 KStG | NaN | NaN | NaN |
| 34.5 | NaN | Korrektur des Einkommens um enthaltene Gewinnminderungen nach § 8b Abs. 3 KStG | NaN | NaN | NaN |
| 34.6 | NaN | Korrektur des Einkommens aufgrund der Anwendung des § 3 Nr. 41 Buchst. b EStG | NaN | NaN | NaN |
| 34.7 | NaN | Manuelle Korrektur der steuerfreien Einnahmen nach § 3 Nr. 40 EStG und § 8b KStG bzw. der hinzuzurechnenden Beträge nach § 3c Abs. 2 EStG und § 8b KStG | NaN | NaN | NaN |
| 34 | NaN | Nur bei Personengesellschaften: Nach § 7 Satz 4 GewStG abzuziehende steuerfreie Einnahmen nach § 3 Nummer 40 EStG und § 8b KStG beziehungsweise hinzuzurechnende Beträge nach § 3c Absatz 2 EStG und § 8b KStG | NaN | NaN | NaN |
| 35 | NaN | Der Gewerbebetrieb ist nach folgender Nummer des § 3 GewStG partiell von der Gewerbesteuer befreit: | NaN | NaN | NaN |
| 36 | NaN | Von der Gewerbesteuer befreiter Anteil am Gewinn aus Gewerbebetrieb laut Zeile 33 | TAX.TCURTAX2011.2018.002818 | NaN | NaN |
| 36a | NaN | Von der Gewerbesteuer nach § 13 GewStDV befreiter Anteil am Gewinn aus Gewerbebetrieb lt. Zeile 33 | TAX.TCURTAX2011.2019.002801 | NaN | NaN |
| 37 | NaN | Korrektur des Gewinns aus Gewerbebetrieb aufgrund der Erstattung von Aufwendungen, die in einem vorangegangenen Erhebungszeitraum der Hinzurechnung unterlegen haben (Eintrag mit negativem Vorzeichen) | TAX.TCURTAX2011.2018.002820 | NaN | NaN |
| 38 | NaN | Unterschiedsbetrag nach § 5a Absatz 4 EStG | TAX.TCURTAX2011.2018.002822 | NaN | NaN |
| 39 | NaN | Sondervergütungen nach § 5a Absatz 4a EStG | TAX.TCURTAX2011.2018.002824 | NaN | NaN |
| 39a | NaN | Gewinn des wirtschaftlichen Geschäftsbetriebs nach § 15 Absatz 4 InvStG | TAX.TCURTAX2011.2018.003183 | NaN | NaN |
| 40 | NaN | Nur bei Personengesellschaften: Abzug von Kapitalertragsteuer gemäß Antrag nach § 36a Absatz 1 Satz 3 EStG: Abzuziehende nicht anrechenbare Kapitalertragsteuer nach § 36a Absatz 1 Satz 3 EStG | NaN | NaN | NaN |
| 40a | NaN | Anwendung des § 20 Absatz 5 (gegebenenfalls in Verbindung mit § 45 Absatz 2) InvStG: Gesamtbetrag der bei der Ermittlung des Gewinns aus Gewerbebetrieb vorgenommenen Teilfreistellungen aus unmittelbaren Beteiligungen nach §§ 20, 21 InvStG (gegebenenfalls in Verbindung mit § 43 Absatz 3 und § 44 InvStG) | TAX.TCURTAX2011.2018.002826 | NaN | NaN |
| 40b | NaN | Anwendung des § 45 Absatz 1 InvStG: Korrekturbetrag nach § 45 Absatz 1 InvStG für die Ermittlung des Gewerbeertrags beim Anleger | TAX.TCURTAX2011.2018.002827 | NaN | NaN |
| S.1 | NaN | Gewinn aus Gewerbebetrieb (nach Korrektur und Anpassungen nach § 5a EStG) | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Hinzurechnungen | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Finanzierungsanteile nach § 8 Nr. 1 GewStG des (ersten) Wirtschaftsjahres | NaN | NaN | NaN |
| 41.1 | NaN | Dazu: Zinsaufwendungen des laufenden Wirtschaftsjahres | TAX.TCURTAX2011.2018.002832 | NaN | NaN |
| 41.2 | NaN | Davon ab: Nicht abziehbare Zinsaufwendungen | NaN | NaN | NaN |
| 41.3 | NaN | Dazu/Davon ab: Korrektur der nicht abziehbaren Zinsaufwendungen | TAX.TCURTAX2011.2018.002834 | NaN | NaN |
| 41 | NaN | Entgelte für Schulden (§ 8 Nummer 1 Buchstabe a GewStG; ohne Kürzung um die Beträge laut Zeilen 67 und 67a) | NaN | NaN | NaN |
| 41.4 | NaN | Kürzung des Hinzurechnungsbetrages nach § 8 Nr. 1 GewStG aufgrund des § 9 Nr. 2a Satz 3 zweiter Halbsatz GewStG, § 9 Nr. 7 Satz 2 bzw. § 9 Nr. 8 Satz 2 GewStG (Zeilen 67 und 67a) | NaN | NaN | NaN |
| 41.5 | NaN | Verbleibender Hinzurechnungsbetrag nach § 8 Nr. 1 Buchst. a GewStG | NaN | NaN | NaN |
| 42 | NaN | Renten und dauernde Lasten (§ 8 Nummer 1 Buchstabe b GewStG) | TAX.TCURTAX2011.2018.002840 | NaN | NaN |
| 43 | NaN | Gewinnanteile der stillen Gesellschafter (§ 8 Nummer 1 Buchstabe c GewStG) | TAX.TCURTAX2011.2018.002842 | NaN | NaN |
| 44 | NaN | Miet- und Pachtzinsen (einschl. Leasingraten) für die Benutzung fremder beweglicher Betriebsanlagegüter (§ 8 Nummer 1 Buchstabe d GewStG; Eingabe mit 100%; 20% Hinzurechnung) | TAX.TCURTAX2011.2018.002844 | NaN | NaN |
| 45 | NaN | Miet- und Pachtzinsen (einschl. Leasingraten) für die Benutzung fremder unbeweglicher Betriebsanlagegüter (§ 8 Nummer 1 Buchstabe e GewStG; Eingabe mit 100%; 50% Hinzurechnung) | TAX.TCURTAX2011.2018.002846 | NaN | NaN |
| 46 | NaN | Aufwendungen für die zeitlich befristete Überlassung von Rechten – insbesondere Konzessionen und Lizenzen – (§ 8 Nummer 1 Buchstabe f GewStG; Eingabe mit 100%; 25% Hinzurechnung) | TAX.TCURTAX2011.2018.002848 | NaN | NaN |
| 47 | NaN | Im Betrag laut Zeile 46 enthaltene Vergütungen im Sinne des § 50a Absatz 1 Nummer 3 EStG an beschränkt steuerpflichtige Zahlungsempfänger | TAX.TCURTAX2011.2018.002850 | NaN | NaN |
| S.2 | NaN | Summe Hinzurechnungen gemäß § 8 Nr. 1 GewStG - 25% Hinzurechnung der Summe soweit die Summe den Betrag von 100.000 Euro übersteigt | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Finanzierungsanteile nach § 8 Nr. 1 GewStG für ein zweites, im Erhebungszeitraum endendes Wirtschaftsjahr | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Weitere Hinzurechnungen | NaN | NaN | NaN |
| 55 | NaN | Nur bei einer Kommanditgesellschaft auf Aktien: Gewinnanteile der in § 8 Nummer 4 GewStG bezeichneten Art an persönlich haftende Gesellschafter | TAX.TCURTAX2011.2018.002868 | NaN | NaN |
| 56.1 | NaN | Korrektur Anteile am Verlust von in- und/oder ausländischen Personengesellschaften | TAX.TCURTAX2011.2018.002870 | NaN | NaN |
| 56.2 | NaN | Anpassungen nach § 8b KStG aufgrund von mittelbaren Beteiligungen aus Personengesellschaften | TAX.TCURTAX2011.2018.002872 | NaN | NaN |
| 56.3 | NaN | Anteile am Verlust von in- und/oder ausländischen Personengesellschaften (§ 8 Nr. 8 GewStG) (aus im GTC erfassten Personengesellschaften) – Betrag ohne Minuszeichen | NaN | NaN | NaN |
| 56 | NaN | Anteile am Verlust von in- und / oder ausländischen Personengesellschaften (laut Einzelaufstellung) (§ 8 Nummer 8 GewStG; Betrag ohne Minuszeichen) | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 57 | NaN | Nur bei einer Körperschaft: Ausgaben im Sinne des § 9 Absatz 1 Nummer 2 KStG, soweit sie bei der Ermittlung des Gewinns laut Zeile 33 abgezogen worden sind (§ 8 Nummer 9 GewStG) | NaN | NaN | NaN |
| 58 | NaN | Ausschüttungs- und abführungsbedingte Gewinnminderungen bei Beteiligungsbesitz (§ 8 Nummer 10 GewStG); auch soweit die Gewinnminderung Folge einer Auskehrung von Liquidationsraten ist | TAX.TCURTAX2011.2018.002880 | NaN | NaN |
| 59 | NaN | Ausländische Steuern, soweit sie auf Gewinne oder Gewinnanteile entfallen, die nach § 9 GewStG gekürzt werden oder sonst nicht im Gewerbeertrag enthalten sind (§ 8 Nummer 12 GewStG) | TAX.TCURTAX2011.2018.002882 | NaN | NaN |
| S.4 | NaN | Summe Hinzurechnungen gemäß § 8 GewStG | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Gewinne aus Anteilen an bestimmten Körperschaften | NaN | NaN | NaN |
| 61 | NaN | Nur bei Mitunternehmerschaften: Anteil der an der Mitunternehmerschaft unmittelbar oder mittelbar über andere Mitunternehmerschaften beteiligten Körperschaften in Höhe von | NaN | NaN | NaN |
| 61.1 | NaN | Beteiligte Körperschaften erfüllen die Voraussetzungen der Steuerbefreiung nach § 8b Abs. 1 i. V. mit § 8b Abs. 4 KStG bzw. nach § 3 Nr. 41 Buchst. a EStG oder nach DBA | NaN | NaN | NaN |
| 61.2 | NaN | Beteiligte Körperschaften erfüllen die Voraussetzungen der Steuerbefreiung nach § 8b Abs. 1 i. V. mit § 8b Abs. 4 KStG bzw. nach § 3 Nr. 41 Buchst. a EStG oder nach DBA nicht | NaN | NaN | NaN |
| 62 | NaN | Nur bei Organgesellschaften: Anteil der an der Organgesellschaft unmittelbar oder mittelbar über Mitunternehmerschaften beteiligten Körperschaften in Höhe von | NaN | NaN | NaN |
| 62.1 | NaN | Beteiligte Körperschaften erfüllen die Voraussetzungen der Steuerbefreiung nach § 8b Abs. 1 i. V. mit § 8b Abs. 4 KStG bzw. nach § 3 Nr. 41 Buchst. a EStG oder nach DBA | NaN | NaN | NaN |
| 62.2 | NaN | Beteiligte Körperschaften erfüllen die Voraussetzungen der Steuerbefreiung nach § 8b Abs. 1 i. V. mit § 8b Abs. 4 KStG bzw. nach § 3 Nr. 41 Buchst. a EStG oder nach DBA nicht | NaN | NaN | NaN |
| 63 | NaN | Bei Mitunternehmerschaften und Organgesellschaften: Anteil der an der Mitunternehmerschaft oder der Organgesellschaft unmittelbar oder mittelbar über andere Mitunternehmerschaften beteiligten natürlichen Personen (100 Prozent abzüglich Prozentsatz laut Zeile 61 oder 62) | NaN | NaN | NaN |
| 64 | NaN | Zeilen 64 und 64a: Nur bei Organgesellschaften: Steuerfreie Bezüge nach § 8b Absatz 1 und 4 KStG beziehungsweise nach § 3 Nummer 41 Buchstabe a EStG oder nach DBA (Summe der Beträge laut Zeile 13 aller Anlagen BEG) | NaN | NaN | NaN |
| 64a | NaN | Steuerfreie Bezüge nach § 3 Nummer 41 Buchstabe a EStG (Summe der Beträge laut Zeile 21a aller Anlagen BEG) | NaN | NaN | NaN |
| 65 | NaN | Bezüge nach § 3 Nummer 40 EStG gekürzt um Betriebsausgaben nach § 3c Absatz 2 EStG vor Anwendung des Teileinkünfteverfahrens (Summe der positiven Beträge laut Zeile 22 aller Anlagen BEG) | NaN | NaN | NaN |
| 65a | NaN | Bezüge nach § 3 Nummer 40 EStG gekürzt um Betriebsausgaben nach § 3c Absatz 2 EStG vor Anwendung des Teileinkünfteverfahrens (Summe der negativen Beträge laut Zeile 22 aller Anlagen BEG) | NaN | NaN | NaN |
| 66 | NaN | Hinzurechnungsbetrag nach § 8 Nummer 5 GewStG, soweit auf Körperschaften entfallend (Summe der Beträge laut Zeile 15 aller Anlagen BEG) | NaN | NaN | NaN |
| 66a | NaN | Hinzurechnungsbetrag nach § 8 Nummer 5 GewStG, soweit auf natürliche Personen entfallend (Summe der Beträge laut Zeile 23 aller Anlagen BEG) | NaN | NaN | NaN |
| 67 | NaN | Kürzung des Hinzurechnungsbetrages nach § 8 Nummer 1 GewStG aufgrund des § 9 Nummer 2a Satz 3 zweiter Halbsatz GewStG, § 9 Nummer 7 Satz 2 beziehungsweise § 9 Nummer 8 Satz 2 GewStG (Summe der Beträge laut Zeile 20 aller Anlagen BEG) | NaN | NaN | NaN |
| 67a | NaN | Kürzung des Hinzurechnungsbetrages nach § 8 Nummer 1 GewStG aufgrund des § 9 Nummer 2a Satz 3 zweiter Halbsatz GewStG, § 9 Nummer 7 Satz 2 beziehungsweise § 9 Nummer 8 Satz 2 GewStG (Summe der Beträge laut Zeile 28 aller Anlagen BEG) | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 68 | NaN | Kürzung nach § 9 Nummer 2a, 7 und 8 GewStG (Betrag laut Zeile 19 aller Anlagen BEG) | NaN | NaN | NaN |
| 68a | NaN | Kürzung nach § 9 Nummer 2a, 7 und 8 GewStG vor Anwendung des Teileinkünfteverfahrens (Betrag laut Zeile 27 aller Anlagen BEG) | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Kürzungen | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Einheitswert (Ersatzwirtschaftswert) des am 1.1.2020 zum Betriebsvermögen gehörenden oder betrieblich genutzten und im Eigentum des Unternehmers stehenden Grundbesitzes, soweit dieser nicht von der Grundsteuer befreit ist (§ 9 Nr. 1 Satz 1 GewStG):– Bei mehreren Grundstücken: lt. gesonderter Einzelaufstellung – | NaN | NaN | NaN |
| 69.1 | NaN | 100% des Einheitswertes | TAX.TCURTAX2011.2018.003169 | NaN | NaN |
| 69.2 | NaN | 140% des Einheitswertes | TAX.TCURTAX2011.2018.003170 | NaN | NaN |
| 69.3 | NaN | 250% des Einheitswertes | TAX.TCURTAX2011.2018.003171 | NaN | NaN |
| 69.4 | NaN | 400% des Einheitswertes | TAX.TCURTAX2011.2018.003172 | NaN | NaN |
| 69.5 | NaN | 600% des Einheitswertes | TAX.TCURTAX2011.2018.003173 | NaN | NaN |
| 69 | NaN | Kürzung nach § 9 Nr. 1 Satz 1 GewStG | NaN | NaN | NaN |
| 70 | NaN | Erweiterte Kürzung bei einem Grundstücksunternehmen im Sinne des § 9 Nummer 1 Satz 2 folgende GewStG | TAX.TCURTAX2011.2018.002901 | NaN | NaN |
| 71.1 | NaN | Korrektur zu Anteile am Gewinn von in- und/oder ausländischen Personengesellschaften (§ 9 Nr. 2 GewStG) | TAX.TCURTAX2011.2018.002903 | NaN | NaN |
| 71.2 | NaN | Anpassungen nach § 8b KStG aufgrund von mittelbaren Beteiligungen aus Personengesellschaften | TAX.TCURTAX2011.2018.002904 | NaN | NaN |
| 71.3 | NaN | Anteile am Gewinn von in- und/oder ausländischen Personengesellschaften (§ 9 Nr. 2 GewStG) (aus im GTC erfassten Personengesellschaften) | NaN | NaN | NaN |
| 71 | NaN | Anteile am Gewinn von in- und/oder ausländischen Personengesellschaften (laut Einzelaufstellung) (§ 9 Nummer 2 GewStG) | NaN | NaN | NaN |
| 72 | NaN | Die nach § 8 Nummer 4 GewStG dem Gewinn aus Gewerbebetrieb der KGaA hinzugerechneten Gewinnanteile eines persönlich haftenden Gesellschafters (§ 9 Nummer 2b GewStG) | TAX.TCURTAX2011.2018.002908 | NaN | NaN |
| 73 | NaN | Teil des Gewerbeertrages, der auf Betriebsstätten im Ausland entfällt, ohne Einkünfte im Sinne des § 7 Satz 8 GewStG (§ 9 Nummer 3 GewStG); negative Beträge mit Minuszeichen eintragen | TAX.TCURTAX2011.2018.002910 | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Zuwendungen (Spenden und Mitgliedsbeiträge) nach § 9 Nr. 5 GewStG | NaN | NaN | NaN |
| 74 | NaN | Zuwendungen im Kalenderjahr 2020 bzw. im abweichenden Wirtschaftsjahr 2019/2020 zur Förderung steuerbegünstigter Zwecke im Sinne der §§ 52 bis 54 AO (§ 9 Nummer 5 Satz 1 GewStG); ohne Betrag, der in Zeile 78 einzutragen ist | NaN | NaN | NaN |
| 74a | NaN | Zuwendungen im Kalenderjahr 2020 bzw. im abweichenden Wirtschaftsjahr 2019/2020 zur Förderung steuerbegünstigter Zwecke | NaN | NaN | NaN |
| 74b | NaN | Korrektur Zuwendungen im Kalenderjahr 2020 bzw. im abweichenden Wirtschaftsjahr 2019/2020 zur Förderung steuerbegünstigter Zwecke | TAX.TCURTAX2011.2018.002919 | NaN | NaN |
| 74.1 | NaN | Davon ab: Zuwendungen in den Vermögensstock einer Stiftung (Zeile 78) | TAX.TCURTAX2011.2018.002921 | NaN | NaN |
| 75 | NaN | Bei dem übernehmenden Unternehmen im Jahr der Vermögensübernahme: Auf dieses nach § 12 Absatz 3 in Verbindung mit § 15 Absatz 1, § 16, § 18 UmwStG übergegangener Zuwendungsvortrag gemäß § 9 Nummer 5 Satz 13 GewStG | TAX.TCURTAX2011.2018.002923 | NaN | NaN |
| 76 | NaN | Im Falle einer Abspaltung oder Teilübertragung: Verringerung des verbleibenden Zuwendungsvortrags (§ 9 Nummer 5 Satz 13 GewStG) bei der übertragenden Körperschaft (§ 12 Absatz 3 in Verbindung mit § 15 Absatz 1, § 16, § 18 UmwStG) | TAX.TCURTAX2011.2018.002925 | NaN | NaN |
| 77 | NaN | Nur ausfüllen, wenn für Höchstbetragsberechnung erforderlich: Summe der gesamten Umsätze und der im Wirtschaftsjahr aufgewendeten Löhne und Gehälter | NaN | NaN | NaN |
| 78 | NaN | Nicht bei einer Körperschaft: Zuwendungen in das zu erhaltende Vermögen (Vermögensstock) einer Stiftung (§ 9 Nummer 5 Satz 9 GewStG) Zuwendungen im Kj. 2020 bzw. im abweichenden Wj. 2019/2020 | NaN | NaN | NaN |
| 79 | NaN | noch nicht abgezogene Zuwendungen aus 2011 bis 2019 | NaN | NaN | NaN |
| 79.1 | NaN | Von diesen Beträgen (Zeile 78 und Zeile 79) sollen im Erhebungszeitraum 2020 abgezogen werden | NaN | NaN | NaN |
| S.5 | NaN | Summe Kürzungen gemäß § 9 GewStG | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Gewerbeertrag | NaN | NaN | NaN |
| 80 | NaN | Bei Handelsschiffen im internationalen Verkehr (§ 5a EStG in Verbindung mit § 7 Satz 3 GewStG): Nach § 5a Absatz 1 EStG ermittelter Gewinn (Hinzurechnungen und Kürzungen entfallen) | NaN | NaN | NaN |
| 81 | NaN | Bei öffentlich-rechtlichen Rundfunkanstalten: Nach § 8 Absatz 1 Satz 3 KStG ermitteltes Einkommen aus dem Geschäft der Veranstaltung von Werbesendungen (§ 7 Satz 3 GewStG; Hinzurechnungen und Kürzungen entfallen) | TAX.TCURTAX2011.2018.002936 | NaN | NaN |
| 82 | NaN | In Fällen der Spartentrennung bei Unternehmen im Sinne des § 7 Satz 5 GewStG: Maßgebender verbleibender Gewerbeertrag in den Fällen des § 7 Satz 5 GewStG in Verbindung mit § 8 Absatz 9 KStG (Summe aller Beträge laut Zeile 71 der Anlage ÖHG) | TAX.TCURTAX2011.2018.002938 | NaN | NaN |
| 82.1 | NaN | Maßgebender verbleibender Gewerbeertrag laut Anlage ÖHG der Organgesellschaft | NaN | NaN | NaN |
| 82.2 | NaN | Maßgebender verbleibender Gewerbeverlust laut Anlage ÖHG der Organgesellschaft (Eingabe ohne Vorzeichen) | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Weitere Angaben | NaN | NaN | NaN |
| 83 | NaN | Gewerbeertrag der Organgesellschaft(en) – bei mehreren Organgesellschaften (lt. gesonderter Einzelaufstellung) – | NaN | NaN | NaN |
| 84 | NaN | Zeilen 84 bis 84b: Bei Organträgern, soweit nicht selbst Organgesellschaft: – soweit selbst Organgesellschaft, sind die Zeilen 85 bis 87d auszufüllen – Summe der Korrekturbeträge zum Betrag laut Zeile 83 aufgrund der Anwendung des § 3 Nummer 40 Buchstabe a, § 3 Nummer 41 Buchstabe b, § 3c EStG, § 8b Absatz 2 und 3 KStG in Verbindung mit § 15 Satz 1 Nummer 2 und Satz 2 KStG (laut gesonderter Einzelaufstellung) (negative Beträge mit Minuszeichen) | NaN | NaN | NaN |
| 84a | NaN | Summe der Korrekturbeträge zum Betrag laut Zeile 83 aufgrund der Anwendung der §§ 20, 21 InvStG in Verbindung mit § 15 Satz 1 Nummer 2a und Satz 2 KStG gegebenenfalls in Verbindung mit § 43 Absatz 3 und § 45 Absatz 2 InvStG | NaN | NaN | NaN |
| 84b | NaN | Nur bei einer Körperschaft: Summe der Korrekturbeträge zum Betrag laut Zeile 83 aufgrund der Anwendung des § 45 Absatz 1 InvStG | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Nur bei einer Organgesellschaft: Werte, die für die Ermittlung des Gewerbeertrags des Organträgers von Bedeutung sind. Ist die Organgesellschaft gleichzeitig Organträger: Einschließlich entsprechender Beträge ihrer Organgesellschaften (lt. gesonderter Ermittlung) – Negative Beträge mit Minuszeichen – | NaN | NaN | NaN |
| 85 | NaN | Wenn der Organträger eine natürliche Person ist: Zu berücksichtigender Korrekturbetrag zum Gewerbeertrag aufgrund der Anwendung des § 3 Nummer 40 Buchstabe a, § 3 Nummer 41 Buchstabe b, § 3c EStG in Verbindung mit § 15 Satz 1 Nummer 2 und Satz 2 KStG | NaN | NaN | NaN |
| 86.1 | NaN | Wenn der Organträger eine Körperschaft ist: Zu berücksichtigender Korrekturbetrag zum Gewerbeertrag aufgrund der Anwendung des § 8b Absatz 2 und 3 KStG und § 3 Nummer 41 Buchstabe b EStG in Verbindung mit § 15 Satz 1 Nummer 2 und Satz 2 KStG | NaN | NaN | NaN |
| 86.2 | NaN | Manuelle Korrektur | NaN | NaN | NaN |
| 86 | NaN | Wenn der Organträger eine Körperschaft ist: Zu berücksichtigender Korrekturbetrag zum Gewerbeertrag aufgrund der Anwendung des § 8b Absatz 2 und 3 KStG und § 3 Nummer 41 Buchstabe b EStG in Verbindung mit § 15 Satz 1 Nummer 2 und Satz 2 KStG | NaN | NaN | NaN |
| 87.1 | NaN | Wenn der Organträger eine Personengesellschaft ist: Zu berücksichtigender Korrekturbetrag zum Gewerbeertrag aufgrund der Anwendung des § 3 Nummer 40 Buchstabe a, § 3 Nummer 41 Buchstabe b, § 3c EStG, § 8b Absatz 2 und 3 KStG in Verbindung mit § 15 Satz 1 Nummer 2 und Satz 2 KStG | NaN | NaN | NaN |
| 87.2 | NaN | Manuelle Korrektur | NaN | NaN | NaN |
| 87 | NaN | Wenn der Organträger eine Personengesellschaft ist: Zu berücksichtigender Korrekturbetrag zum Gewerbeertrag aufgrund der Anwendung des § 3 Nummer 40 Buchstabe a, § 3 Nummer 41 Buchstabe b, § 3c EStG, § 8b Absatz 2 und 3 KStG in Verbindung mit § 15 Satz 1 Nummer 2 und Satz 2 KStG | NaN | NaN | NaN |
| 87a | NaN | Wenn der Organträger eine natürliche Person ist: Zu berücksichtigender Korrekturbetrag zum Gewerbeertrag aufgrund der Anwendung der §§ 20, 21 InvStG in Verbindung mit § 15 Satz 1 Nummer 2a und Satz 2 KStG gegebenenfalls in Verbindung mit § 43 Absatz 3 und § 45 Absatz 2 InvStG | NaN | NaN | NaN |
| 87b | NaN | Wenn der Organträger eine Körperschaft ist: Zu berücksichtigender Korrekturbetrag zum Gewerbeertrag aufgrund der Anwendung der §§ 20, 21 InvStG in Verbindung mit § 15 Satz 1 Nummer 2a und Satz 2 KStG gegebenenfalls in Verbindung mit § 43 Absatz 3 und § 45 Absatz 2 InvStG | NaN | NaN | NaN |
| 87c | NaN | Wenn der Organträger eine Personengesellschaft ist: Zu berücksichtigender Korrekturbetrag zum Gewerbeertrag aufgrund der Anwendung der §§ 20, 21 InvStG in Verbindung mit § 15 Satz 1 Nummer 2a und Satz 2 KStG gegebenenfalls in Verbindung mit § 43 Absatz 3 und § 45 Absatz 2 InvStG | NaN | NaN | NaN |
| 87d | NaN | Wenn der Organträger eine Körperschaft ist: Zu berücksichtigender Korrekturbetrag aufgrund der Anwendung des § 45 Absatz 1 InvStG | NaN | NaN | NaN |
| 88 | NaN | Von der Organgesellschaft selbst zu versteuernder Gewerbeertrag aus einem Übertragungsgewinn nach § 11 UmwStG | NaN | NaN | NaN |
| 89 | NaN | Beim übernehmenden Rechtsträger: Positiver Gewerbeertrag des übertragenden oder einbringenden Rechtsträgers im Rückwirkungszeitraum | NaN | NaN | NaN |
| 90 | NaN | Nur bei Organträgern: Beim Organträger des übernehmenden Rechtsträgers: Positiver Gewerbeertrag des auf die Organgesellschaft(en) übertragenden oder einbringenden Rechtsträgers im Rückwirkungszeitraum | TAX.TCURTAX2011.2018.002959 | NaN | NaN |
| 90a | NaN | Nur bei Körperschaften und Personengesellschaften: Höhe der gesamten zum Zeitpunkt des schädlichen Beteiligungserwerbs im Sinne von § 10a Satz 10 GewStG in Verbindung mit § 8c KStG im Inland vorhandenen gewerbesteuerpflichtigen stillen Reserven des Betriebsvermögens bei Anwendung der Stille-Reserven-Klausel; vergleiche gleich lautende Erlasse der obersten Finanzbehörden der Länder vom 29.11.2017; BStBl I 2017, Seite 1643 (laut gesonderter Ermittlung) | TAX.TCURTAX2011.2019.002837 | NaN | NaN |
| 91.1 | NaN | Zeilen 91 und 92: Nur bei einer Körperschaft: Davon: Nach § 10a Satz 10 GewStG i. V. mit § 8c KStG nicht ausgleichsfähiger Gewerbeverlust des laufenden Erhebungszeitraums (ggf. i. V. mit § 2 Abs. 4 Satz 1 und 2, § 20 Abs. 6 Satz 4 UmwStG) (ohne Wert aus Zeile 91.2) | TAX.TCURTAX2011.2018.002961 | NaN | NaN |
| 91.2 | NaN | Davon: Nach § 8c KStG nicht berücksichtigungsfähiger Verlust des laufenden Veranlagungszeitraums (ggf. i. V. mit § 2 Abs. 4 Satz 1 und 2, § 20 Abs. 6 Satz 4 UmwStG) | NaN | NaN | NaN |
| 91 | NaN | Nach § 10a Satz 10 GewStG in Verbindung mit § 8c KStG nicht ausgleichsfähiger Gewerbeverlust des laufenden Erhebungszeitraums (gegebenenfalls in Verbindung mit § 2 Absatz 4 Satz 1 und 2, § 20 Absatz 6 Satz 4 UmwStG) | NaN | NaN | NaN |
| 92.1 | NaN | Davon: Bei der übertragenden Körperschaft im Falle der Abspaltung wegfallender Gewerbeverlust aus dem laufenden Erhebungszeitraum (§ 18 Abs. 1 bzw. § 19 Abs. 1 i. V. mit § 15 Abs. 3, § 16 Satz 1 und § 4 Abs. 2 Satz 2 UmwStG) | TAX.TCURTAX2011.2018.002965 | NaN | NaN |
| 92.2 | NaN | Davon: Im Falle einer Abspaltung bei der übertragenden Körperschaft: wegfallender Verlust aus dem laufenden Veranlagungszeitraum nach § 15 Abs. 3, § 16 UmwStG (ohne Vorzeichen eintragen) | NaN | NaN | NaN |
| 92 | NaN | Bei der übertragenden Körperschaft im Fall der Abspaltung wegfallender Gewerbeverlust aus dem laufenden Erhebungszeitraum (§ 18 Absatz 1 beziehungsweise § 19 Absatz 1 in Verbindung mit § 15 Absatz 1 Satz 1, § 15 Absatz 3, § 16 Satz 1 und § 4 Absatz 2 Satz 2 UmwStG) | NaN | NaN | NaN |
| 93 | NaN | Nur bei einer Personengesellschaft, soweit an dieser eine Körperschaft unmittelbar oder mittelbar über eine oder mehrere Personengesellschaften beteiligt ist: Nach § 10a Satz 10 GewStG in Verbindung mit § 8c KStG nicht ausgleichsfähiger Gewerbeverlust des laufenden Erhebungszeitraums | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| S.6 | NaN | Gewerbeertrag vor Verlustabzug und Zurechnung zum Organträger | NaN | NaN | NaN |
| S.6.1 | NaN | Davon ab: Dem Organträger zuzurechnender Gewerbeertrag | NaN | NaN | NaN |
| S.6.2 | NaN | Von der Organgesellschaft selbst zu versteuernder Gewerbeertrag | NaN | NaN | NaN |
| S.7 | NaN | Gewerbesteuerlicher Verlustabzug | NaN | NaN | NaN |
| S.8 | NaN | Gewerbeertrag | NaN | NaN | NaN |
| S.9 | NaN | Gewerbeertrag nach Rundung | NaN | NaN | NaN |
| S.10 | NaN | Freibetrag gemäß § 11 Abs. 1 Satz 3 Nr. 1 GewStG | NaN | NaN | NaN |
| S.11 | NaN | Freibetrag gemäß § 11 Abs. 1 Satz 3 Nr. 2 GewStG | TAX.TCURTAX2011.2018.002981 | NaN | NaN |
| S.12 | NaN | Gewerbeertrag nach Rundung und Freibetrag | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Angaben zum fortführungsgebundenen vortragsfähigen Gewerbeverlust nach § 10a Satz 10 GewStG i.V. mit § 8d KStG | NaN | NaN | NaN |
| 94 | NaN | Aufgrund einer beantragten Feststellung eines fortführungsgebundenen Körperschaftsteuer- Verlustvortrages ist § 8d KStG sinngemäß auf die Gewerbesteuerfehlbeträge anzuwenden (§ 10a Satz 10 GewStG) | NaN | NaN | NaN |
| 95 | NaN | Wenn zum Schluss des vorangegangenen Erhebungszeitraums ein fortführungsgebundener Gewerbeverlust festgestellt wurde: Im Erhebungszeitraum sind Ereignisse i. S. des § 8d Abs. 2 KStG eingetreten. | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Angaben zur Verlustfeststellung | NaN | NaN | NaN |
| 96 | NaN | Zeilen 96 bis 107b nicht ausfüllen, wenn Anlage(n) ÖHG beigefügt ist/sind. Von einem anderen Steuerschuldner im Falle des Rechtsformwechsels übernommener Gewerbeverlust aus der Zeit vor dem Rechtsformwechsel, soweit nach § 10a GewStG vortragsfähig | TAX.TCURTAX2011.2018.002986 | NaN | NaN |
| 97 | NaN | Übernommener Gewerbeverlust im Falle der Einbringung des Betriebs einer Personengesellschaft in eine andere Personengesellschaft oder der Verschmelzung von Personengesellschaften (R 10a.3 Absatz 3 Satz 9 Nummer 5 Satz 1 und 2 GewStR 2009) oder im Fall der Anwachsung oder der Verschmelzung einer Personengesellschaft auf einen Gesellschafter (R 10a.3 Absatz 3 Satz 9 Nummer 4 GewStR 2009) | TAX.TCURTAX2011.2018.002987 | NaN | NaN |
| 98 | NaN | Nur bei Organgesellschaften: Im Fall der Anwachsung einer Personengesellschaft auf eine Organgesellschaft: Im Betrag laut Zeile 97 enthaltener Verlust, der vor dem rechtswirksamen Abschluss des Gewinnabführungsvertrages bei der Personengesellschaft entstanden ist (R 10a.4 Satz 2 GewStR 2009) | NaN | NaN | NaN |
| 99 | NaN | Nur bei Betrieben gewerblicher Art: Übernommener vortragsfähiger Gewerbeverlust (§ 10a Satz 9 GewStG in Verbindung mit § 8 Absatz 8 KStG) | TAX.TCURTAX2011.2018.002989 | NaN | NaN |
| 100 | NaN | Zeilen 100 bis 102: Nur bei einer Körperschaft: Bei der übertragenden Körperschaft im Falle der Abspaltung wegfallender Gewerbeverlust aus vorangegangenen Erhebungszeiträumen § 18 Absatz 1 in Verbindung mit § 16 und § 15 Absatz 3 beziehungsweise § 19 Absatz 2 in Verbindung mit § 15 Absatz 3 UmwStG) | TAX.TCURTAX2011.2018.002990 | NaN | NaN |
| 101 | NaN | Nach § 10a Satz 10 GewStG in Verbindung mit § 8c KStG nicht abziehbarer Gewerbeverlust aus vorangegangenen Erhebungszeiträumen (gegebenenfalls in Verbindung mit § 2 Absatz 4 Satz 1 und 2, § 20 Absatz 6 Satz 4 UmwStG) | TAX.TCURTAX2011.2018.002991 | NaN | NaN |
| 102 | NaN | Erhalt des vortragsfähigen fortführungsgebundenen Gewerbeverlustes nach § 10a Satz 10 GewStG in Verbindung mit § 8d Absatz 2 Satz 1 zweiter Halbsatz KStG durch entsprechende Anwendung des § 8c Absatz 1 Satz 5 bis 8 KStG bezogen auf die zum Schluss des vorangegangenen Erhebungszeitraums vorhandenen stillen Reserven | TAX.TCURTAX2011.2018.002992 | NaN | NaN |
| 103 | NaN | Nur bei einer Personengesellschaft, soweit an dieser eine Körperschaft unmittelbar oder mittelbar über eine oder mehrere Personengesellschaft(en) beteiligt ist: Nach § 10a Satz 10 GewStG in Verbindung mit § 8c KStG nicht abziehbarer Gewerbeverlust aus vorangegangenen Erhebungszeiträumen | NaN | NaN | NaN |
| 104 | NaN | Nur bei einer Personengesellschaft oder aus einer Personengesellschaft hervorgegangenem Einzelunternehmen: Wegfallende vortragsfähige Gewerbeverluste und Gewerbeverluste des laufenden Erhebungszeitraums von Mitunternehmern, die im laufenden Erhebungszeitraum ausgeschieden sind | NaN | NaN | NaN |
| 105 | NaN | Zeilen 105 und 106: Nur bei Personengesellschaften: Nach § 10a Satz 1 GewStG in Verbindung mit § 10a Satz 4 und 5 GewStG zu berücksichtigender Verlustabzug (höchstens 1 Million Euro) für Mitunternehmer, denen ein Anteil am vortragsfähigen Gewerbeverlust zum Schluss des vorangegangenen Erhebungszeitraums zuzurechnen ist | NaN | NaN | NaN |
| 106 | NaN | Nach § 10a Satz 2 GewStG in Verbindung mit § 10a Satz 4 und 5 GewStG zu berücksichtigender Verlustabzug (60 Prozent des 1 Million Euro übersteigenden Gewerbeertrages) für Mitunternehmer, denen ein Anteil am vortragsfähigen Gewerbeverlust zum Schluss des vorangegangenen Erhebungszeitraums zuzurechnen ist | NaN | NaN | NaN |
| 107 | NaN | Nur bei Personengesellschaften oder Einzelunternehmen: Aufgrund der Veräußerung oder Aufgabe von Teilbetrieben wegfallender vortragsfähiger Gewerbeverlust und Gewerbeverlust des laufenden Erhebungszeitraums | NaN | NaN | NaN |
| 107a | NaN | Nur bei Körperschaften: Aufgrund der Veräußerung oder Aufgabe eines angewachsenen Teilbetriebes wegfallender vortragsfähiger Gewerbeverlust | TAX.TCURTAX2011.2018.003195 | NaN | NaN |
| 107b | NaN | Nur bei Organgesellschaften: Im Betrag lt. Zeile 107a enthaltener Verlust, der nach dem rechtswirksamen Abschluss des Gewinnabführungsvertrages bei der Personengesellschaft entstanden ist (R 10a.4 Satz 2 GewStR 2009) | NaN | NaN | NaN |
| 108 | NaN | Nur bei Personengesellschaften oder Einzelunternehmen – nur für Zwecke des § 35 EStG –: Veräußerungs- oder Aufgabegewinn nach § 18 Absatz 3 UmwStG | NaN | NaN | NaN |
| 109 | NaN | Verbleibender geminderter Sanierungsertrag im Sinne des § 7b Absatz 2 Satz 1, gegebenenfalls in Verbindung mit Satz 2 beziehungsweise Absatz 3 GewStG in Verbindung mit § 3a Absatz 3 Satz 1 EStG | TAX.TCURTAX2011.2018.002999 | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Bei Rechtsformswechsel einer Personengesellschaft in ein Einzelunternehmen oder umgekehrt | NaN | NaN | NaN |
| 110 | NaN | Einheitlich ermittelter Gewerbesteuermessbetrag des Gewerbebetriebs für den gesamten Erhebungszeitraum (laut gesonderter Ermittlung) | NaN | NaN | NaN |
| 111 | NaN | Für den Steuerschuldner (Einzelunternehmen) ermittelter Gewerbeertrag einschließlich Hinzurechnungen und Kürzungen (laut gesonderter Ermittlung) | NaN | NaN | NaN |
| 112 | NaN | Für den Steuerschuldner (Personengesellschaft) ermittelter Gewerbeertrag einschließlich Hinzurechnungen und Kürzungen (laut gesonderter Ermittlung) | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 120 | NaN | Gewerbeertrag vor Verlustabzug | NaN | NaN | NaN |
| 120.1 | NaN | Gewerbeverlust des laufenden Jahres aufgrund des Verlustverrechnungsverbots gemäß § 2 Abs. 4 Satz 3 und 4 UmwStG | NaN | NaN | NaN |
| 121 | NaN | Davon ab: Gewerbeertrag von Gesellschaftern ohne Berechtigung zum Verlustabzug | NaN | NaN | NaN |
| 122 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| 123 | NaN | Davon ab: Verlustabzug gemäß § 10a Satz 1 GewStG (höchstens 1 Mio. €; max. Zeile 105) | NaN | NaN | NaN |
| 124 | NaN | Korrektur zum Verlustabzug | TAX.TCURTAX2011.2018.003007 | NaN | NaN |
| 125 | NaN | Übersteigender Betrag | NaN | NaN | NaN |
| 126 | NaN | 60% des übersteigenden Betrages (max. Zeile 106) | NaN | NaN | NaN |
| 128 | NaN | maximaler Verlustabzug im laufenden Erhebungszeitraum | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 140 | NaN | Zum Ende des vorangegangenen Erhebungszeitraums gesondert festgestellter vortragsfähiger Gewerbeverlust | TAX.TCURTAX2011.2018.003012 | NaN | NaN |
| 141 | NaN | Dazu: Laufender Gewerbeverlust | NaN | NaN | NaN |
| 142 | NaN | Dazu: Im Falle des Rechtsformwechsels übernommener Gewerbeverlust | NaN | NaN | NaN |
| 143 | NaN | Dazu: Übernommener Gewerbeverlust durch Verschmelzung/ Spaltung/ Anwachsung | NaN | NaN | NaN |
| 144 | NaN | Davon ab: Nach § 10a Satz 10 GewStG i. V. mit § 8c KStG nicht abziehbarer Gewerbeverlust | NaN | NaN | NaN |
| 145 | NaN | Davon ab: Im Fall der Abspaltung wegfallender Gewerbeverlust aus vorangegangenen Erhebungszeiträumen | NaN | NaN | NaN |
| 146 | NaN | Davon ab: Auf ausgeschiedene Gesellschafter entfallender Anteil am gesondert festgestellten vortragsfähigen Gewerbeverlust | NaN | NaN | NaN |
| 147 | NaN | Davon ab: Auf veräußerte oder aufgegebene Teilbetriebe entfallender Anteil am gesondert festgestellten vortragsfähigen Gewerbeverlust | NaN | NaN | NaN |
| 148 | NaN | abzugsfähige Verlustvorträge | NaN | NaN | NaN |
| 149 | NaN | Davon ab: Verlustabzug im laufenden Erhebungszeitraum | NaN | NaN | NaN |
| 150 | NaN | Vortragsfähiger Gewerbeverlust zum Schluss des Erhebungszeitraums | NaN | NaN | NaN |

## Data(3)
| Zuwendungen | Unnamed: 1 | Unnamed: 2 | Unnamed: 3 |
| --- | --- | --- | --- |
| Zeile | NaN | Bezeichnung | Eigene |
| 1 | NaN | Im aktuellen Veranlagungszeitraum geleistete Zuwendungen (§§ 52-54 AO) (laut Zuwendungsbestätigung/-en) | NaN |
| 2 | NaN | Dazu: Zuwendungen ohne Zuwendungsbestätigung/-en | TAX.TCURTAX2011.2018.000802 |
| 3 | NaN | Sämtliche geleistete Zuwendungen (Zuwendungen und nicht als Betriebsausgaben abziehbare Beiträge) im aktuellen Veranlagungszeitraum | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN |
| 4 | NaN | Im aktuellen Veranlagungszeitraum geleistete Zuwendungen (§§ 52-54 AO) aus Personengesellschaften | NaN |
| 5 | NaN | Summe der gesamten Umsätze | TAX.TCURTAX2011.2018.000807 |
| 6 | NaN | Summe der im aktuellen Veranlagungszeitraum aufgewendeten Löhne und Gehälter | TAX.TCURTAX2011.2018.000808 |
| 7 | NaN | Summe der gesamten Umsätze sowie der im aktuellen Veranlagungszeitraum aufgewendeten Löhne und Gehälter aus Personengesellschaften (laut. BMG-Transfer) | NaN |
| 8 | NaN | Summe der gesamten Umsätze, Löhne und Gehälter | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN |
| 9 | NaN | 4 von Tausend von den gesamten Umsätzen, Löhnen und Gehältern | NaN |
| 10 | NaN | 20 von Hundert von der Summe der Einkünfte | NaN |
| 11 | NaN | Höchstbetrag der abziehbaren Zuwendungen | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN |
| 12 | NaN | Summe der abziehbaren Zuwendungen (dem Grunde nach) | NaN |
| 13 | NaN | Summe der abziehbaren Zuwendungen (der Höhe nach) | NaN |
| 14 | NaN | Erhöhung der abziehbaren Zuwendungen um den Zuwendungsvortrag aus dem vorangegangenen Veranlagungszeitraum | NaN |
| 15 | NaN | Summe der abziehbaren Zuwendungen nach Berücksichtigung des Zuwendungsvortrags | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN |
| 16 | NaN | Zuwendungsvortrag zum 31.12. des vorangegangenen Veranlagungszeitraum | TAX.TCURTAX2011.2018.000818 |
| 17.1 | NaN | Im Falle einer Abspaltung oder Teilübertragung: Verringerung des verbleibenden Zuwendungsvortrages bei der übertragenden Körperschaft | TAX.TCURTAX2011.2018.000819 |
| 17.2 | NaN | Bei dem übernehmenden Unternehmen im Jahr der Vermögensübernahme: Auf diese nach § 12 Abs. 3 in Verbindung mit § 15 Abs. 1 UmwStG übergegangener Zuwendungsvortrag | TAX.TCURTAX2011.2018.000820 |
| 18 | NaN | Sonstige Korrekturen des Zuwendungsvortrags | TAX.TCURTAX2011.2018.000821 |
| 19 | NaN | Erhöhung des Zuwendungsvortrags im aktuellen Veranlagungszeitraum | NaN |
| 20 | NaN | Verringerung des Zuwendungsvortrags im aktuellen Veranlagungszeitraum | NaN |
| 21 | NaN | Zuwendungsvortrag zum 31.12. des aktuellen Veranlagungszeitraums | NaN |

## Data(4)
| Anlage KSt 1 F | Unnamed: 1 | Unnamed: 2 | Unnamed: 3 | Unnamed: 4 | Unnamed: 5 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Zeile | NaN | Bezeichnung | Vorspalte<br>(Spalte 2) | Steuerliches Einlagekonto<br>(Spalte 3) | Sonderausweis<br>(Spalte 4) |
| NaN | NaN | Allgemeine Angaben | NaN | NaN | NaN |
| 1 | NaN | Datum des Eintritts in die unbeschränkte Steuerpflicht im laufenden Wirtschaftsjahr | NaN | NaN | NaN |
| 1a | NaN | Wirtschaftsjahr | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | ... vom | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | ... bis | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Im Wirtschaftsjahr erfolgte Gewinnausschüttungen / Leistungen | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung (Art der Leistung, gegebenenfalls Datum des Gewinnverteilungsbeschlusses, Tag des Abflusses, Bruttobetrag der Leistung, Betrag der bescheinigten Verwendung des steuerlichen Einlagekontos) | NaN | NaN | NaN |
| 2 | NaN | Summe der im Wirtschaftsjahr erbrachten Gewinnausschüttungen und sonstigen Leistungen (zum Beispiel Gewinnausschüttungen, die auf einem den gesellschaftsrechtlichen Vorschriften entsprechenden Gewinnverteilungsbeschluss beruhen; verdeckte Gewinnausschüttungen; Abschlagszahlungen auf das Liquidationsergebnis, soweit diese nicht als Nennkapitalrückzahlung im Sinne des § 28 Absatz 2 KStG zu beurteilen sind; Leistungen im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 9 und 10 Buchstabe a EStG; bei Organgesellschaften: einschließlich geleisteter Ausgleichszahlungen und verdeckter Gewinnausschüttungen an außenstehende Anteilseigner; ohne den in Zeile 3 enthaltenen Betrag) | NaN | NaN | NaN |
| 3 | NaN | Mehrabführungen, die ihre Ursache in vororganschaftlicher Zeit haben (§ 14 Absatz 3 Satz 1 KStG, Betrag laut Zeile 20 der Anlage OG) | NaN | NaN | NaN |
| 4 | NaN | Bescheinigte Verwendung des steuerlichen Einlagekontos zu Zeile 3 | NaN | NaN | NaN |
| 5 | NaN | Im Wirtschaftsjahr erbrachte Leistungen ohne Leistungen aus der Rückzahlung von Nennkapital im Sinne des § 28 Absatz 2 KStG (Summe der Beträge laut Zeilen 2 und 3) (Übertrag nach Zeile 18) | NaN | NaN | NaN |
| 6 | NaN | Summe der bescheinigten Minderung des steuerlichen Einlagekontos zu den in Zeilen 2 und 3 enthaltenen Beträgen | NaN | NaN | NaN |
| 7 | NaN | Bei mehr als einer Gewinnausschüttung/Leistung: Es wurde mindestens eine Bescheinigung über die Minderung des steuerlichen Einlagekontos ausgestellt | NaN | NaN | NaN |
| 7a | NaN | Im Falle einer Liquidation; Bescheinigte Minderung(en) des steuerlichen Einlagekontos für die Schlussauskehrung, soweit nicht Nennkapital ausgekehrt wird | NaN | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.005210 |
| 8 | NaN | Kapitalertragsteuer wurde durch die Körperschaft nicht angemeldet, weil die Voraussetzungen des § 43 Absatz 1 Satz 1 Nummer 1a EStG (Sammelverwahrung oder Sonderverwahrung) vorliegen und damit die auszahlende Stelle die Kapitalertragsteuer anzumelden hat | NaN | NaN | NaN |
| 9 | NaN | Eine der Leistungen laut Zeile 2 oder die Auszahlung des Nennkapitals aufgrund einer Kapitalherabsetzung laut Zeile 31 ist nicht dem Beteiligungsverhältnis entsprechend (disquotal) erfolgt (BMF-Schreiben vom 17.12.2013, BStBl I 2014, Seite 63) | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Ermittlung des ausschüttbaren Gewinns (§ 27 Absatz 1 Satz 5 KStG) | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Stets ausfüllen, wenn im Wirtschaftsjahr Leistungen im Sinne des § 27 KStG erbracht wurden und zum Schluss des vorangegangenen Wirtschaftsjahres beziehungsweise zum Zeitpunkt des Eintritts in die unbeschränkte Steuerpflicht steuerliches Einlagekonto und / oder - in den Fällen, in denen ein Antrag nach § 34 Absatz 14 KStG gestellt wurde - ein fortgeschriebener Endbetrag im Sinne des § 38 Absatz 1 KStG bestand Zeilen 11 bis 13: Beträge zum Schluss des vorangegangenen Wirtschaftsjahres beziehungsweise zum Zeitpunkt des Eintritts in die unbeschränkte Steuerpflicht | NaN | NaN | NaN |
| 11 | NaN | Eigenkapital laut Steuerbilanz | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.005212 | NaN |
| 12 | NaN | Nennkapital | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.005213 | NaN |
| 13 | NaN | Positiver Bestand des steuerlichen Einlagekontos | NaN | NaN | NaN |
| 14 | NaN | Ausschüttbarer Gewinn (§ 27 Absatz 1 Satz 5 KStG; wenn negativ, dann "0" eintragen) | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Ermittlung des steuerlichen Einlagekontos (§ 27 Absatz 2 Satz 1 KStG) und des durch Umwandlung von Rücklagen entstandenen Nennkapitals (§ 28 Absatz 1 Satz 3 KStG) | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Anfangsbestände | NaN | NaN | NaN |
| 15 | NaN | Bei Eintritt in die unbeschränkte Steuerpflicht: Zum Zeitpunkt des Eintritts in die unbeschränkte Steuerpflicht vorhandener Bestand, der nicht in das Nennkapital geleisteten Einlagen, vergleiche § 27 Absatz 2 Satz 3 KStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.005216 | NaN |
| 15a | NaN | Bei Eintritt in die unbeschränkte Steuerpflicht: Zum Zeitpunkt des Eintritts in die unbeschränkte Steuerpflicht vorhandener Bestand des Sonderausweises nach § 28 Absatz 1 Satz 3 KStG | NaN | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.005217 |
| 16 | NaN | Bestand gemäß § 27 Absatz 2 Satz 1 KStG zum Schluss des vorangegangenen Wirtschaftsjahres | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.005218 | NaN |
| 17 | NaN | Bestand gemäß § 28 Absatz 1 Satz 3 KStG zum Schluss des vorangegangenen Wirtschaftsjahres | NaN | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.005219 |
| NaN | NaN | Verrechnung von Leistungen mit dem steuerlichen Einlagekonto | NaN | NaN | NaN |
| 18 | NaN | Im Wirtschaftsjahr erbrachte Leistungen ohne Leistungen aus der Rückzahlung von Nennkapital im Sinne des § 28 Absatz 2 KStG (Betrag laut Zeile 5) | NaN | NaN | NaN |
| 19 | NaN | Leistungen aus dem Erwerb eigener Anteile zu einem über dem Nennbetrag liegenden Kaufpreis: Im Wirtschaftsjahr geleisteter Teil des Kaufpreises, der über den Nennbetrag der erworbenen Anteile hinausgeht | TAX.TCURTAX2011.2018.005221 | NaN | NaN |
| 20 | NaN | Ausschüttbarer Gewinn (§ 27 Absatz 1 Satz 5 KStG) - Betrag laut Zeile 14 | NaN | NaN | NaN |
| 21 | NaN | Summe | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 22 | NaN | Abzug vom steuerlichen Einlagekonto: Positiver Betrag laut Zeile 21 und/oder (außer in Fällen der Zeile 19) ein nach § 27 Absatz 5 KStG zu berücksichtigender Betrag, höchstens positiver Betrag laut Zeile 15 oder 16 | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.005224 | NaN |
| 23 | NaN | In Fällen einer unterjährigen Abspaltung, soweit Leistungen vorliegen, die nach dem steuerlichen Übertragungsstichtag erfolgt sind beziehungsweise als erfolgt gelten: Anteiliger Betrag aus Zeile 22, der auf diese Leistungen entfällt und/oder (außer in den Fällen der Zeile 19) ein insoweit nach § 27 Absatz 5 KStG zu berücksichtigender Betrag, höchstens positiver Betrag laut Zeile 15 oder 16 | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.005225 | NaN |
| NaN | NaN | Herabsetzung des Nennkapitals (außerhalb einer Umwandlung) oder Auflösung der Körperschaft; Rückzahlung des Nennkapitals (§ 28 Absatz 2 KStG) | NaN | NaN | NaN |
| 25 | NaN | Betrag der Herabsetzung des Nennkapitals (ohne fiktive Herabsetzung bei Auflösung der Körperschaft nach § 28 Absatz 2 KStG) | TAX.TCURTAX2011.2018.005226 | NaN | NaN |
| 26a | NaN | Betrag des Nennkapitals zum Zeitpunkt der Auflösung der Körperschaft im Wirtschaftsjahr (Liquidationsbeschluss) nach § 28 Absatz 2 KStG | TAX.TCURTAX2011.2018.005375 | NaN | NaN |
| 27 | NaN | Abzug der Summe der Beträge laut Zeilen 25 und 26a vom Sonderausweis bis zu dessen Verbrauch (nur, soweit das Nennkapital eingezahlt ist) | TAX.TCURTAX2011.2018.005228 | NaN | NaN |
| 28 | NaN | Ausstehende Einlagen in das Nennkapital (nur, soweit die Einzahlungsverpflichtung des Anteilseigners entfällt) | TAX.TCURTAX2011.2018.005230 | NaN | NaN |
| 29 | NaN | Verbleibender Betrag: Gutschrift beim steuerlichen Einlagekonto | NaN | NaN | NaN |
| 29a | NaN | Vom Betrag der Herabsetzung des Nennkapitals laut Zeile 25 sind zur Auszahlung vorgesehen | TAX.TCURTAX2011.2018.005376 | NaN | NaN |
| 30 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 31 | NaN | Betrag der Rückzahlung des Nennkapitals, soweit hierauf § 28 Absatz 2 Satz 2 folgende KStG anzuwenden ist; bei Liquidation: ohne Beträge der Schlussauskehrung | TAX.TCURTAX2011.2018.005234 | NaN | NaN |
| 32 | NaN | Betrag laut Zeile 31, soweit der Sonderausweis im Jahr der Kapitalherabsetzung oder der Auflösung der Körperschaft gemindert wurde = Bezüge des Anteilseigners im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 2 EStG | TAX.TCURTAX2011.2018.005235 | NaN | NaN |
| 33 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 34 | NaN | Abzug vom steuerlichen Einlagekonto (höchstens in Höhe des positiven Betrags laut Zeile 30 Spalte 3) | TAX.TCURTAX2011.2018.005237 | NaN | NaN |
| 35 | NaN | Übersteigender Betrag = Bezüge des Anteilseigners im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 2 EStG | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Erwerb eigener Anteile (fiktive Kapitalherabsetzung) | NaN | NaN | NaN |
| 37 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| 38 | NaN | Erwerb zu einem über dem Nennbetrag liegenden Kaufpreis Nennbetrag der erworbenen eigenen Anteile | TAX.TCURTAX2011.2018.005242 | NaN | NaN |
| 39 | NaN | Ausstehende Einlagen in das Nennkapital (nur, soweit durch die fiktive Kapitalherabsetzung die Einzahlungsverpflichtung wegfällt) | TAX.TCURTAX2011.2018.005243 | NaN | NaN |
| 40 | NaN | Verbleibender Betrag: Gutschrift beim steuerlichen Einlagekonto | NaN | NaN | NaN |
| 41 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 42 | NaN | Im Wirtschaftsjahr geleisteter Kaufpreis der erworbenen eigenen Anteile (nur soweit auf die Rückzahlung des Nennkapitals entfallend; Betrag im Sinne der Zeile 40) | TAX.TCURTAX2011.2018.005247 | NaN | NaN |
| 43 | NaN | Abzug des Kaufpreises der erworbenen eigenen Anteile laut Zeile 42 vom steuerlichen Einlagekonto (höchstens in Höhe des positiven Betrages laut Zeile 41) | NaN | NaN | NaN |
| 44 | NaN | Erwerb zu einem unter dem Nennbetrag liegenden Kaufpreis Differenzbetrag zwischen Nennbetrag und Kaufpreis | TAX.TCURTAX2011.2018.005249 | NaN | NaN |
| 45 | NaN | Abzug des Betrages laut Zeile 44 vom Sonderausweis bis zu dessen Verbrauch (nur, soweit die fiktive Kapitalherabsetzung auf den eingezahlten Teil des Nennkapitals entfällt) | TAX.TCURTAX2011.2018.005250 | NaN | NaN |
| 46 | NaN | Ausstehende Einlagen in das Nennkapital (nur, soweit durch die fiktive Kapitalherabsetzung die Einzahlungsverpflichtung wegfällt) | TAX.TCURTAX2011.2018.005252 | NaN | NaN |
| 47 | NaN | Verbleibender Betrag: Gutschrift beim steuerlichen Einlagekonto | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Im Wirtschaftsjahr geleistete Einlagen | NaN | NaN | NaN |
| 49 | NaN | Einlagen, die in diesem Wirtschaftsjahr einkommenswirksam berücksichtigt worden sind, einschließlich entsprechender Erhöhungsbeträge im Sinne des § 23 Absatz 2 und 3 UmwStG (Betrag laut Zeile 63 der Anlage GK) | NaN | NaN | NaN |
| 50 | NaN | Nicht erfolgswirksam gebuchte Einlagen im Sinne des § 8 Absatz 3 Satz 4 KStG (Betrag laut Zeile 49 der Anlage GK) | NaN | NaN | NaN |
| 51 | NaN | Minderabführungen, die ihre Ursache in vororganschaftlicher Zeit haben (§ 14 Absatz 3 Satz 2 KStG; Beitrag laut Zeile 21 der Anlage OG) | NaN | NaN | NaN |
| 52 | NaN | Sonstige im Wirtschaftsjahr geleistete Einlagen (zum Beispiel Zugänge bei Einbringung nach §§ 20 oder 21 UmwStG in eine bestehende Körperschaft, Agio, Einlagen, die in einem früheren Wirtschaftsjahr einkommensmindernd berücksichtigt worden sind, Erhöhungsbeträge im Sinne des § 23 Absatz 2 und 3 UmwStG); ohne Beträge im Sinne der Zeilen 49 bis 51 | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.005260 | NaN |
| NaN | NaN | Weiterveräußerung eigener Anteile zu einem Veräußerungspreis über dem Nennbetrag | NaN | NaN | NaN |
| 52a | NaN | Differenzbetrag zwischen Nennbetrag und Veräußerungspreis | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.005304 | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Anpassungen beim übernehmenden Rechtsträger bei Verschmelzungen, Auf- und Abspaltungen | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Es haben mehrere Übernahmen stattgefunden | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 66 | NaN | Zeilen 67 bis 80 nicht bei mehreren Übernahmen ausfüllen - siehe dazu Zeile 81 Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| 67 | NaN | Bei Beteiligung des übernehmenden Rechtsträgers am übertragenden Rechtsträger oder bei nicht bestehendem Beteiligungsverhältnis der an der Umwandlung beteiligten Rechtsträger Steuerliches Einlagekonto des übertragenden Rechtsträgers, gegebenenfalls gekürzt im Verhältnis der unmittelbaren oder mittelbaren Beteiligung des übernehmenden Rechtsträgers an dem übertragenden Rechtsträger (vergleiche § 29 Absatz 2 Satz 2, § 29 Absatz 6 KStG) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.005275 | NaN |
| 68 | NaN | Bei Beteiligung des übertragenden Rechtsträgers am übernehmenden Rechtsträger Fiktive Herabsetzung des Nennkapitals (§ 29 Absatz 1 KStG): Betrag des Nennkapitals des übernehmenden Rechtsträgers am steuerlichen Übertagungsstichtag | TAX.TCURTAX2011.2018.005276 | NaN | NaN |
| 69 | NaN | Abzug des Sonderausweises | TAX.TCURTAX2011.2018.005277 | NaN | NaN |
| 70 | NaN | Ausstehende Einlagen in das Nennkapital | TAX.TCURTAX2011.2018.005279 | NaN | NaN |
| 71 | NaN | Verbleibender Betrag: Gutschrift beim steuerlichen Einlagekonto | NaN | NaN | NaN |
| 72 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 73 | NaN | Minderung des steuerlichen Einlagekontos des übernehmenden Rechtsträgers im Verhältnis der Beteiligung des übertragenden Rechtsträgers am übernehmenden Rechtsträger (§ 29 Absatz 2 Satz 3 KStG) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.005284 | NaN |
| 74 | NaN | Hinzurechnung des steuerlichen Einlagekontos des übertragenden Rechtsträgers | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.005285 | NaN |
| 75 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 76 | NaN | Anpassung des Nennkapitals des übernehmenden Rechtsträgers (§ 29 Absatz 4 KStG) Bei Beteiligung des übertragenden Rechtsträgers am übernehmenden Rechtsträger: Betrag des Nennkapitals In allen anderen Fällen: Betrag der Erhöhung des Nennkapitals (nicht enthalten sein dürfen Beträge, die auf baren Zuzahlungen beziehungsweise Sacheinlagen beruhen) | TAX.TCURTAX2011.2018.005288 | NaN | NaN |
| 77 | NaN | Ausstehende Einlagen in das Nennkapital (Betrag laut Zeile 70) | TAX.TCURTAX2011.2018.005289 | NaN | NaN |
| 78 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 79 | NaN | Hierfür Verwendung eines positiven Bestandes des steuerlichen Einlagekontos bis zu dessen Verbrauch | TAX.TCURTAX2011.2018.005291 | NaN | NaN |
| 80 | NaN | Verbleibender Betrag: Nennkapitalerhöhung aus sonstigen Rücklagen | NaN | NaN | NaN |
| 81 | NaN | Bei mehreren Übernahmen: Beträge im Sinne der Zeilen 79 und 80 laut gesonderter Ermittlung jeweils für jede Übernahme entsprechend der Zeilen 67 bis 78 | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.005295 | TAX.TCURTAX2011.2018.005296 |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Erhöhung des Nennkapitals durch Umwandlung von Rücklagen (§ 28 Absatz 1 KStG) - außerhalb einer Umwandlung im Sinne des UmwStG | NaN | NaN | NaN |
| 82 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| 83 | NaN | Betrag der Erhöhung des Nennkapitals | TAX.TCURTAX2011.2018.005299 | NaN | NaN |
| 84 | NaN | Hierfür Verwendung eines positiven Bestandes des steuerlichen Einlagekontos bis zu dessen Verbrauch | TAX.TCURTAX2011.2018.005300 | NaN | NaN |
| 85 | NaN | Verbleibender Betrag: Nennkapitalerhöhung aus sonstigen Rücklagen | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Weiterveräußerung eigener Anteile zu einem Veräußerungspreis unter dem Nennbetrag oder Einziehung eigener Anteile ohne Kapitalherabsetzung | NaN | NaN | NaN |
| 88 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 89 | NaN | Bei Weiterveräußerung: Differenzbetrag zwischen Nennbetrag und Veräußerungspreis Bei Einziehung ohne Kapitalherabsetzung: Nennbetrag der eingezogenen eigenen Anteile | TAX.TCURTAX2011.2018.005307 | NaN | NaN |
| 90 | NaN | Hierfür Verwendung eines positiven Bestandes des steuerlichen Einlagekontos bis zu dessen Verbrauch | TAX.TCURTAX2011.2018.005308 | NaN | NaN |
| 91 | NaN | Verbleibender Betrag: Nennkapitalerhöhung aus sonstigen Rücklagen | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Anpassungen beim übertragenden Rechtsträger bei Abspaltung | NaN | NaN | NaN |
| 92 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| 93 | NaN | Fiktive Herabsetzung des Nennkapitals nach § 29 Absatz 1 KStG Betrag des Nennkapitals am steuerlichen Übertragungsstichtag | TAX.TCURTAX2011.2018.005314 | NaN | NaN |
| 94 | NaN | Abzug des Sonderausweises | TAX.TCURTAX2011.2018.005315 | NaN | NaN |
| 95 | NaN | Ausstehende Einlagen in das Nennkapital | TAX.TCURTAX2011.2018.005317 | NaN | NaN |
| 96 | NaN | Verbleibender Betrag: Gutschrift beim steuerlichen Einlagekonto | NaN | NaN | NaN |
| 97 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 98 | NaN | Verringerung des steuerlichen Einlagekontos im Verhältnis des übergehenden Vermögens nach § 29 Absatz 3 KStG Betrag laut Zeile 97 Spalte 3 | TAX.TCURTAX2011.2018.005322 | NaN | NaN |
| 99 | NaN | Korrektur um in den Zeilen 25 bis 85 enthaltene Zu- und Abgänge aufgrund von Sachverhalten, die nach dem steuerlichen Übertragungsstichtag verwirklicht wurden (laut gesonderter Ermittlung) | TAX.TCURTAX2011.2018.005323 | NaN | NaN |
| 100 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| 100a | NaN | Der für die Abspaltung maßgebende Zähler nach § 29 Absatz 3 KStG | TAX.TCURTAX2011.2019.005201 | NaN | NaN |
| 100b | NaN | Der für die Abspaltung maßgebende Nenner nach § 29 Absatz 3 KStG | TAX.TCURTAX2011.2019.005202 | NaN | NaN |
| 101 | NaN | Verringerung des steuerlichen Einlagekontos nach § 29 Absatz 3 KStG (Betrag laut Zeile 100 multipliziert mit dem Betrag laut Zeile 100a dividiert durch den Betrag laut Zeile 100b) | NaN | NaN | NaN |
| 102 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 103 | NaN | Anpassung des Nennkapitals des übertragenden Rechtsträgers nach § 29 Absatz 4 KStG Höhe des Nennkapitals nach der Übertragung | TAX.TCURTAX2011.2018.005329 | NaN | NaN |
| 104 | NaN | Ausstehende Einlagen in das Nennkapital | TAX.TCURTAX2011.2018.005330 | NaN | NaN |
| 105 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 106 | NaN | Hierfür Verwendung eines positiven Bestandes des steuerlichen Einlagekontos bis zu dessen Verbrauch | TAX.TCURTAX2011.2018.005332 | NaN | NaN |
| 107 | NaN | Verbleibender Betrag: Nennkapitalerhöhung aus sonstigen Rücklagen | NaN | NaN | NaN |
| 108 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 109 | NaN | Verringerung des steuerlichen Einlagekontos im Falle von Leistungen, die nicht bis zum steuerlichen Übertragungsstichtag erfolgt sind beziehungsweise als erfolgt gelten: - Betrag laut Zeile 23, höchstens Summe der Beträge laut Zeile 99 Vorspalte und Zeile 108 Spalte 3, wenn Summe positiv oder - insoweit nach § 27 Absatz 5 KStG zu berücksichtigender Betrag | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.005338 | NaN |
| NaN | NaN | Anpassung beim übertragenden Rechtsträger bei Verschmelzung, Aufspaltung oder beim Formwechsel auf eine Personengesellschaft | NaN | NaN | NaN |
| 110 | NaN | Fiktive Herabsetzung des Nennkapitals (§ 29 Absatz 1 KStG): Betrag des Nennkapitals am steuerlichen Übertragungsstichtag | TAX.TCURTAX2011.2018.005339 | NaN | NaN |
| 111 | NaN | Abzug des Sonderausweises | TAX.TCURTAX2011.2018.005340 | NaN | NaN |
| 112 | NaN | Ausstehende Einlagen in das Nennkapital | TAX.TCURTAX2011.2018.005342 | NaN | NaN |
| 113 | NaN | Verbleibender Betrag: Gutschrift beim steuerlichen Einlagekonto | NaN | NaN | NaN |
| 114 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Zugang nach § 35 KStG | NaN | NaN | NaN |
| 115 | NaN | Zugang nach § 35 KStG aufgrund eines Verlustabzugs | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.005347 | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Verminderung des Sonderausweises und des steuerlichen Einlagekontos nach § 28 Absatz 3 KStG | NaN | NaN | NaN |
| 116 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN | NaN |
| 117 | NaN | Abzug des Betrags laut Zeile 116 Spalte 4 - maximal in Höhe des positiven Betrages laut Zeile 116 Spalte 3 - jeweils in Spalten 3 und 4 | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Endbestände zum Schluss des Wirtschaftsjahres | NaN | NaN | NaN |
| 118 | NaN | Endbestände zum Schluss des Wirtschaftsjahres | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Ermittlung der kapitalertragsteuerpflichtigen Leistungen in Fällen der Liquidation | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Ermittlung der Bezüge nach § 7 UmwStG bei Abspaltung | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Ermittlung der Bezüge nach § 7 UmwStG bei Formwechsel in eine Personengesellschaft, Verschmelzung oder Aufspaltung | NaN | NaN | NaN |

## Data(5)
| BMG Transfer | Unnamed: 1 | Unnamed: 2 | Unnamed: 3 | Unnamed: 4 | Unnamed: 5 | Unnamed: 6 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Organgesellschaften | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| Zeile | NaN | Bezeichnung | Summe | 11000 Teilkonzern-1 100.00 % | TE1 Test1 100.00 % | 12210 OG der PersG OT TK2 100.00 % |
| NaN | NaN | Für Zwecke der Körperschaftsteuererklärung | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Gewinnabführung / Verlustübernahme | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 1 | NaN | Von der Organgesellschaft an den Organträger abzuführender Gewinn | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 2 | NaN | Vom Organträger an die Organgesellschaft zum Ausgleich eines sonst entstehenden Jahresfehlbetrages zu leistender Betrag | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Zuzurechnendes Einkommen | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 3 | NaN | Dem Organträger zuzurechnendes Einkommen | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Mehr- oder Minderabführungen | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 10 | NaN | Mehrabführungen, die ihre Ursache in vororganschaftlicher Zeit haben (§ 14 Absatz 3 Satz 1 KStG) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| D.10.1 | NaN | Davon vororganschaftliche Mehrabführungen (ohne Einlagekonto; Anlage eines Sachverhaltes im Sinne des § 8b Absatz 1 KStG auf Ebene des (Z)OT mit KapESt und SolZ) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| D.10.2 | NaN | Davon vororganschaftliche Mehrabführungen (ohne Einlagekonto; Anlage eines Sachverhaltes im Sinne des § 8b Absatz 1 KStG auf Ebene des (Z)OT ohne KapESt und SolZ) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| D.10.3 | NaN | Davon vororganschaftliche Mehrabführungen (ohne Einlagekonto; ohne Anlage eines Sachverhaltes im Sinne des § 8b Absatz 1 KStG auf Ebene des (Z)OT) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| D.10.4 | NaN | Davon vororganschaftliche Mehrabführungen (aus steuerlichem Einlagekonto) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 11 | NaN | Minderabführungen, die ihre Ursache in vororganschaftlicher Zeit haben (§ 14 Absatz 3 Satz 2 KStG) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 12 | NaN | Mehrabführungen, die ihre Ursache in organschaftlicher Zeit haben (§ 14 Absatz 4 KStG) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| D.12.1 | NaN | \* Davon Aufwand aus der Auflösung aktiver Ausgleichsposten im Sinne des § 14 Absatz 4 KStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| D.12.2 | NaN | \* Davon Aufwand aus der Bildung passiver Ausgleichsposten im Sinne des § 14 Absatz 4 KStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 13 | NaN | Minderabführungen, die ihre Ursache in organschaftlicher Zeit haben (§ 14 Absatz 4 KStG) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| D.13.1 | NaN | \* Davon Ertrag aus der Bildung aktiver Ausgleichsposten im Sinne des § 14 Absatz 4 KStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| D.13.2 | NaN | \* Davon Ertrag aus der Auflösung passiver Ausgleichsposten im Sinne des § 14 Absatz 4 KStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Zahlungen an außenstehende Anteilseigner | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 20 | NaN | Eigene Ausgleichszahlungen der Organgesellschaft | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 21 | NaN | Ausgleichszahlungen des Organträgers an außenstehende Anteilseigner der Organgesellschaft | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 22 | NaN | Verdeckte Gewinnausschüttungen der Organgesellschaft an ihre außenstehenden Anteilseigner | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Beim Organträger anzurechnende Steuern der Organgesellschaft | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 30 | NaN | Kapitalertragsteuer | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 31 | NaN | Kapitalertragsteuer, für die die Voraussetzungen des § 36a Absatz 1 Satz 1 EStG nicht erfüllt sind (Beschränkung der Anrechnung erfolgt auf Ebene des Organträgers) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 32 | NaN | Solidaritätszuschlag zur Kapitalertragsteuer | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Ausländische Steuern | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 40 | NaN | Summe der Einkünfte für Zwecke der Höchstbetragsberechnung nach § 26 Absatz 2 KStG beim Organträger | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Korrekturposten für Zwecke des optimierten Bruttoverfahrens | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 50 | NaN | Betrag, um den das zuzurechnende Einkommen zu korrigieren ist, wenn der Organträger der Körperschaftsteuer unterliegt (ein abzuziehender Betrag ist mit negativem Vorzeichen einzugeben) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 51 | NaN | Betrag, um den das zuzurechnende Einkommen zu korrigieren ist, wenn der Organträger der Einkommensteuer unterliegt (ein abzuziehender Betrag ist mit negativem Vorzeichen einzugeben) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 52 | NaN | Steuerfreier Teil der Einkünfte im Sinne der §§ 3 Nummer 40, 3c Absatz 2 EStG und § 4 Absatz 7 UmwStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Zinsschranke / verrechenbarer EBITDA beim Organträger | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 60 | NaN | Zinsaufwendungen des laufenden Wirtschaftsjahres im Sinne des § 4h Absatz 3 Satz 2 und 4 EStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 61 | NaN | Zinserträge des laufenden Wirtschaftsjahres im Sinne des § 4h Absatz 3 Satz 3 und 4 EStG (inklusive Zinserträge im Sinne des § 46 Absatz 1 Satz 1 InvStG in Verbindung mit § 4h Absatz 1 EStG aus Spezial-Investmentanteilen) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 62 | NaN | Nach § 6 Absatz 2 Satz 1, § 6 Absatz 2a Satz 2 und § 7 EStG abgesetzte Beträge (Abschreibungen) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 63 | NaN | Vergütungen für Fremdkapital an wesentlich beteiligte Anteilseigner, diesen nahe stehenden Personen und rückgriffsberechtigte Dritte (§ 8a Absatz 2 und 3 KStG) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 64 | NaN | Zu versteuernde(s) Einkommen der Organgesellschaft(en) aus dem Organschaftsverhältnis | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 65 | NaN | Berücksichtigter Zuwendungsabzug im Sinne des § 9 Absatz 1 Nummer 2 KStG der Organgesellschaft | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Umwandlungssachverhalte | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 70 | NaN | Im Falle einer Umwandlung mit steuerlicher Rückwirkung: In dem dem Organträger zuzurechnenden Einkommen enthaltene positive Einkünfte eines übertragenden oder einbringenden Rechtsträgers im Rückwirkungszeitraum (§ 2 Absatz 4 Satz 4 UmwStG) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Sonstige Sachverhalte | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 83 | NaN | An den Organträger geleistete verdeckte Gewinnausschüttungen | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 84 | NaN | Nach DBA steuerfreie ausländische Einkünfte, die für Zwecke des Progressionsvorbehaltes nach deutschem Steuerrecht ermittelt wurden (ohne ausländische Einkünfte, die dem § 2a EStG unterliegen, laut gesonderter Ermittlung) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 85 | NaN | Verbleibender Sanierungsertrag nach § 3a Absatz 3 Satz 4 EStG (Betrag laut Zeile 44 der Anlage SAN) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Hinzurechnungsbetrag nach § 10 AStG; Anrechnung ausländischer Steuern nach § 12 AStG: | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 90 | NaN | Hinzurechnungsbetrag nach § 10 AStG der Organgesellschaft | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 91 | NaN | Nach § 12 Absatz 1 und 3 AStG anzurechnende ausländische Steuer der Organgesellschaft | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Für Zwecke der Gewerbesteuererklärung | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 100 | NaN | Gewerbeertrag der Organgesellschaft | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 101 | NaN | Wenn der Organträger eine natürliche Person ist: Zu berücksichtigender Korrekturbetrag zum Gewerbeertrag aufgrund der Anwendung des § 3 Nummer 40 Buchstabe a, § 3 Nummer 41 Buchstabe b, § 3c EStG in Verbindung mit § 15 Satz 1 Nummer 2 und Satz 2 KStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 102 | NaN | Wenn der Organträger eine Körperschaft ist: Zu berücksichtigender Korrekturbetrag zum Gewerbeertrag aufgrund der Anwendung des § 8b Absatz 2 und 3 KStG und § 3 Nummer 41 Buchstabe b EStG in Verbindung mit § 15 Satz 1 Nummer 2 und Satz 2 KStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 103 | NaN | Wenn der Organträger eine Personengesellschaft ist: Zu berücksichtigender Korrekturbetrag zum Gewerbeertrag aufgrund der Anwendung des § 3 Nummer 40 Buchstabe a, § 3 Nummer 41 Buchstabe b, § 3c EStG, § 8b Absatz 2 und 3 KStG in Verbindung mit § 15 Satz 1 Nummer 2 und Satz 2 KStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 104 | NaN | Wenn der Organträger eine natürliche Person ist: Zu berücksichtigender Korrekturbetrag zum Gewerbeertrag aufgrund der Anwendung der §§ 20, 21 InvStG in Verbindung mit § 15 Satz 1 Nummer 2a und Satz 2 KStG gegebenenfalls in Verbindung mit § 43 Absatz 3 und § 45 Absatz 2 InvStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 105 | NaN | Wenn der Organträger eine Körperschaft ist: Zu berücksichtigender Korrekturbetrag zum Gewerbeertrag aufgrund der Anwendung der §§ 20, 21 InvStG in Verbindung mit § 15 Satz 1 Nummer 2a und Satz 2 KStG gegebenenfalls in Verbindung mit § 43 Absatz 3 und § 45 Absatz 2 InvStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 106 | NaN | Wenn der Organträger eine Personengesellschaft ist: Zu berücksichtigender Korrekturbetrag zum Gewerbeertrag aufgrund der Anwendung der §§ 20, 21 InvStG in Verbindung mit § 15 Satz 1 Nummer 2a und Satz 2 KStG gegebenenfalls in Verbindung mit § 43 Absatz 3 und § 45 Absatz 2 InvStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 107 | NaN | Wenn der Organträger eine Körperschaft ist: Zu berücksichtigender Korrekturbetrag aufgrund der Anwendung des § 45 Absatz 1 InvStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| PersG (Mitunternehmer) | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| Zeile | NaN | Bezeichnung | Summe PG | 123456 TestgesellschaftToolbox | 12000 PersG TK2 | NaN |
| 12 | NaN | Steuernummer: | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 13 | NaN | Im Jahresüberschuss/-fehlbetrag laut Handels- oder Steuerbilanz nach Anpassungen (laut Zeilen 11 bis 12 Anlage GK) enthaltener Gewinn/Verlust aus der Beteiligung an Personengesellschaften | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.015402#123456 | TAX.TCURTAX2011.2018.015402#12000 | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Einkünfte aus der Beteiligung an Mitunternehmerschaften laut gesonderter und einheitlicher Feststellung | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 14.1 | NaN | Bilanzielles Ergebnis (GHB + ErgB + SB laut Kapitalkontenentwicklung) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 14.2 | NaN | Steuerliche Korrekturen bei Organschaftsverhältnissen | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 14.3 | NaN | Sachverhalte mit Auslandsbezug | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 14.4 | NaN | Sachverhalte des UmwStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 14.5 | NaN | Sonstige nichtabzugsfähige Betriebsausgaben | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 14.6 | NaN | Sonstige steuerfreie Erträge | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 14.7 | NaN | Sonstige Korrekturen | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 14.8 | NaN | Manuelle Korrektur | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.015418#123456 | TAX.TCURTAX2011.2018.015418#12000 | NaN |
| 14 | NaN | Einkünfte aus der Beteiligung an Mitunternehmerschaften laut gesonderter und einheitlicher Feststellung | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Außerbilanzielle Korrekturen (Übertrag in Anlage GK) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 25.1 | NaN | Nach § 4 Absatz 6 UmwStG nicht zu berücksichtigender Anteil an einem Übernahmeverlust | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 25.2 | NaN | Manuelle Korrektur | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.015424#123456 | TAX.TCURTAX2011.2018.015424#12000 | NaN |
| 25 | NaN | Dazu: Nach § 4 Absatz 6 UmwStG nicht zu berücksichtigender Anteil an einem Übernahmeverlust laut gesonderter und einheitlicher Feststellung der Personengesellschaft | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Beteiligungen an anderen Körperschaften (Übertrag in die Anlage GK) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 85.1 | NaN | Bezüge aus mittelbaren Beteiligungen über Personengesellschaften | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 85.2 | NaN | Manuelle Korrektur | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.015430#123456 | TAX.TCURTAX2011.2018.015430#12000 | NaN |
| 85 | NaN | Bezüge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 1, 2, 9 und 10 Buchstabe a EStG (einschließlich der Einnahmen im Sinne des § 7 UmwStG und der Gewinnausschüttungen im Sinne des § 3 Nummer 41 Buchstabe a EStG) und – vorbehaltlich des § 19a REITG – ohne Ausschüttungen einer REIT-AG oder einer anderen REIT-Körperschaft; vergeiche § 19 Absatz 3 in Verbindung mit § 19 Absatz 5 REITG (bei Beteiligungen an ausländischen Körperschaften: Bruttobetrag einschließlich der darauf entfallenden ausländischen Steuern vom Einkommen) – ohne Bezüge im Sinne des § 8b Absatz 10 Satz 2 KStG; einschließlich der Bezüge aus mittelbaren Beteiligungen über Personengesellschaften | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 86.1 | NaN | Beträge im Sinne des Zeile 86 aus mittelbaren inländischen Beteiligungen über Personengesellschaften | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 86.2 | NaN | Manuelle Korrektur (zu inländischen Beteiligungen) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.015448#123456 | TAX.TCURTAX2011.2018.015448#12000 | NaN |
| 86.3 | NaN | Beträge im Sinne des Zeile 86 aus mittelbaren ausländischen Beteiligungen über Personengesellschaften | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 86.4 | NaN | Manuelle Korrektur (zu ausländischen Beteiligungen) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.015452#123456 | TAX.TCURTAX2011.2018.015452#12000 | NaN |
| 86 | NaN | Steuerfreie Bezüge nach § 8b Absatz 1 KStG aus mittelbaren Beteiligungen, bei denen die mittelbare Beteiligung über eine Mitunternehmerschaft zu Beginn des Kalenderjahres jeweils mindestens 10 % betrug (laut Feststellungsbescheid[en]) – ohne Beträge laut Zeile 88 Anlage GK (Sachverhalte im Sinne des Anlage BE) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 89.1 | NaN | Beträge im Sinne des Zeile 89 aus mittelbaren Beteiligungen über Personengesellschaften | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 89.2 | NaN | Manuelle Korrektur | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.015458#123456 | TAX.TCURTAX2011.2018.015458#12000 | NaN |
| 89 | NaN | Steuerfreie Bezüge nach § 3 Nummer 41 Buchstabe a EStG laut gesonderter Feststellung nach § 18 AStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 90.1 | NaN | Beträge im Sinne des Zeile 90 aus mittelbaren Beteiligungen über Personengesellschaften | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 90.2 | NaN | Manuelle Korrektur | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.015464#123456 | TAX.TCURTAX2011.2018.015464#12000 | NaN |
| 90 | NaN | Steuerfreistellung von Bezügen, die nicht nach § 8b KStG, jedoch nach DBA steuerbefreit sind Bezüge laut Zeile 85, die nicht nach § 8b KStG, jedoch aufgrund eines DBA steuerfrei sind (Bruttobetrag) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 93.1 | NaN | Beträge im Sinne des Zeile 93 aus mittelbaren inländischen Beteiligungen über Personengesellschaften | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 93.2 | NaN | Manuelle Korrektur (zu inländischen Beteiligungen) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.015476#123456 | TAX.TCURTAX2011.2018.015476#12000 | NaN |
| 93.3 | NaN | Beträge im Sinne des Zeile 93 aus mittelbaren ausländischen Beteiligungen über Personengesellschaften | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 93.4 | NaN | Manuelle Korrektur (zu ausländischen Beteiligungen) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.015480#123456 | TAX.TCURTAX2011.2018.015480#12000 | NaN |
| 93 | NaN | Gewinne im Sinne des § 8b Absatz 2 KStG, einschließlich eines Übernahmegewinns im Sinne des § 4 Absatz 7 UmwStG aus Beteiligungen an Personengesellschaften laut gesonderter und einheitlicher Feststellung | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 94.1 | NaN | Beträge im Sinne des Zeile 94 aus mittelbaren Beteiligungen über Personengesellschaften | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 94.2 | NaN | Manuelle Korrektur | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.015486#123456 | TAX.TCURTAX2011.2018.015486#12000 | NaN |
| 94 | NaN | Gewinne nach § 3 Nummer 41 Buchstabe b EStG laut gesonderter Feststellung nach § 18 AStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 99.1 | NaN | Inländische Gewinnminderungen im Sinne des § 8b Absatz 3 Satz 3 KStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 99.2 | NaN | Manuelle Korrektur | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.015492#123456 | TAX.TCURTAX2011.2018.015492#12000 | NaN |
| 99.3 | NaN | Ausländische Gewinnminderungen im Sinne des § 8b Absatz 3 Satz 3 KStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 99.4 | NaN | Manuelle Korrektur | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.015496#123456 | TAX.TCURTAX2011.2018.015496#12000 | NaN |
| 99.5 | NaN | Gewinnminderungen im Sinne des § 8b Absatz 3 Satz 4 bis 7 KStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 99.6 | NaN | Manuelle Korrektur | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.015500#123456 | TAX.TCURTAX2011.2018.015500#12000 | NaN |
| 99 | NaN | Nicht abziehbare Gewinnminderungen im Sinne des § 8b Absatz 3 Satz 3 bis 7 KStG aus Beteiligungen an Personengesellschaften laut gesonderter und einheitlicher Feststellung | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 100.1 | NaN | Gewinne im Sinne des § 8b Absatz 3 Satz 8 KStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 100.2 | NaN | Manuelle Korrektur | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.015506#123456 | TAX.TCURTAX2011.2018.015506#12000 | NaN |
| 100 | NaN | Gewinne im Sinne des § 8b Absatz 3 Satz 8 KStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Anrechnung von Abzugssteuern nach § 36 Absatz 2 Nummer 2 in Verbindung mit § 36a EStG (Übertrag in die Anlage WA) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 4.1 | NaN | Kapitalertragsteuer im Sinne des Zeile 4 aus Personengesellschaften | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 4.2 | NaN | Manuelle Korrektur | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.015512#123456 | TAX.TCURTAX2011.2018.015512#12000 | NaN |
| 4 | NaN | Kapitalertragsteuer (laut gesonderter und einheitlicher Feststellung aus Beteiligungen an Personengesellschaften) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 5.1 | NaN | Solidaritätszuschlag im Sinne des Zeile 5 aus Personengesellschaften | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 5.2 | NaN | Manuelle Korrektur | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.015518#123456 | TAX.TCURTAX2011.2018.015518#12000 | NaN |
| 5 | NaN | Solidaritätszuschlag zur Kapitalertragsteuer (laut gesonderter und einheitlicher Feststellung aus Beteiligungen an Personengesellschaften) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Zuwendungen | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 4.1 | NaN | Zuwendungen | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 7 | NaN | Summe der gesamten Umsätze, Löhne und Gehälter | NaN | NaN | NaN | NaN |

## Data(6)
| Anlage AESt | Unnamed: 1 | Unnamed: 2 | Unnamed: 3 |
| --- | --- | --- | --- |
| Zeile | NaN | Bezeichnung | Summe |
| NaN | NaN | Allgemeine Angaben | NaN |
| 1 | NaN | Laufende Nummer der Anlage | NaN |
| 2 | NaN | Name des Staates/Spezial-Investmentfonds | NaN |
| 2a | NaN | ISIN (bei Spezial-Investmentfonds) | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Ausländische Einkünfte und Steuern aus eigener Tätigkeit | NaN |
| NaN | NaN | Bezüge und Veräußerungsgewinne nach § 8b KStG | NaN |
| 3 | NaN | Steuerfreie Bezüge und Veräußerungsgewinne nach § 8b Absatz 1 und 2 KStG, gekürzt um Gewinnminderungen nach § 8b Absatz 3 Satz 2 folgende KStG | NaN |
| 4 | NaN | Auf die Beträge laut Zeile 3 entfallende ausländische Steuern, die der deutschen Einkommensteuer beziehungsweise Körperschaftsteuer entsprechen, gekürzt um einen entstandenen Ermäßigungsanspruch laut Nachweis | NaN |
| 5 | NaN | Auf die Beträge laut Zeile 3 entfallende nicht anrechenbare ausländische Steuern, die nach § 34c Absatz 3 EStG zum Steuerabzug berechtigen laut Nachweis | NaN |
| NaN | NaN | Bezüge und Veräußerungsgewinne nach § 3 Nr. 40 EStG | NaN |
| 6 | NaN | Zeilen 6 bis 8: Nur bei Organgesellschaften Einnahmen im Sinne des § 3 Nummer 40 EStG einschließlich eines Anteils an einem Übernahmegewinn im Sinne des § 4 Absatz 7 UmwStG und der Einnahmen im Sinne des § 7 UmwStG gekürzt um Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben, Veräußerungskosten und weitere Beträge im Sinne des § 3c Absatz 2 Satz 1 zweiter Halbsatz EStG, die mit den dem § 3 Nummer 40 EStG zugrundeliegenden Betriebsvermögensmehrungen in wirtschaftlichem Zusammenhang stehen | NaN |
| 7 | NaN | Auf die Beträge laut Zeile 6 entfallende ausländische Steuern, die der deutschen Einkommensteuer beziehungsweise Körperschaftsteuer entsprechen, gekürzt um einen entstandenen Ermäßigungsanspruch laut Nachweis | NaN |
| 8 | NaN | Auf die Beträge laut Zeile 6 entfallende nicht anrechenbare ausländische Steuern, die nach § 34c Absatz 3 EStG zum Steuerabzug berechtigen laut Nachweis | NaN |
| NaN | NaN | Aktienfonds | NaN |
| 9 | NaN | Investmenterträge aus Aktienfonds im Sinne des § 2 Absatz 6 InvStG (gegebenenfalls in Verbindung mit § 43 Absatz 3 InvStG laut gesonderter und einheitlicher Feststellung) gekürzt um Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben und weitere Beträge im Sinne des § 21 InvStG (gegebenenfalls in Verbindung mit § 44 InvStG) - ohne Beträge, die in Zeile 12 einzutragen sind | NaN |
| 10 | NaN | Auf die Beträge laut Zeile 9 entfallende ausländische Steuern, die der deutschen Einkommensteuer beziehungsweise Körperschaftsteuer entsprechen, gekürzt um einen entstandenen Ermäßigungsanspruch laut Nachweis | NaN |
| 11 | NaN | Auf die Beträge laut Zeile 9 entfallende nicht anrechenbare ausländische Steuern, die nach § 34c Absatz 3 EStG zum Steuerabzug berechtigen laut Nachweis | NaN |
| 12 | NaN | Investmenterträge aus Aktienfonds im Sinne des § 2 Absatz 6 InvStG (gegebenenfalls in Verbindung mit § 43 Absatz 3 InvStG laut gesonderter und einheitlicher Feststellung), die den Kapitalanlagen eines Lebens- oder Krankenversicherungsunternehmens zuzurechnen sind oder wenn die Voraussetzungen des § 20 Absatz 1 Satz 4 Nummer 2 InvStG erfüllt sind, gekürzt um Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben und weitere Beträge im Sinne des § 21 InvStG (gegebenenfalls in Verbindung mit § 44 InvStG) | NaN |
| 13 | NaN | Auf die Beträge laut Zeile 12 entfallende ausländische Steuern, die der deutschen Einkommensteuer beziehungsweise Körperschaftsteuer entsprechen, gekürzt um einen entstandenen Ermäßigungsanspruch laut Nachweis | NaN |
| 14 | NaN | Auf die Beträge laut Zeile 12 entfallende nicht anrechenbare ausländische Steuern, die nach § 34c Absatz 3 EStG zum Steuerabzug berechtigen laut Nachweis | NaN |
| NaN | NaN | Mischfonds | NaN |
| 15 | NaN | Investmenterträge aus Mischfonds im Sinne des § 2 Absatz 7 InvStG (gegebenenfalls in Verbindung mit § 43 Absatz 3 InvStG laut gesonderter und einheitlicher Feststellung) gekürzt um Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben und weitere Beträge im Sinne des § 21 InvStG (gegebenenfalls in Verbindung mit § 44 InvStG) - ohne Beträge, die in Zeile 18 einzutragen sind | NaN |
| 16 | NaN | Auf die Beträge laut Zeile 15 entfallende ausländische Steuern, die der deutschen Einkommensteuer beziehungsweise Körperschaftsteuer entsprechen, gekürzt um einen entstandenen Ermäßigungsanspruch laut Nachweis | NaN |
| 17 | NaN | Auf die Beträge laut Zeile 15 entfallende nicht anrechenbare ausländische Steuern, die nach § 34c Absatz 3 EStG zum Steuerabzug berechtigen laut Nachweis | NaN |
| 18 | NaN | Investmenterträge aus Mischfonds im Sinne des § 2 Absatz 7 InvStG (gegebenenfalls in Verbindung mit § 43 Absatz 3 InvStG laut gesonderter und einheitlicher Feststellung), die den Kapitalanlagen eines Lebens- oder Krankenversicherungsunternehmens zuzurechnen sind oder wenn die Voraussetzungen des § 20 Absatz 1 Satz 4 Nummer 2 InvStG erfüllt sind, gekürzt um Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben und weitere Beträge im Sinne des § 21 InvStG (gegebenenfalls in Verbindung mit § 44 InvStG) | NaN |
| 19 | NaN | Auf die Beträge laut Zeile 18 entfallende ausländische Steuern, die der deutschen Einkommensteuer beziehungsweise Körperschaftsteuer entsprechen, gekürzt um einen entstandenen Ermäßigungsanspruch laut Nachweis | NaN |
| 20 | NaN | Auf die Beträge laut Zeile 18 entfallende nicht anrechenbare ausländische Steuern, die nach § 34c Absatz 3 EStG zum Steuerabzug berechtigen laut Nachweis | NaN |
| NaN | NaN | Immobilienfonds | NaN |
| 21 | NaN | Investmenterträge aus Immobilienfonds im Sinne des § 2 Absatz 9 InvStG (gegebenenfalls in Verbindung mit § 43 Absatz 3 InvStG laut gesonderter und einheitlicher Feststellung) gekürzt um Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben und weitere Beträge im Sinne des § 21 InvStG (gegebenenfalls in Verbindung mit § 44 InvStG) | NaN |
| 22 | NaN | Auf die Beträge laut Zeile 21 entfallende ausländische Steuern, die der deutschen Einkommensteuer beziehungsweise Körperschaftsteuer entsprechen, gekürzt um einen entstandenen Ermäßigungsanspruch laut Nachweis | NaN |
| 23 | NaN | Auf die Beträge laut Zeile 21 entfallende nicht anrechenbare ausländische Steuern, die nach § 34c Absatz 3 EStG zum Steuerabzug berechtigen laut Nachweis | NaN |
| NaN | NaN | Immobilienfonds mit Anlageschwerpunkt im Ausland | NaN |
| 24 | NaN | Investmenterträge aus Immobilienfonds mit Anlageschwerpunkt im Ausland im Sinne des § 2 Absatz 9 InvStG (gegebenenfalls in Verbindung mit § 43 Absatz 3 InvStG laut gesonderter und einheitlicher Feststellung) gekürzt um Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben und weitere Beträge im Sinne des § 21 InvStG (gegebenenfalls in Verbindung mit § 44 InvStG) | NaN |
| 25 | NaN | Auf die Beträge laut Zeile 24 entfallende ausländische Steuern, die der deutschen Einkommensteuer beziehungsweise Körperschaftsteuer entsprechen, gekürzt um einen entstandenen Ermäßigungsanspruch laut Nachweis | NaN |
| 26 | NaN | Auf die Beträge laut Zeile 24 entfallende nicht anrechenbare ausländische Steuern, die nach § 34c Absatz 3 EStG zum Steuerabzug berechtigen laut Nachweis | NaN |
| NaN | NaN | Übrige ausländische Einkünfte | NaN |
| 27 | NaN | Übrige ausländische Einkünfte, die nicht in den Zeilen 3, 6, 9, 12, 15, 18, 21 und 24 einzutragen sind, einschließlich Übertragungsgewinne im Sinne des § 3 Absatz 3, § 11 Absatz 3 UmwStG oder Einbringungsgewinne im Sinne des § 20 Absatz 7 oder 8 UmwStG (einschließlich ausländischer Steuer; nach Verlustausgleich und Verlustabzug nach § 2a Absatz 1 EStG; gegebenenfalls ausländische Einkünfte im Sinne des § 50 Absatz 3 EStG) | NaN |
| 28 | NaN | Auf die Beträge laut Zeile 27 entfallende ausländische Steuern, die der deutschen Einkommensteuer beziehungsweise Körperschaftsteuer entsprechen, gekürzt um einen entstandenen Ermäßigungsanspruch laut Nachweis | NaN |
| 30 | NaN | Auf die Beträge laut Zeile 27 entfallende nicht anrechenbare ausländische Steuern, die nach § 34c Absatz 3 EStG zum Steuerabzug berechtigen laut Nachweis | NaN |
| NaN | NaN | Fiktive ausländische Steuer | NaN |
| 30a | NaN | Laut DBA anzurechnende fiktive ausländische Steuer | NaN |
| NaN | NaN | Ausländische Einkünfte und Steuern aus Beteiligungen an Personengesellschaften laut gesonderter und einheitlicher Feststellung | NaN |
| 31 | NaN | Ausländische Einkünfte nach § 34c Absatz 1 EStG (bei Organgesellschaften: wenn der Organträger der Körperschaftsteuer unterliegt) | NaN |
| 32 | NaN | Nur bei Organgesellschaften: Ausländische Einkünfte nach § 34c Absatz 1 EStG, wenn der Organträger der Einkommensteuer unterliegt | NaN |
| 33 | NaN | Ausländische Steuern nach § 34c Absatz 1 EStG | NaN |
| D.33.1 | NaN | Davon: ausländische Steuern auf Bezüge und Veräußerungsgewinne nach § 8b KStG (Zeile 4) | NaN |
| D.33.2 | NaN | Davon: ausländische Steuern auf Investmenterträge aus Aktienfonds (Zeile 10) | NaN |
| D.33.3 | NaN | Davon: ausländische Steuern auf Investmenterträge aus Aktienfonds, wenn die Voraussetzung des § 20 Absatz 1 Satz 4 InvStG erfüllt sind (Zeile 13) | NaN |
| D.33.4 | NaN | Davon: ausländische Steuern auf Investmenterträge aus Mischfonds (Zeile 16) | NaN |
| D.33.5 | NaN | Davon: ausländische Steuern auf Investmenterträge aus Mischfonds, wenn die Voraussetzung des § 20 Absatz 1 Satz 4 InvStG erfüllt sind (Zeile 19) | NaN |
| D.33.6 | NaN | Davon: ausländische Steuern auf Investmenterträge aus Immobilienfonds (Zeile 22) | NaN |
| D.33.7 | NaN | Davon: ausländische Steuern auf Investmenterträge aus Immobilienfonds mit Anlageschwerpunkt im Ausland (Zeile 25) | NaN |
| D.33.8 | NaN | Davon: ausländische Steuern auf übrige ausländische Einkünfte (Zeile 28) | NaN |
| D.33.9 | NaN | Davon: Laut DBA anzurechnende fiktive ausländische Steuer (Zeile 30a) | NaN |
| 34 | NaN | Ausländische Steuern im Sinne des § 34c Absatz 2 EStG (bei Organgesellschaften: wenn der Organträger der Körperschaftsteuer unterliegt) | NaN |
| 35 | NaN | Nur bei Organgesellschaften: Ausländische Steuern im Sinne des § 34c Absatz 2 EStG, wenn der Organträger der Einkommensteuer unterliegt | NaN |
| NaN | NaN | Ausländische Einkünfte und Steuern der Organgesellschaften laut gesonderter und einheitlicher Feststellung | NaN |
| 36 | NaN | Ausländische Einkünfte nach § 34c Absatz 1 EStG, wenn der Organträger der Körperschaftsteuer unterliegt | NaN |
| 37 | NaN | Ausländische Einkünfte nach § 34c Absatz 1 EStG, wenn der Organträger der Einkommensteuer unterliegt | NaN |
| 38 | NaN | Ausländische Steuern nach § 34c Absatz 1 EStG | NaN |
| D.38.1 | NaN | Davon: ausländische Steuern auf Bezüge und Veräußerungsgewinne nach § 8b KStG (Zeile 4) | NaN |
| D.38.2 | NaN | Davon: ausländische Steuern auf Investmenterträge aus Aktienfonds (Zeile 10) | NaN |
| D.38.3 | NaN | Davon: ausländische Steuern auf Investmenterträge aus Aktienfonds, wenn die Voraussetzung des § 20 Absatz 1 Satz 4 InvStG erfüllt sind (Zeile 13) | NaN |
| D.38.4 | NaN | Davon: ausländische Steuern auf Investmenterträge aus Mischfonds (Zeile 16) | NaN |
| D.38.5 | NaN | Davon: ausländische Steuern auf Investmenterträge aus Mischfonds, wenn die Voraussetzung des § 20 Absatz 1 Satz 4 InvStG erfüllt sind (Zeile 19) | NaN |
| D.38.6 | NaN | Davon: ausländische Steuern auf Investmenterträge aus Immobilienfonds (Zeile 22) | NaN |
| D.38.7 | NaN | Davon: ausländische Steuern auf Investmenterträge aus Immobilienfonds mit Anlageschwerpunkt im Ausland (Zeile 25) | NaN |
| D.38.8 | NaN | Davon: ausländische Steuern auf übrige ausländische Einkünfte (Zeile 28) | NaN |
| D.38.9 | NaN | Davon: Laut DBA anzurechnende fiktive ausländische Steuer (Zeile 30a) | NaN |
| 39 | NaN | Ausländische Steuern im Sinne des § 34c Absatz 2 EStG, wenn der Organträger der Körperschaftsteuer unterliegt | NaN |
| 40 | NaN | Ausländische Steuern im Sinne des § 34c Absatz 2 EStG, wenn der Organträger der Einkommensteuer unterliegt | NaN |
| NaN | NaN | Abzuziehende ausländische Steuern nach § 34c Absatz 2 EStG | NaN |
| 41 | NaN | Nicht bei Organgesellschaften: Der Antrag auf Abzug vom Einkommen gemäß § 34c Absatz 2 EStG wird gestellt | NaN |
| 42 | NaN | Abzuziehende ausländische Steuern nach § 34c Absatz 2 EStG (wenn Antrag laut Zeile 41 gestellt: Summe aus 20 Prozent des Betrages laut Zeile 10, 70 Prozent des Betrages laut Zeile 13, 60 Prozent des Betrages laut Zeile 16, 85 Prozent des Betrages laut Zeile 19, 40 Prozent des Betrages laut Zeile 22 und 20 Prozent des Betrages laut Zeile 25 zuzüglich Summe der Beträge laut Zeilen 28, 34 und 39) - (Übertrag nach Zeile 20 der Anlage ZVE) | NaN |
| NaN | NaN | Anrechnungshöchstbetrag nach § 26 Abs. 2 S. 1 KStG Nicht bei Organgesellschaften: | NaN |
| 70.1 | NaN | Nach deutschem Steuerrecht ermittelte ausländische Einkünfte (steuerpflichtiger Anteil) | NaN |
| 70.2 | NaN | Davon ab: ausländische Einkünfte, die in dem Staat, aus dem sie stammen, nach dessen Recht nicht besteuert werden (§ 34c Absatz 1 Satz 3 Halbsatz 2 EStG) | NaN |
| 70 | NaN | Nach deutschem Steuerrecht ermittelte steuerpflichtige ausländische Einkünfte | NaN |
| 71.1 | NaN | Summe der Einkünfte (Summe der Beträge laut Zeilen 32 Anlage ZVE und 26 Anlage OT) | NaN |
| 71.2 | NaN | Korrekturbetrag, wenn der Organträger der Körperschaftsteuer unterliegt | NaN |
| 71 | NaN | Bemessungsgrundlage gemäß § 26 Abs. 2 KStG | NaN |
| 72 | NaN | Körperschaftsteuer | NaN |
| 73 | NaN | Anrechnungshöchstbetrag | NaN |
| 74 | NaN | Ausländische Steuern (Netto) | NaN |
| 75 | NaN | Anrechenbare Steuern | NaN |

## Data(7)
| Anlage AEV | Unnamed: 1 | Unnamed: 2 | Unnamed: 3 |
| --- | --- | --- | --- |
| Zeile | NaN | Bezeichnung | Summe |
| NaN | NaN | Nicht nach DBA steuerfreie negative Einkünfte / Gewinnminderungen im Sinne des § 2a Absatz. 1 EStG | NaN |
| NaN | NaN | Allgemeines | NaN |
| 1 | NaN | Laufende Nummer der Anlage | NaN |
| 2 | NaN | Einkünfte nach § 2a Absatz 1 Satz 1 Nummer ... EStG: | NaN |
| 3 | NaN | Name des Staates | NaN |
| NaN | NaN | Anfangsbestand | NaN |
| 4 | NaN | Verbleibende negative Einkünfte / Gewinnminderungen zum Schluss des vorangegangenen Veranlagungszeitraums | NaN |
| 4a | NaN | Davon ab: Untergang der festgestellten verbleibenden fortführungsgebundenen negativen Einkünfte / Gewinnminderungen aufgrund eines schädlichen Ereignisses im Sinne des § 8d Absatz 2 KStG (Betrag laut Zeile 17) | NaN |
| 4b | NaN | Dazu: Erhalt der fortführungsgebundenen verbleibenden negativen Einkünfte / Gewinnminderungen nach § 8d Absatz 2 Satz 1 zweiter Halbsatz KStG durch entsprechende Anwendung des § 8c Absatz 1 Satz 6 bis 9 KStG bezogen auf die zum Schluss des vorangegangenen Veranlagungszeitraums vorhandenen stillen Reserven (höchstens Betrag laut Zeile 4a; laut gesonderter Ermittlung) | NaN |
| 5 | NaN | Davon ab: Nicht zu berücksichtigende negative Einkünfte / Gewinnminderungen nach § 8c KStG (gegebenenfalls in Verbindung mit § 2 Absatz 4 Satz 1, § 20 Absatz 6 Satz 4 UmwStG) | NaN |
| 7 | NaN | Davon ab: Im Fall der Abspaltung: Verringerung der verbleibenden negativen Einkünfte / Gewinnminderungen bei der übertragenden Körperschaft (§ 15 Absatz 3, § 16 UmwStG) | NaN |
| 8 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 8a | NaN | Davon ab: Minderung der verbleibenden negativen Einkünfte / Gewinnminderungen nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 11 Buchstabe d EStG (gegebenenfalls anteiliger Betrag laut Zeile 29 der Anlage SAN) | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Negative Einkünfte / Gewinnminderungen des laufenden Veranlagungszeitraums | NaN |
| 9 | NaN | Dazu: negative Einkünfte / Gewinnminderungen des laufenden Veranlagungszeitraums (ohne solche aus Mitunternehmerschaften; Übertrag nach Zeile 26 der Anlage ZVE) | NaN |
| 10 | NaN | Dazu: negative Einkünfte / Gewinnminderungen des laufenden Veranlagungszeitraums aus Beteiligungen an Mitunternehmerschaften (laut gesonderter und einheitlicher Feststellung; Übertrag nach Zeile 26 der Anlage ZVE) | NaN |
| 10a | NaN | Davon ab: Minderung der negativen Einkünfte / Gewinnminderungen des laufenden Veranlagungszeitraums im Sinne der Zeilen 9 und 10 nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 11 Buchstabe d EStG (gegebenenfalls anteiliger Betrag laut Zeile 29 der Anlage SAN) | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Positive Einkünfte des laufenden Veranlagungszeitraums | NaN |
| 11 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 12 | NaN | Positive Einkünfte des laufenden Veranlagungszeitraums (ohne solche aus Mitunternehmerschaften) | NaN |
| 13 | NaN | Positive Einkünfte des laufenden Veranlagungszeitraums aus Beteiligungen an Mitunternehmerschaften (laut gesonderter und einheitlicher Feststellung) | NaN |
| 14 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 15 | NaN | Davon ab: Betrag laut Zeile 14 Vorspalte, höchstens Betrag aus Zeile 11 (übertrag nach Zeile 27 der Anlage ZVE) | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Endbestand | NaN |
| 16 | NaN | Verbleibende negative Einkünfte / Gewinnminderungen zum Schluss des Veranlagungszeitraums | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Fortführungsgebundener Verlustvortrag nach § 8d KStG | NaN |
| 17 | NaN | Verbleibende fortführungsgebundene negative Einkünfte / Gewinnminderungen zum Schluss des vorangegangenen Veranlagungszeitraums | NaN |
| 18 | NaN | Davon ab: Untergang der festgestellten verbleibenden fortführungsgebundenen negativen Einkünfte / Gewinnminderungen aufgrund eines schädlichen Ereignisses im Sinne des § 8d Absatz 2 KStG (Betrag laut Zeile 17) | NaN |
| 20 | NaN | Davon ab: In den wegfallenden negativen Einkünften / Gewinnminderungen enthaltene fortführungsgebundene negative Einkünfte / Gewinnminderungen (in den Beträgen laut Zeilen 5 und 7 enthalten, höchstens Betrag laut Zeile 17 abzüglich Betrag laut Zeile 18) | NaN |
| 22 | NaN | Davon ab: Verrechnung mit den fortführungsgebundenen negativen Einkünften / Gewinnminderungen (Beträge laut Zeile 8a und 15, höchstens Betrag laut Zeile 17 abzüglich Summe der Beträge laut Zeilen 18 und 20) | NaN |
| 24 | NaN | Wenn im Veranlagungszeitraum ein schädlicher Beteiligungserwerb im Sinne des § 8c KStG erfolgte und die Voraussetzungen zur Anwendung des § 8d KStG erfüllt sind: Dazu: Zugang zu den fortführungsgebundenen negativen Einkünften / Gewinnminderungen (Betrag laut Zeile 16 abzüglich Betrag laut Zeile 17 zuzüglich Summe der Beträge laut Zeilen 18, 20 und 22) | NaN |
| 25 | NaN | Im Betrag laut Zeile 16 enthaltene zum Schluss des Veranlagungszeitraums verbleibende fortführungsgebundene negative Einkünfte / Gewinnminderungen | NaN |

## Data(8)
| Anlage GK | Unnamed: 1 | Unnamed: 2 | Unnamed: 3 | Unnamed: 4 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Zeile | NaN | Bezeichnung | Vorspalte | Hauptspalte |
| NaN | NaN | Allgemeine Angaben | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Wirtschaftsjahr | NaN | NaN |
| 1 | NaN | Bei mehreren Betrieben: Bezeichnung des Betriebs | NaN | NaN |
| 2.2 | NaN | Wirtschaftsjahr vom | NaN | NaN |
| 2.3 | NaN | Wirtschaftsjahr bis | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Bilanzielles Ergebnis | NaN | NaN |
| 11.1.1 | NaN | Gewinn (+) / Verlust (-) laut GuV nach Steuern (vor Gewinnabführung und Gewinnverwendung) | TAX.TCURTAX2011.2018.000001 | NaN |
| 11.1.2 | NaN | Dazu: manuelle Korrektur des Jahresüberschusses/-fehlbetrages (Handelsbilanz) | TAX.TCURTAX2011.2018.000002 | NaN |
| 11.1.3 | NaN | Davon ab: Von der Organgesellschaft an den Organträger abzuführender Gewinn (nur bei Organgesellschaften) | NaN | NaN |
| 11.1.4 | NaN | Dazu: Vom Organträger an die Organgesellschaft zum Ausgleich eines sonst entstehenden Jahresfehlbetrags zu leistender Betrag (nur bei Organgesellschaften) | NaN | NaN |
| 11.1.5 | NaN | Dazu: Abführungs-/Ausschüttungsgesperrte Beträge (nur bei Organgesellschaften) | TAX.TCURTAX2011.2018.000005 | NaN |
| 11.1.6 | NaN | Dazu / Davon ab: Zuführung von Rücklagen (+) / Auflösung von Rücklagen (-) | TAX.TCURTAX2011.2018.000006 | NaN |
| 11.1.7 | NaN | Dazu / Davon ab: Verrechnung von Gewinnvorträgen (+) / Verlustvorträgen (-) | TAX.TCURTAX2011.2018.000242 | NaN |
| 11.1 | NaN | Jahresüberschuss/-fehlbetrag laut Handelsbilanz | NaN | NaN |
| 11.2.1 | NaN | Dazu: Korrektur nach § 5b Absatz 1 Satz 2 EStG beziehungsweise § 60 Absatz 2 EStDV zur Anpassung an die steuerlich maßgeblichen Wertansätze (ohne True-Up-Effekte / ohne Effekte aus Umwandlungen) (temporär) | TAX.TCURTAX2011.2018.000008 | NaN |
| 11.2.2 | NaN | Dazu: Korrektur nach § 5b Absatz 1 Satz 2 EStG beziehungsweise § 60 Absatz 2 EStDV zur Anpassung an die steuerlich maßgeblichen Wertansätze (ohne True-Up-Effekte / ohne Effekte aus Umwandlungen) (permanent) | TAX.TCURTAX2011.2018.000009 | NaN |
| 11.2.3 | NaN | Dazu: Korrektur des Steuer-/Handelsbilanzergebnisses durch Änderung in einer True-Up-Periode (temporär) | TAX.TCURTAX2011.2018.000010 | NaN |
| 11.2.4 | NaN | Dazu: Korrektur des Steuer-/Handelsbilanzergebnisses durch Änderung in einer True-Up-Periode (permanent) | TAX.TCURTAX2011.2018.000011 | NaN |
| 11.2.5 | NaN | Dazu / Davon ab: Korrektur des Steuer-/Handelsbilanzergebnisses aus Umwandlungen | TAX.TCURTAX2011.2018.000012 | NaN |
| 11.2.6 | NaN | Dazu: Korrektur des Steuer-/Handelsbilanzergebnisses durch Änderung aus einer Betriebsprüfung (temporär) | TAX.TCURTAX2011.2018.000013 | NaN |
| 11.2.7 | NaN | Dazu: Korrektur des Steuer-/Handelsbilanzergebnisses durch Änderung aus einer Betriebsprüfung (permanent) | TAX.TCURTAX2011.2018.000014 | NaN |
| 11.2 | NaN | Dazu / Davon ab: Korrektur des Jahresüberschusses/ -fehlbetrages nach § 5b Absatz 1 Satz 2 EStG beziehungsweise § 60 Absatz 2 EStDV zur Anpassung an die steuerlich maßgeblichen Wertansätze | NaN | NaN |
| D.11.2.1 | NaN | \* Davon Aufwand aus der Auflösung aktiver Ausgleichsposten im Sinne des § 14 Absatz 4 KStG (organschaftliche Mehrabführungen) | TAX.TCURTAX2011.2018.000018 | NaN |
| D.11.2.2 | NaN | \* Davon Ertrag aus der Bildung aktiver Ausgleichsposten im Sinne des § 14 Absatz 4 KStG (organschaftliche Minderabführungen) | TAX.TCURTAX2011.2018.000019 | NaN |
| D.11.2.3 | NaN | \* Davon Aufwand aus der Bildung passiver Ausgleichsposten im Sinne des § 14 Absatz 4 KStG (organschaftliche Mehrabführungen) | TAX.TCURTAX2011.2018.000020 | NaN |
| D.11.2.4 | NaN | \* Davon Ertrag aus der Auflösung passiver Ausgleichsposten im Sinne des § 14 Absatz 4 KStG (organschaftliche Minderabführungen) | TAX.TCURTAX2011.2018.000021 | NaN |
| D.11.2.5 | NaN | \* Davon vororganschaftliche Mehrabführungen (ohne Einlagekonto; Anlage eines Sachverhaltes im Sinne d. § 8b Absatz 1 KStG auf Ebene des (Z)OT mit KapESt und SolZ) | TAX.TCURTAX2011.2018.000243 | NaN |
| D.11.2.6 | NaN | \* Davon vororganschaftliche Mehrabführungen (ohne Einlagekonto; Anlage eines Sachverhaltes im Sinne d. § 8b Absatz 1 KStG auf Ebene des (Z)OT ohne KapESt und SolZ) | TAX.TCURTAX2011.2018.000328 | NaN |
| D.11.2.7 | NaN | \* Davon vororganschaftliche Mehrabführungen (ohne Einlagekonto; ohne Anlage eines Sachverhaltes im Sinne d. § 8b Absatz 1 KStG auf Ebene des (Z)OT) | TAX.TCURTAX2011.2018.000245 | NaN |
| D.11.2.8 | NaN | \* Davon vororganschaftliche Mehrabführungen (aus steuerlichem Einlagekonto) | TAX.TCURTAX2011.2018.000244 | NaN |
| D.11.2.9 | NaN | Summe Mehrabführungen, die ihre Ursache in vororganschaftlicher Zeit haben (§ 14 Absatz 3 Satz 1 KStG) | NaN | NaN |
| D.11.2.10 | NaN | \* Davon Minderabführungen, die ihre Ursache in vororganschaftlicher Zeit haben (§ 14 Absatz 3 Satz 2 KStG) | TAX.TCURTAX2011.2018.000247 | NaN |
| MM-Check | NaN | Kontrollsumme (Differenz zwischen Vorschlagswert und verteilten Werten) | NaN | NaN |
| 11 | NaN | Jahresüberschuss/-fehlbetrag laut Handels- oder Steuerbilanz (Bei Handelsbilanz: nach Berücksichtigung der Überleitungsrechnung nach § 5b Absatz 1 Satz 2 EStG beziehungsweise § 60 Absatz 2 EStDV zur Anpassung an die steuerlich maßgeblichen Wertansätze) | NaN | NaN |
| 12 | NaN | Gewinn/Verlust laut Gewinnermittlung nach § 4 Absatz 3 EStG (Bei Verwendung der Anlage EÜR: Betrag laut Zeile 71 abzüglich Betrag laut Zeile 72 der Anlage EÜR) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000023 |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Korrekturen bei Beteiligungen an Personengesellschaften | NaN | NaN |
| 13 | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung Davon ab / Dazu: Im Betrag laut Zeile 11 enthaltener Gewinn/Verlust aus der Beteiligung an Personengesellschaften | NaN | NaN |
| 14 | NaN | Nicht bei Organgesellschaften: Dazu / Davon ab: Steuerpflichtige Einkünfte aus der Beteiligung an Mitunternehmerschaften laut gesonderter und einheitlicher Feststellung nach Anwendung aller außerbilanziellen Korrekturen (zum Beispiel § 8b KStG) sowie von Verlustverrechnungsbeschränkungen, die auf Ebene der Mitunternehmerschaft anzuwenden sind (zum Beispiel § 15a EStG) | NaN | NaN |
| 14a | NaN | Nur bei Organgesellschaften: Dazu / Davon ab: Einkünfte aus der Beteiligung an der Mitunternehmerschaft laut gesonderter und einheitlicher Feststellung vor Anwendung der aufgrund § 15 Satz 1 Nummer 2 und 2a und § 15 Satz 2 KStG nicht vorzunehmenden außerbilanziellen Korrekturen | NaN | NaN |
| 15 | NaN | Nur bei unbeschränkt steuerpflichtigen Körperschaften im Sinne des § 1 Absatz 1 Nummer 1 bis 3 KStG, die keine Organgesellschaften sind Dazu / Davon ab: Steuerpflichtige Einkünfte aus der Beteiligung an vermögensverwaltenden Personengesellschaften (Überleitung nach Maßgabe des BMF-Schreibens vom 29.04.1994, BStBl I Seite 282) nach Anwendung aller außerbilanziellen Korrekturen (zum Beispiel § 8b KStG) sowie von Verlustverrechnungsbeschränkungen, die auf Ebene der Personengesellschaft anzuwenden sind | NaN | NaN |
| 15a | NaN | Nur bei unbeschränkt steuerpflichtigen Körperschaften im Sinne des § 1 Absatz 1 Nummer 1 bis 3 KStG, die Organgesellschaften sind: Dazu / Davon ab: Einkünfte aus der Beteiligungen an vermögensverwaltenden Personengesellschaften (Überleitung nach Maßgabe des BMF-Schreibens vom 29.04.1994, BStBl I Seite 282) vor Anwendung der aufgrund § 15 Satz 1 Nummer 2 und 2a und § 15 Satz 2 KStG nicht vorzunehmenden außerbilanziellen Korrekturen | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Korrekturen für die Tonnagebesteuerung im Sinne des § 5a EStG | NaN | NaN |
| 16 | NaN | Davon ab / Dazu: Im Betrag laut Zeile 11 enthaltener (tatsächlicher) Gewinn/Verlust aus dem Betrieb von Handelsschiffen im internationalen Verkehr, der nach § 5a EStG pauschal zu ermitteln ist | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000027 |
| 17 | NaN | Dazu / Davon ab: Pauschaler Gewinn/Verlust aus dem Betrieb von Handelsschiffen bei gesonderter Gewinnermittlung nach § 5a EStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000028 |
| NaN | NaN | Einnahmen aus der Verwertung von Altmaterial im Sinne des § 64 Absatz 5 AO sowie aus Tätigkeiten im Sinne des § 64 Absatz 6 AO bei nach § 5 Absatz 1 Nummer 9 KStG steuerbefreiten Körperschaften | NaN | NaN |
| 18 | NaN | (Zeilen 18 bis 24 nur ausfüllen, wenn ein Antrag nach § 64 Absatz 5 oder 6 AO gestellt wird.) Davon ab: Einnahmen aus der Verwertung von Altpapier, das unentgeltlich außerhalb einer ständig dafür vorgehaltenen Verkaufsstelle erworben wurde (ohne Umsatzsteuer) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000029 |
| 18a | NaN | Bei Gewinnermittlung nach § 4 Absatz 3 EStG: Davon ab: Vereinnahmte Umsatzsteuer auf Einnahmen aus der Verwertung von Altpapier, das unentgeltlich außerhalb einer ständig dafür vorgehaltenen Verkaufsstelle erworben wurde | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.000003 |
| 19 | NaN | Davon ab: Einnahmen aus der Verwertung von Altmaterial (außer Altpapier), das unentgeltlich außerhalb einer ständig dafür vorgehaltenen Verkaufsstelle erworben wurde (ohne Umsatzsteuer) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000030 |
| 19a | NaN | Bei Gewinnermittlung nach § 4 Absatz 3 EStG: Davon ab: Vereinnahmte Umsatzsteuer auf Einnahmen aus der Verwertung von Altmaterial (außer Altpapier), das unentgeltlich außerhalb einer ständig dafür vorgehaltenen Verkaufsstelle erworben wurde | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.000004 |
| 20 | NaN | Dazu: Mit den Einnahmen laut Zeile 18 und 19 in Zusammenhang stehende tatsächliche Aufwendungen (bei Gewinnermittlung nach § 4 Absatz 3 EStG: einschließlich Umsatzsteuer) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000031 |
| 21 | NaN | Dazu: Anzusetzender branchenüblicher Reingewinn aus der Verwertung von Altmaterial nach § 64 Absatz 5 AO (5 Prozent des Betrages laut Zeile 18 zuzüglich 20 Prozent des Betrages laut Zeile 19) | NaN | NaN |
| 22 | NaN | Davon ab: Einnahmen aus Tätigkeiten nach § 64 Absatz 6 AO (ohne Umsatzsteuer) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000033 |
| 22a | NaN | Bei Gewinnermittlung nach § 4 Absatz 3 EStG: Davon ab: Vereinnahmte Umsatzsteuer auf Einnahmen aus Tätigkeiten nach § 64 Absatz 6 AO | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.000005 |
| 23 | NaN | Dazu: Mit den Einnahmen laut Zeile 22 in Zusammenhang stehende tatsächliche Aufwendungen (bei Gewinnermittlung nach § 4 Absatz 3 EStG: einschließlich Umsatzsteuer) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000034 |
| 24 | NaN | Dazu: Pauschalierter Gewinn nach § 64 Absatz 6 AO (15 Prozent des Betrages laut Zeile 22) | NaN | NaN |
| S.1 | NaN | Zwischensumme - Bilanzielles Ergebnis | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Außerbilanzielle Korrekturen | NaN | NaN |
| 26 | NaN | Dazu / Davon ab: Betrag nach § 4e Absatz 3 EStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000038 |
| 27 | NaN | Dazu / Davon ab: Betrag nach § 4f EStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000039 |
| NaN | NaN | Nicht abziehbare Aufwendungen für Rechteüberlassungen nach § 4j Absatz 3 EStG | NaN | NaN |
| 28 | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung Dazu: Nicht abziehbare Aufwendungen für Rechteüberlassungen nach § 4j Absatz 3 EStG | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Verlustausgleichsbeschränkung bei Steuerstundungsmodellen nach § 15b EStG | NaN | NaN |
| 29 | NaN | - ohne Beträge laut Zeile 14 - Dazu: Nicht ausgleichsfähige Verluste im Sinne des § 15b EStG gegebenenfalls in Verbindung mit § 2 Absatz 4 Satz 1 und 2 UmwStG und des § 20 Absatz 6 Satz 4 UmwStG (ohne Beträge aus Beteiligungen an Personengesellschaften) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000040 |
| 30 | NaN | Davon ab: Verlustverrechnung nach § 15b EStG, gegebenenfalls unter Berücksichtigung von § 2 Absatz 4 Satz 3 und 4 UmwStG (ohne Beträge aus Beteiligungen an Personengesellschaften) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000041 |
| NaN | NaN | Verlustausgleichsbeschränkung bei gewerblicher Tierzucht/-haltung nach § 15 Absatz 4 Satz 1 und 2 EStG | NaN | NaN |
| 31 | NaN | Dazu: Nicht ausgleichsfähige Verluste aus gewerblicher Tierzucht/-haltung im Sinne des § 15 Absatz 4 Satz 1 EStG gegebenenfalls in Verbindung mit § 2 Absatz 4 Satz 1 und 2 UmwStG und des § 20 Absatz 6 Satz 4 UmwStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000042 |
| 32 | NaN | Davon ab: Verrechnung von Gewinnen aus gewerblicher Tierzucht/-haltung des laufenden Jahres mit dem Verlustvortrag und dem Verlustrücktrag aus dem folgenden Veranlagungszeitraum nach § 15 Absatz 4 Satz 2 EStG, gegebenenfalls unter Berücksichtigung von § 2 Absatz 4 Satz 3 und 4 UmwStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000043 |
| NaN | NaN | Verlustausgleichsbeschränkung bei Termingeschäften nach § 15 Absatz 4 Satz 3 EStG | NaN | NaN |
| 34 | NaN | Dazu: Nicht ausgleichsfähige Verluste aus Termingeschäften im Sinne des § 15 Absatz 4 Satz 3 EStG gegebenenfalls in Verbindung mit § 2 Absatz 4 Satz 1 und 2 UmwStG und des § 20 Absatz 6 Satz 4 UmwStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000044 |
| 35 | NaN | Davon ab: Verrechnung von Gewinnen aus Termingeschäften des laufenden Jahres mit dem Verlustvortrag und dem Verlustrücktrag aus dem folgenden Veranlagungszeitraum nach §15 Absatz 4 Satz 3 in Verbindung mit Satz 2 EStG, gegebenenfalls unter Berücksichtigung von § 2 Absatz 4 Satz 3 und 4 UmwStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000045 |
| NaN | NaN | Verlustausgleichsbeschränkung als atypisch stiller Gesellschafter nach § 15 Absatz 4 Satz 6 bis 8 EStG | NaN | NaN |
| 36 | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung Dazu: Nicht ausgleichsfähige Verluste als atypisch stiller Gesellschafter im Sinne des § 15 Absatz 4 Satz 6 bis 8 EStG gegebenenfalls in Verbindung mit § 2 Absatz 4 Satz 1 und 2 UmwStG und des § 20 Absatz 6 Satz 4 UmwStG | NaN | NaN |
| 37 | NaN | Davon ab: Verrechnung von Gewinnen als atypisch stiller Gesellschafter mit dem Verlustvortrag und dem Verlustrücktrag aus dem folgenden Veranlagungszeitraum nach § 15 Absatz 4 Satz 6 bis 8 EStG, gegebenenfalls unter Berücksichtigung von § 2 Absatz 4 Satz 3 und 4 UmwStG | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Verlustausgleichsbeschränkung als typisch stiller Gesellschafter nach § 20 Absatz 1 Nummer 4 Satz 2 in Verbindung mit § 15 Absatz 4 Satz 6 bis 8 EStG und § 15a EStG | NaN | NaN |
| 38 | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung Dazu: Nicht ausgleichsfähige Verluste als typisch stiller Gesellschafter im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 4 Satz 2 EStG in Verbindung mit § 15 Absatz 4 Satz 6 und 8 und § 15a EStG und gegebenenfalls § 2 Absatz 4 Satz 1 und 2 UmwStG und des § 20 Absatz 6 Satz 4 UmwStG | NaN | NaN |
| 39 | NaN | Davon ab: Verrechnung von Gewinnen als typisch stiller Gesellschafter im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 4 Satz 1 EStG mit dem Verlustvortrag und dem Verlustrücktrag aus dem folgenden Veranlagungszeitraum nach § 20 Absatz 1 Nummer 4 Satz 2 EStG in Verbindung mit § 15 Absatz 4 Satz 6 bis 8 EStG oder mit dem Verlustvortrag nach § 15a EStG und gegebenenfalls unter Berücksichtigung von § 2 Absatz 4 Satz 3 und 4 UmwStG | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Weitere außerbilanzielle Korrekturen | NaN | NaN |
| 40 | NaN | Dazu: Nicht ausgleichsfähige Verluste aus Anteilen an REIT-Körperschaften im Sinne des § 19 Absatz 4 REITG gegebenenfalls in Verbindung mit § 2 Absatz 4 Satz 1 und 2 UmwStG und des § 20 Absatz 6 Satz 4 UmwStG (vorbehaltlich des § 19a Absatz 1 Satz 2 REITG) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.000036 |
| 40a | NaN | Davon ab: Verrechnung von Gewinnen aus Anteilen an REIT-Körperschaften des laufenden Jahres mit dem Verlustvortrag und dem Verlustrücktrag aus dem folgenden Veranlagungszeitraum nach § 19 Absatz 4 REITG, gegebenenfalls unter Berücksichtigung von § 2 Absatz 4 Satz 3 und 4 UmwStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.000006 |
| 41 | NaN | Dazu: Gewinnzuschlag nach § 6b Absatz 7 EStG gegebenenfalls in Verbindung mit § 6c EStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000051 |
| 42 | NaN | Davon ab: Investitionsabzugsbeträge des laufenden Wirtschaftsjahres nach § 7g Absatz 1 EStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000052 |
| 43 | NaN | Dazu: Im Wirtschaftsjahr der Anschaffung / Herstellung: Investitionsabzugsbeträge nach § 7g Absatz 2 Satz 1 EStG aus 2017 | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000053 |
| 44 | NaN | Dazu: Im Wirtschaftsjahr der Anschaffung / Herstellung: Investitionsabzugsbeträge nach § 7g Absatz 2 Satz 1 EStG aus 2018 | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000054 |
| 45 | NaN | Dazu: Im Wirtschaftsjahr der Anschaffung / Herstellung: Investitionsabzugsbeträge nach § 7g Absatz 2 Satz 1 EStG aus 2019 | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000055 |
| NaN | NaN | Verdeckte Gewinnausschüttungen | NaN | NaN |
| 46 | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung Nicht bei Organgesellschaften: Dazu: Verdeckte Gewinnausschüttungen nach § 8 Absatz 3 Satz 2 KStG | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Weitere außerbilanzielle Korrekturen | NaN | NaN |
| 47 | NaN | Davon ab: Gewinnerhöhungen im Zusammenhang mit versteuerten verdeckten Gewinnausschüttungen (gemäß BMF-Schreiben vom 28.05.2002, BStBl I S. 603) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000057 |
| 48 | NaN | Dazu: Nicht abziehbare genossenschaftliche Rückvergütungen - verdeckte Gewinnausschüttungen nach R 22 Absatz 13 KStR 2015 (Betrag laut Zeile 18 der Anlage GR) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000058 |
| 49 | NaN | Dazu: Nicht erfolgswirksam gebuchte Einlagen im Sinne des § 8 Absatz 3 Satz 4 KStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000059 |
| 50 | NaN | Dazu: Aufwendungen für satzungsmäßige Zwecke (§ 10 Nummer 1 KStG) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000060 |
| 51.1 | NaN | Dazu: Körperschaftsteuer laut Handelsbilanz | TAX.TCURTAX2011.2018.000061 | NaN |
| 51.2 | NaN | Dazu: Zusätzliche Körperschaftsteuer laut Steuerbilanz | TAX.TCURTAX2011.2018.000062 | NaN |
| 51.3 | NaN | Dazu: Körperschaftsteuer laut Handelsbilanz - für Vorjahre | TAX.TCURTAX2011.2018.000063 | NaN |
| 51.4 | NaN | Dazu: Zusätzliche Körperschaftsteuer laut Steuerbilanz - für Vorjahre | TAX.TCURTAX2011.2018.000064 | NaN |
| 51.5 | NaN | Dazu: Umlage Körperschaftsteuer laut Handelsbilanz - für Vorjahre | TAX.TCURTAX2011.2018.000065 | NaN |
| 51.7 | NaN | Dazu: Umlage für steuerliche Risiken | TAX.TCURTAX2011.2018.000067 | NaN |
| 51.8 | NaN | Dazu: Umlage für steuerliche Risiken - für Vorjahre | TAX.TCURTAX2011.2018.000068 | NaN |
| 51.9 | NaN | Körperschaftsteuer-Umlage - lfd. Jahr | TAX.TCURTAX2011.2018.000329 | NaN |
| 51.10 | NaN | KSt-Aufwand für die Ausgleichszahlung im Sinne d. § 16 KStG - lfd. Jahr | TAX.TCURTAX2011.2018.000330 | NaN |
| 51 | NaN | Dazu: Körperschaftsteuer | NaN | NaN |
| D.51.1 | NaN | \* Davon: Zuführung zur Körperschaftsteuerrückstellung für den laufenden Veranlagungszeitraum | TAX.TCURTAX2011.2018.000070 | NaN |
| 52.1 | NaN | Dazu: Solidaritätszuschlag laut Handelsbilanz | TAX.TCURTAX2011.2018.000071 | NaN |
| 52.2 | NaN | Dazu: Zusätzlicher Solidaritätszuschlag laut Steuerbilanz | TAX.TCURTAX2011.2018.000072 | NaN |
| 52.3 | NaN | Dazu: Solidaritätszuschlag laut Handelsbilanz - für Vorjahre | TAX.TCURTAX2011.2018.000073 | NaN |
| 52.4 | NaN | Dazu: Zusätzlicher Solidaritätszuschlag laut Steuerbilanz - für Vorjahre | TAX.TCURTAX2011.2018.000074 | NaN |
| 52.5 | NaN | Dazu: Erfolgswirksam gebuchter Solidaritätszuschlag zur Kapitalertragsteuer | NaN | NaN |
| 52.6 | NaN | Dazu: Erfolgswirksam gebuchter Solidaritätszuschlag zur nicht anzurechnenden Kapitalertragsteuer | TAX.TCURTAX2011.2018.000076 | NaN |
| 52.7 | NaN | Dazu: Umlage Solidaritätszuschlag laut Handelsbilanz - für Vorjahre | TAX.TCURTAX2011.2018.000077 | NaN |
| 52.8 | NaN | Dazu: Solidaritätszuschlag auf die Kapitalertragsteuer, für die die Voraussetzungen des § 36a Absatz 1 Satz 1 EStG nicht erfüllt sind (erfolgswirksam gebucht laut Handelsbilanz) | NaN | NaN |
| 52.9 | NaN | Dazu: Erfolgswirksam gebuchter Solidaritätszuschlag zur Kapitalertragsteuer (fremder Aufwand, z. B. aufwandswirksam gebuchte Gutschriften an die Organgesellschaften) | TAX.TCURTAX2011.2018.000079 | NaN |
| 52.10 | NaN | Dazu: Solidaritätszuschlag auf die Kapitalertragsteuer, für die die Voraussetzungen des § 36a Absatz 1 Satz 1 EStG nicht erfüllt sind (zusätzlich erfolgswirksam gebucht laut Steuerbilanz) | NaN | NaN |
| 52.11 | NaN | Solidaritätszuschlag-Umlage - lfd. Jahr | TAX.TCURTAX2011.2018.000331 | NaN |
| 52.12 | NaN | SolZ-Aufwand für die Ausgleichszahlung im Sinne d. § 16 KStG - lfd. Jahr | TAX.TCURTAX2011.2018.000332 | NaN |
| 52 | NaN | Dazu: Solidaritätszuschlag | NaN | NaN |
| D.52.1 | NaN | \* Davon Zuführung zur Rückstellung für Solidaritätszuschlag für den laufenden Veranlagungszeitraum | TAX.TCURTAX2011.2018.000082 | NaN |
| 53.1 | NaN | Dazu: Anzurechnende Kapitalertragsteuer auf vereinnahmte Kapitalerträge (Übertrag aus der Anlage WA Zeile 2.1) | NaN | NaN |
| 53.2 | NaN | Dazu: Anzurechnende Kapitalertragsteuer auf vereinnahmte Kapitalerträge (fremder Aufwand, z. B. aufwandswirksam gebuchte Gutschriften an die Organgesellschaften) | TAX.TCURTAX2011.2018.000084 | NaN |
| 53.3 | NaN | Dazu: Nicht anzurechnende Kapitalertragsteuer auf vereinnahmte Kapitalerträge | TAX.TCURTAX2011.2018.000086 | NaN |
| 53.4 | NaN | Dazu: Nicht anzurechnende Kapitalertragsteuer auf vereinnahmte Kapitalerträge - für Vorjahre | TAX.TCURTAX2011.2018.000251 | NaN |
| 53.5 | NaN | Dazu: Kapitalertragsteuer, für die die Voraussetzungen des § 36a Absatz 1 Satz 1 EStG nicht erfüllt sind (laut Handelsbilanz; Übertrag aus der Anlage WA Zeile 6.1) | NaN | NaN |
| 53.6 | NaN | Dazu: Kapitalertragsteuer, für die die Voraussetzungen des § 36a Absatz 1 Satz 1 EStG nicht erfüllt sind (zusätzlicher Aufwand laut Steuerbilanz; Übertrag aus der Anlage WA Zeile 6.2) | NaN | NaN |
| 53.7 | NaN | Dazu: Gegenüber dem Fonds erhobene inländische Steuern (§ 6 InvStG) | TAX.TCURTAX2011.2018.000114 | NaN |
| 53 | NaN | Dazu: Kapitalertragsteuer auf vereinnahmte Kapitalerträge | NaN | NaN |
| 54.1 | NaN | Dazu: Gewerbesteuer laut Handelsbilanz | TAX.TCURTAX2011.2018.000090 | NaN |
| 54.2 | NaN | Dazu: Zusätzliche Gewerbesteuer laut Steuerbilanz | TAX.TCURTAX2011.2018.000091 | NaN |
| 54.3 | NaN | Gewerbesteuer-Umlage - lfd. Jahr | TAX.TCURTAX2011.2018.000333 | NaN |
| 54.5 | NaN | Dazu: Gewerbesteuer laut Handelsbilanz - für Vorjahre | TAX.TCURTAX2011.2018.000092 | NaN |
| 54.6 | NaN | Dazu: Zusätzliche Gewerbesteuer laut Steuerbilanz - für Vorjahre | TAX.TCURTAX2011.2018.000093 | NaN |
| 54.7 | NaN | Dazu: Umlage Gewerbesteuer laut Handelsbilanz - für Vorjahre | TAX.TCURTAX2011.2018.000094 | NaN |
| 54 | NaN | Dazu: Gewerbesteuer ab Erhebungszeitraum 2008 | NaN | NaN |
| D.54.1 | NaN | \* Davon Zuführung zur Gewerbesteuerrückstellung für den laufenden Veranlagungszeitraum | TAX.TCURTAX2011.2018.000096 | NaN |
| D.54.2 | NaN | \* Davon Ertragsteuer-Umlage (abzugsfähig) - für Vorjahre | TAX.TCURTAX2011.2018.000097 | NaN |
| 55 | NaN | Dazu: Sonstige Personensteuern (zum Beispiel Vermögensteuer, Erbschaft- und Schenkungsteuer) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000098 |
| 56 | NaN | Dazu: Nach § 10 Nummer 2 KStG nicht abziehbarer Teil der Umsatzsteuer und Vorsteuerbeträge | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000099 |
| 57.1 | NaN | Dazu: Ausländische Personensteuern im Sinne des § 10 Nummer 2 KStG (aus § 8b KStG Dialog) | NaN | NaN |
| 57.2 | NaN | Dazu: Ausländische Personensteuern im Sinne des § 10 Nummer 2 KStG laut Handelsbilanz | TAX.TCURTAX2011.2018.000101 | NaN |
| 57.3 | NaN | Dazu: Zusätzliche ausländische Personensteuern im Sinne des § 10 Nummer 2 KStG laut Steuerbilanz | TAX.TCURTAX2011.2018.000102 | NaN |
| 57.4 | NaN | Dazu: Anrechenbare ausländische Quellensteuern aus Fonds | NaN | NaN |
| 57.5 | NaN | Dazu: Nicht anrechenbare ausländische Quellensteuern aus Fonds | NaN | NaN |
| 57.6 | NaN | Dazu: Ausländische Personensteuern im Sinne des § 10 Nummer 2 KStG aus Fonds | NaN | NaN |
| 57 | NaN | Dazu: Ausländische Personensteuern und ausländische Steuern vom Einkommen im Sinne des § 10 Nummer 2 KStG | NaN | NaN |
| 58 | NaN | Dazu: Nebenleistungen zu den Steuern laut Zeilen 51 bis 57 (zum Beispiel Säumnis- und Verspätungszuschläge, Zwangsgelder, Zinsen nach §§ 234 bis 237 AO, Nachzahlungszinsen nach § 233a AO, Zuschläge nach § 162 Absatz 4 AO, Gebühren nach §§ 89 und 178a AO) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000104 |
| 59 | NaN | Dazu: Die Hälfte der Aufsichtsratsvergütungen (einschließlich des von der Körperschaft getragenen Steuerabzugs nach § 50a Absatz 1 Nummer 4 EStG und des Solidaritätszuschlags; § 10 Nummer 4 KStG) - Zeilen 20 bis 20h und 30 bis 37 der Anlage WA sind zusätzlich auszufüllen - | TAX.TCURTAX2011.2018.000105 | NaN |
| 61.1 | NaN | Dazu: Aufwendungen für Geschenke, Veranstaltungen etc. (§ 4 Absatz 5 Satz 1 Nummer 1 EStG) | TAX.TCURTAX2011.2018.000107 | NaN |
| 61.2 | NaN | Dazu: Aufwendungen für Bewirtung (Eingabe 100 Prozent Brutto, Hinzurechnung 30 Prozent) (§ 4 Absatz 5 Satz 1 Nummer 2 EStG) | TAX.TCURTAX2011.2018.000109 | NaN |
| 61.3 | NaN | Dazu: Geldbußen, Ordnungsgelder und Verwarnungsgelder im Sinne des § 4 Absatz 5 Satz 1 Nummer 8 EStG | TAX.TCURTAX2011.2018.000252 | NaN |
| 61.4 | NaN | Dazu: Geldstrafen und sonstige Leistungen im Sinne des § 10 Nummer 3 KStG | TAX.TCURTAX2011.2018.000253 | NaN |
| 61.5 | NaN | Dazu: Nicht abziehbare Zuwendungen an Pensionskassen im Sinne des § 4c EStG | TAX.TCURTAX2011.2018.000254 | NaN |
| 61.6 | NaN | Dazu: Nicht abziehbare Zuwendungen an Unterstützungskassen im Sinne des § 4d EStG | TAX.TCURTAX2011.2018.000256 | NaN |
| 61.7 | NaN | Dazu: Sonstige nicht abziehbare Aufwendungen | TAX.TCURTAX2011.2018.000110 | NaN |
| 61.8 | NaN | Dazu: Nicht abziehbare Pauschalsteuer nach § 37b EStG | TAX.TCURTAX2011.2018.000115 | NaN |
| 61a | NaN | Dazu: Nicht abziehbare Beitragsrückerstattungen nach § 21 KStG | NaN | NaN |
| 61 | NaN | Dazu: Sonstige nicht abziehbare Aufwendungen; insbesondere nach § 4 Absatz 5 Satz 1 Nummer 1 bis 4, 7, 8, 8a, 10 und Absatz 6 bis 8 EStG, §§ 4c und 4d EStG, § 160 Absatz 1 AO, § 10 Nummer 3 KStG | NaN | NaN |
| 62 | NaN | Dazu: Sämtliche Spenden und nicht als Betriebsausgaben abziehbare Beiträge | NaN | NaN |
| 63 | NaN | Davon ab: Einlagen der Gesellschafter (§ 8 Absatz 3 Satz 3 KStG), die erfolgswirksam gebucht und bis zum Ende des Wirtschaftsjahres geleistet wurden (einschließlich eines Erhöhungsbetrages im Sinne des § 23 Absatz 2 und 3 UmwStG) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000118 |
| 64 | NaN | Davon ab: Einlagen der Gesellschafter (§ 8 Absatz 3 Satz 3 KStG), die erfolgswirksam gebucht aber nicht bis zum Ende des Wirtschaftsjahres geleistet wurden | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000119 |
| 65 | NaN | Davon ab: Gewinnerhöhung aus der Begründung des Besteuerungsrechts der Bundesrepublik Deutschland hinsichtlich des Gewinns aus der Veräußerung eines Wirtschaftsgutes (§ 4 Absatz 1 Satz 8 zweiter Halbsatz EStG) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000120 |
| 68 | NaN | Davon ab: Investitionszulage (zurückgeforderte Investitionszulage mit negativem Vorzeichen eintragen) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000125 |
| 69 | NaN | Davon ab: Sonstige steuerfreie Einnahmen, vermindert um damit im Zusammenhang stehende nicht abzugsfähige Betriebsausgaben gemäß § 3c Absatz 1 EStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000126 |
| 70 | NaN | Dazu: Einkommenserhöhung aus der Steuerentstrickung nach § 12 Absatz 1 KStG, § 16 Absatz 3a EStG (soweit im Betrag laut Zeilen 11 und 12 nicht erfasst) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000127 |
| S.2 | NaN | Summe außerbilanzielle Korrekturen | NaN | NaN |
| S.3 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Sachverhalte des UmwStG | NaN | NaN |
| 70a bis 70f | NaN | Verschmelzung auf die Körperschaft Einzelangaben zum Übernahmegewinn/-verlust nach § 12 Absatz 2 UmwStG | NaN | NaN |
| 70a | NaN | Name des übertragenden Rechtsträgers | NaN | NaN |
| 70b | NaN | Übernahmegewinn/-verlust nach § 12 Absatz 2 UmwStG | NaN | NaN |
| 70c | NaN | Übernahmegewinn nach § 12 Absatz 2 Satz 2 UmwStG | NaN | NaN |
| 70d | NaN | Übernahmegewinn nach § 12 Absatz 2 Satz 1 UmwStG (Positiver Betrag laut Zeile 70b abzüglich Betrag laut Zeile 70c) | NaN | NaN |
| 70e | NaN | Übernahmeverlust nach § 12 Absatz 2 Satz 1 UmwStG (Negativer Betrag laut Zeile 70b) | NaN | NaN |
| 70f | NaN | Tag der Anmeldung des Umwandlungsvertrages zum Handelsregister der übernehmenden Körperschaft | NaN | NaN |
| 70g | NaN | Übernahmegewinn nach § 12 Absatz 2 Satz 2 UmwStG in Verbindung mit § 8b Absatz 2 KStG (Vorspalte: Summe der Beträge aller Zeilen 70c; bei Organgesellschaften nur, wenn der Tag der Anmeldung des Umwandlungsvertrages zum Handelsregister nach dem Ausfertigungsdatum des EMobStFördG liegt; nicht bei Organgesellschaften: Übertrag in Hauptspalte in Höhe von 95 Prozent mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| 70h | NaN | Übernahmegewinne/-verluste nach § 12 Absatz 2 Satz 1 UmwStG (Summe der Beträge aller Zeilen 70d und 70e; bei Organgesellschaften nur, wenn der Tag der Anmeldung des Umwandlungsvertrages zum Handelsregister nach dem Ausfertigungsdatum des EMobStFördG liegt; nicht bei Organgesellschaften: Übertrag in die Hauptspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| 71 | NaN | Nur bei Organgesellschaften: Davon ab: Nach § 12 Absatz 2 Satz 1 UmwStG nicht zu berücksichtigender Übernahmegewinn (Summe aller positiven Beträge aller Zeilen 70b, wenn die Anmeldung des Umwandlungsvertrages zum Handelsregister bis zum Tag der Ausfertigung des EMobStFördG erfolgte) | NaN | NaN |
| 72 | NaN | Nur bei Organgesellschaften: Dazu: Nach § 12 Absatz 2 Satz 1 UmwStG nicht zu berücksichtigender Übernahmeverlust (Summe der Beträge aller Zeilen 70e, wenn die Anmeldung des Umwandlungsvertrages zum Handelsregister bis zum Tag der Ausfertigung des EMobStFördG erfolgte; ohne Vorzeichen eintragen) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Einbringungsgewinn I | NaN | NaN |
| 73 | NaN | Dazu: Im laufenden Wirtschaftsjahr zu versteuernder „Einbringungsgewinn I“ im Sinne des § 22 Absatz 1 UmwStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000133 |
| NaN | NaN | Im laufenden Jahr zu berücksichtigende Aufwendungen und Erträge im Zusammenhang mit Übernahmegewinnen/-verlusten und Einbringungsgewinnen I | NaN | NaN |
| 74 | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung Davon ab / Dazu: In einem anderen Wirtschaftsjahr entstandene Aufwendungen beziehungsweise Erträge, die im Zusammenhang mit dem im laufenden Wirtschaftsjahr nach § 12 Absatz 2 Satz 1 UmwStG zu berücksichtigenden Übernahmegewinn/-verlust und/oder zu versteuernden "Einbringungsgewinn I" im Sinne des § 22 Absatz 1 UmwStG stehen | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Im laufenden Jahr entstandene, aber nicht zu berücksichtigende Aufwendungen und Erträge im Zusammenhang mit Übernahmegewinnen/-verlusten und Einbringungsgewinnen I | NaN | NaN |
| 75 | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung Dazu / Davon ab: Im laufenden Wirtschaftsjahr entstandene Aufwendungen beziehungsweise Erträge, die im Zusammenhang mit dem in einem anderen Wirtschaftsjahr nach § 12 Absatz 2 Satz 1 UmwStG zu berücksichtigenden Übernahmegewinn/-verlust und/oder zu versteuernden "Einbringungsgewinn I" im Sinne des § 22 Absatz 1 UmwStG stehen | NaN | NaN |
| S.4 | NaN | Summe Sachverhalte des UmwStG | NaN | NaN |
| S.5 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Sachverhalte mit Auslandsbezug | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Nach DBA steuerfreie Einkünfte | NaN | NaN |
| 76 | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung Davon ab: Ausländische Einkünfte, die aufgrund von DBA steuerfrei sind (ohne Bezüge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 1, 2, 9 und 10 Buchstabe a EStG aus der Beteiligung an einer ausländischen Körperschaft) | NaN | NaN |
| 77 | NaN | Dazu: Mit den ausländischen Einkünften laut Zeile 76 im Zusammenhang stehende nicht abziehbare inländische Betriebsausgaben | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000139 |
| NaN | NaN | Hinzurechnungsbetrag nach § 10 AStG; Anrechnung ausländischer Steuern nach § 12 AStG | NaN | NaN |
| 78 | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung Dazu: Nach § 10 AStG anzusetzender Hinzurechnungsbetrag laut gesonderter (und einheitlicher) Feststellung nach § 18 AStG | NaN | NaN |
| 79 | NaN | Dazu: Auf Antrag nach § 12 Absatz 1 AStG anzurechnende ausländische Steuer laut gesonderter (und einheitlicher) Feststellung nach § 18 AStG | NaN | NaN |
| 80 | NaN | Auf Antrag nach § 12 Absatz 3 AStG anzurechnende ausländische Steuer laut gesonderter (und einheitlicher) Feststellung nach § 18 AStG (nicht einkommenswirksam) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Berichtigungsbetrag nach § 1 AStG | NaN | NaN |
| 81 | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung Dazu / Davon ab: Berichtigungsbetrag nach § 1 AStG laut gesonderter Ermittlung | NaN | NaN |
| S.6 | NaN | Summe Sachverhalte mit Auslandsbezug | NaN | NaN |
| S.7 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Unmittelbare Beteiligungen an anderen Körperschaften | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Die Eintragungen sind - ungeachtet des § 15 Satz 1 Nummer 2 und Satz 2 KStG - auch bei Organgesellschaften vorzunehmen, jedoch ohne die entsprechenden Werte der vorgelagerten Organgesellschaften. Im laufenden Jahr zu berücksichtigung Aufwendungen und Erträge aus einem anderen Wirtschaftsjahr | NaN | NaN |
| 83 | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung Davon ab / Dazu: In einem anderen Wirtschaftsjahr entstandene Aufwendungen beziehungsweise Erträge, die im Zusammenhang mit der nach § 8b Absatz 2 und 3 KStG steuerfreien Veräußerung von Anteilen an anderen Körperschaften im laufenden Wirtschaftsjahr stehen | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Im laufenden Jahr entstandene aber in einem anderen Wirtschaftsjahr zu berücksichtigende Aufwendungen und Erträge | NaN | NaN |
| 84 | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung Dazu / Davon ab: Im laufenden Wirtschaftsjahr entstandene Aufwendungen beziehungsweise Erträge, die im Zusammenhang mit der nach § 8b Absatz 2 und 3 KStG steuerfreien Veräußerung von Anteilen an anderen Körperschaften in einem anderen Wirtschaftsjahr stehen | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Anwendung des § 8b KStG und vergleichbarer Vorschriften | NaN | NaN |
| 85 | NaN | Bezüge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 1, 2, 9 und 10 Buchstabe a EStG (einschließlich der Gewinnausschüttungen im Sinne des § 3 Nummer 41 Buchstabe a EStG) und - vorbehaltlich des § 19a REITG - ohne Ausschüttungen einer REIT-AG oder einer anderen REIT-Körperschaft; vergleiche § 19 Absatz 3 in Verbindung mit § 19 Absatz 5 REITG (bei Beteiligungen an ausländischen Körperschaften: Bruttobetrag einschließlich der darauf entfallenden ausländischen Steuern vom Einkommen) - ohne Bezüge im Sinne der Zeile 104 und ohne Beträge laut Zeile 78 | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Laufende steuerfreie Bezüge nach § 8b Absatz 1 und 4 KStG (gegebenenfalls auch aufgrund eines DBA) | NaN | NaN |
| 86 | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung Nach § 8b Absatz 1 und 4 KStG oder aufgrund eines DBA steuerfreie Bezüge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 1, 2, 9 und 10 Buchstabe a EStG (vorbehaltlich des § 19a REITG ohne Ausschüttungen einer REIT-AG oder einer anderen REIT-Körperschaft; vergleiche § 19 Absatz 3 in Verbindung mit § 19 Absatz 5 REITG und ohne Bezüge im Sinne der Zeile 89) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Steuerfreie Ausschüttungen aus Zwischengesellschaften im Sinne des AStG | NaN | NaN |
| 89 | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung Steuerfreie Bezüge nach § 3 Nummer 41 Buchstabe a EStG laut gesonderter (und einheitlicher) Feststellung nach § 18 AStG | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Nicht abziehbare Betriebsausgaben nach § 8b Absatz 5 KStG | NaN | NaN |
| 91 | NaN | Nicht abziehbare Ausgaben nach § 8b Absatz 5 Satz 1 KStG (5 Prozent der Summe der Beträge laut Zeilen 86 und 89) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Veräußerungsgewinne und Teilwertaufholungen im Sinne des § 8b Absatz 2 KStG | NaN | NaN |
| 92 | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung Gewinne im Sinne des § 8b Absatz 2 KStG, gegebenenfalls in Verbindung mit § 15 Absatz 1a EStG (ohne Übernahmegewinne nach § 12 Absatz 2 Satz 2 UmwStG und ohne Gewinne aus der Veräußerung von Anteilen an einer REIT-AG oder an einer anderen REIT-Körperschaft - vergleiche § 19 Absatz 3 in Verbindung mit Absatz 5 REITG) - ohne Beträge laut Zeilen 94, 96 und 105 - | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Steuerfreie Beträge nach § 3 Nummer 41 Buchstabe b EStG | NaN | NaN |
| 94 | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung Gewinne nach § 3 Nummer 41 Buchstabe b EStG laut gesonderter (und einheitlicher) Feststellung nach § 18 AStG | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Nicht abziehbare Betriebsausgaben nach § 8b Absatz 3 Satz 1 KStG | NaN | NaN |
| 95 | NaN | Nicht abziehbare Ausgaben nach § 8b Absatz 3 Satz 1 KStG (5 Prozent der Summe der Beträge laut Zeilen 92 und 94) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Steuerbefreiung nach § 8b Absatz 2 KStG als Teil eines Übertagungsgewinns nach § 11 UmwStG einer Organgesellschaft | NaN | NaN |
| 96 | NaN | Nur bei Organgesellschaften: Bezüge im Sinne der Zeilen 92 und 94, soweit sie auf ein selbst zu versteuerndes Einkommen aus einem Übertragungsgewinn nach § 11 UmwStG entfallen | NaN | NaN |
| 97 | NaN | Nicht abziehbare Ausgaben nach § 8b Absatz 3 Satz 1 KStG (5 Prozent des Betrages laut Zeile 96) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Veräußerungsverluste und sonstige Gewinnminderungen nach § 8b Absatz 3 bis 7 KStG | NaN | NaN |
| 98 | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung Gewinnminderung im Sinne des § 8b Absatz 3 Satz 3 bis 7 KStG; in Anwendungsfällen des § 19a Absatz 1 Satz 2 REITG einschließlich entsprechender Beträge in Zusammenhang mit Anteilen an einer REIT-AG oder einer anderen REIT-Körperschaft | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Gewinne im Sinne des § 8b Absatz 3 Satz 8 KStG | NaN | NaN |
| 100 | NaN | Gewinne im Sinne des § 8b Absatz 3 Satz 8 KStG | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Einkommensminderungen beziehungsweise -erhöhungen nach § 8b Absatz 8 Satz 4 und 5 KStG | NaN | NaN |
| 101 | NaN | Einkommensminderungen beziehungsweise -erhöhungen nach § 8b Absatz 8 Satz 4 und 5 KStG | TAX.TCURTAX2011.2018.000195 | NaN |
| NaN | NaN | Wertpapierleihe nach 8b Absatz 10 KStG | NaN | NaN |
| 103 | NaN | Zeilen 103 bis 106: Im Falle der Wertpapierleihe (§ 8b Absatz 10 KStG) bei der entleihenden Körperschaft: Nach § 8b Absatz 10 Satz 1 KStG nicht abziehbare Aufwendungen, soweit sie sich auf die überlassenen Anteile beziehen | TAX.TCURTAX2011.2018.000196 | NaN |
| 104 | NaN | Fiktive Einnahmen und/oder Bezüge im Sinne des § 8b Absatz 10 Satz 2 KStG | TAX.TCURTAX2011.2018.000197 | NaN |
| 105 | NaN | Beträge im Sinne der Zeile 104, soweit es sich dabei um Bezüge im Sinne des § 8b Absatz 1 KStG, auf die § 8b Absatz 4 KStG nicht anzuwenden ist, und/oder um Gewinne im Sinne des § 8b Absatz 2 KStG handelt | TAX.TCURTAX2011.2018.000198 | NaN |
| 106 | NaN | 5 Prozent des Betrages laut Zeile 86 und/oder des Betrages laut Zeile 92, soweit es sich hierbei um Bezüge aus entliehenen Anteilen im Sinne des § 8b Absatz 10 KStG handelt | TAX.TCURTAX2011.2018.000199 | NaN |
| NaN | NaN | Korrektur des Einkommens um nach § 8b KStG und weiterer Vorschriften steuerfreie Beträge | NaN | NaN |
| 107 | NaN | Nicht bei Organgesellschaften: Summe der Beträge laut Zeilen 91, 95, 98, 101, 103 und 104 abzüglich der Summe der Beträge laut Zeilen 86, 89, 92, 94, 100, 105 und 106 | NaN | NaN |
| 108 | NaN | Nur bei Organgesellschaften: Summe der Beträge laut Zeilen 97, 101, 103 und 104 abzüglich Betrag laut Zeile 96 | NaN | NaN |
| S.8 | NaN | Summe Beteiligung an anderen Körperschaften | NaN | NaN |
| S.9 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Unmittelbar gehaltene Anteile an Investmentfonds (§ 20 Absatz 1 Nummer 3 EStG) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Aktienfonds | NaN | NaN |
| 109 | NaN | Investmenterträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 3 EStG aus Aktienfonds im Sinne des § 2 Absatz 6 InvStG und Erträge aus dem Ansatz des Teilwerts (vor Teilfreistellung; ohne Beträge, die in Zeile 112 einzutragen sind) | NaN | NaN |
| 110 | NaN | Mit den Erträgen laut Zeile 109 in Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben, Teilwertabschreibungen oder Veräußerungskosten | NaN | NaN |
| 111 | NaN | Nach § 20 Absatz 1 InvStG freizustellender Betrag für Aktienfonds (Vorspalte: Betrag laut Zeile 109 abzüglich Betrag laut Zeile 110; Hauptspalte (nicht bei Organgesellschaften): 80 Prozent des Wertes der Vorspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| 112 | NaN | Investmenterträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 3 EStG aus Aktienfonds im Sinne des § 2 Absatz 6 InvStG, die den Kapitalanlagen eines Lebens- oder Krankenversicherungsunternehmens zuzurechnen sind oder wenn die Voraussetzungen des § 20 Absatz 1 Satz 4 Nummer 2 InvStG erfüllt sind und Erträge aus dem Ansatz des Teilwerts (vor Teilfreistellung) | NaN | NaN |
| 113 | NaN | Mit den Erträgen laut Zeile 112 in Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben, Teilwertabschreibungen oder Veräußerungskosten | NaN | NaN |
| 114 | NaN | In den Fällen des § 20 Absatz 1 Satz 4 InvStG nach § 20 Absatz 1 InvStG freizustellender Betrag für Aktienfonds (Vorspalte: Betrag laut Zeile 112 abzüglich Betrag laut Zeile 113; Hauptspalte: 30 Prozent des Wertes der Vorspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Mischfonds | NaN | NaN |
| 115 | NaN | Investmenterträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 3 EStG aus Mischfonds im Sinne des § 2 Absatz 7 InvStG und Erträge aus dem Ansatz des Teilwerts (vor Teilfreistellung; ohne Beträge, die in Zeile 118 einzutragen sind) | NaN | NaN |
| 116 | NaN | Mit den Erträgen laut Zeile 115 in Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben, Teilwertabschreibungen oder Veräußerungskosten | NaN | NaN |
| 117 | NaN | Nach § 20 Absatz 2 in Verbindung mit Absatz 1 InvStG freizustellender Betrag für Mischfonds (Vorspalte: Betrag laut Zeile 115 abzüglich Betrag laut Zeile 116; Hauptspalte (nicht bei Organgesellschaften): 40 Prozent des Wertes der Vorspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| 118 | NaN | Investmenterträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 3 EStG aus Mischfonds im Sinne des § 2 Absatz 7 InvStG, die den Kapitalanlagen eines Lebens- oder Krankenversicherungsunternehmens zuzurechnen sind oder wenn die Voraussetzungen des § 20 Absatz 1 Satz 4 Nummer 2 InvStG erfüllt sind und Erträge aus dem Ansatz des Teilwerts (vor Teilfreistellung) | NaN | NaN |
| 119 | NaN | Mit den Erträgen laut Zeile 118 in Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben, Teilwertabschreibungen oder Veräußerungskosten | NaN | NaN |
| 120 | NaN | In den Fällen des § 20 Absatz 1 Satz 4 InvStG nach § 20 Absatz 2 in Verbindung mit Absatz 1 InvStG freizustellender Betrag für Mischfonds (Vorspalte: Betrag laut Zeile 118 abzüglich Betrag laut Zeile 119; Hauptspalte: 15 Prozent des Wertes der Vorspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Immobilienfonds im Sinne des § 2 Absatz 9 InvStG | NaN | NaN |
| 121 | NaN | Investmenterträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 3 EStG aus Immobilienfonds im Sinne des § 2 Absatz 9 InvStG und Erträge aus dem Ansatz des Teilwerts (vor Teilfreistellung) | NaN | NaN |
| 122 | NaN | Mit den Erträgen laut Zeile 121 in Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben, Teilwertabschreibungen oder Veräußerungskosten | NaN | NaN |
| 123 | NaN | Nach § 20 Absatz 3 Satz 1 Nummer 1 InvStG freizustellender Betrag für Immobilienfonds (Vorspalte: Betrag laut Zeile 121 abzüglich Betrag laut Zeile 122; Hauptspalte (nicht bei Organgesellschaften): 60 Prozent des Wertes der Vorspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Immobilienfonds, die die Voraussetzungen des § 20 Absatz 3 Satz 1 Nummer 2 InvStG erfüllen (Schwerpunkt Ausland) | NaN | NaN |
| 125 | NaN | Investmenterträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 3 EStG aus Immobilienfonds, die die Voraussetzungen des § 20 Absatz 3 Satz 1 Nummer 2 InvStG erfüllen und Erträge aus dem Ansatz des Teilwerts (vor Teilfreistellung) | NaN | NaN |
| 126 | NaN | Mit den Erträgen laut Zeile 125 in Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben, Teilwertabschreibungen oder Veräußerungskosten | NaN | NaN |
| 127 | NaN | Nach § 20 Absatz 3 Satz 1 Nummer 2 InvStG freizustellender Betrag für Immobilienfonds mit Anlageschwerpunkt im Ausland (Vorspalte: Betrag laut Zeile 125 abzüglich Betrag laut Zeile 126; Hauptspalte (nicht bei Organgesellschaften): 80 Prozent des Wertes der Vorspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Unterschiedsbeträge nach InvStG 2004 | NaN | NaN |
| 128 | NaN | Dazu / Davon ab: Unterschiedsbeträge nach § 5 Absatz 1 Satz 1 Nummer 5 Satz 5 beziehungsweise § 13 Absatz 4a Satz 2 InvStG 2004 | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000281 |
| S.10 | NaN | Summe Anteile an Investmentfonds | NaN | NaN |
| S.11 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Unmittelbar gehaltene Anteile an Spezial-Investmentfonds (§ 20 Absatz 1 Nummer 3a EStG) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Aktienfonds | NaN | NaN |
| 129 | NaN | Investmenterträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 3 EStG aus Aktienfonds im Sinne des § 2 Absatz 6 InvStG laut gesonderter und einheitlicher Feststellung (vor Teilfreistellung; ohne Beträge, die in Zeile 132 einzutragen sind) | NaN | NaN |
| 130 | NaN | Mit den Erträgen laut Zeile 129 in Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben oder Veräußerungskosten | NaN | NaN |
| 131 | NaN | Nach § 20 Absatz 1 in Verbindung mit § 43 Absatz 3 InvStG freizustellender Betrag für Aktienfonds (Vorspalte: Betrag laut Zeile 129 abzüglich Betrag laut Zeile 130; Hauptspalte (nicht bei Organgesellschaften): 80 Prozent des Wertes der Vorspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| 132 | NaN | Investmenterträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 3 EStG aus Aktienfonds im Sinne des § 2 Absatz 6 InvStG laut gesonderter und einheitlicher Feststellung, die den Kapitalanlagen eines Lebens- oder Krankenversicherungsunternehmens zuzurechnen sind oder wenn die Voraussetzungen des § 20 Absatz 1 Satz 4 Nummer 2 InvStG erfüllt sind (vor Teilfreistellung) | NaN | NaN |
| 133 | NaN | Mit den Erträgen laut Zeile 132 in Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben oder Veräußerungskosten | NaN | NaN |
| 134 | NaN | In den Fällen des § 20 Absatz 1 Satz 4 InvStG nach § 20 Absatz 1 in Verbindung mit § 43 Absatz 3 InvStG freizustellender Betrag für Aktienfonds (Vorspalte: Betrag laut Zeile 132 abzüglich Betrag laut Zeile 133; Hauptspalte: 30 Prozent des Wertes der Vorspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Mischfonds | NaN | NaN |
| 135 | NaN | Investmenterträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 3 EStG aus Mischfonds im Sinne des § 2 Absatz 7 InvStG laut gesonderter und einheitlicher Feststellung (vor Teilfreistellung; ohne Beträge, die in Zeile 138 einzutragen sind) | NaN | NaN |
| 136 | NaN | Mit den Erträgen laut Zeile 135 in Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben oder Veräußerungskosten | NaN | NaN |
| 137 | NaN | Nach § 20 Absatz 2 in Verbindung mit § 43 Absatz 3 InvStG freizustellender Betrag für Mischfonds (Vorspalte: Betrag laut Zeile 135 abzüglich Betrag laut Zeile 136; Hauptspalte (nicht bei Organgesellschaften): 40 Prozent des Wertes der Vorspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| 138 | NaN | Investmenterträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 3 EStG aus Mischfonds im Sinne des § 2 Absatz 7 InvStG laut gesonderter und einheitlicher Feststellung, die den Kapitalanlagen eines Lebens- oder Krankenversicherungsunternehmens zuzurechnen sind oder wenn die Voraussetzungen des § 20 Absatz 1 Satz 4 Nummer 2 InvStG erfüllt sind (vor Teilfreistellung) | NaN | NaN |
| 139 | NaN | Mit den Erträgen laut Zeile 138 in Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben oder Veräußerungskosten | NaN | NaN |
| 140 | NaN | In den Fällen des § 20 Absatz 1 Satz 4 InvStG nach § 20 Absatz 2 in Verbindung mit § 43 Absatz 3 InvStG freizustellender Betrag für Mischfonds (Vorspalte: Betrag laut Zeile 138 abzüglich Betrag laut Zeile 139; Hauptspalte: 15 Prozent des Wertes der Vorspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Immobilienfonds im Sinne des § 2 Absatz 9 InvStG | NaN | NaN |
| 141 | NaN | Investmenterträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 3 EStG aus Immobilienfonds im Sinne des § 2 Absatz 9 InvStG laut gesonderter und einheitlicher Feststellung (vor Teilfreistellung) | NaN | NaN |
| 142 | NaN | Mit den Erträgen laut Zeile 141 in Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben oder Veräußerungskosten | NaN | NaN |
| 143 | NaN | Nach § 20 Absatz 3 Satz 1 Nummer 1 in Verbindung mit § 43 Absatz 3 InvStG freizustellender Betrag für Immobilienfonds (Vorspalte: Betrag laut Zeile 141 abzüglich Betrag laut Zeile 142; Hauptspalte (nicht bei Organgesellschaften): 60 Prozent des Wertes der Vorspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Immobilienfonds, die die Voraussetzungen des § 20 Absatz 3 Satz 1 Nummer 2 InvStG erfüllen (Schwerpunkt Ausland) | NaN | NaN |
| 145 | NaN | Investmenterträge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 3 EStG aus Immobilienfonds, die die Voraussetzungen des § 20 Absatz 3 Satz 1 Nummer 2 InvStG erfüllen laut gesonderter und einheitlicher Feststellung (vor Teilfreistellung) | NaN | NaN |
| 146 | NaN | Mit den Erträgen laut Zeile 145 in Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben oder Veräußerungskosten | NaN | NaN |
| 147 | NaN | Nach § 20 Absatz 3 Satz 1 Nummer 2 in Verbindung mit § 43 Absatz 3 InvStG freizustellender Betrag für Immobilienfonds mit Anlageschwerpunkt im Ausland (Vorspalte: Betrag laut Zeile 145 abzüglich Betrag laut Zeile 146, Hauptspalte (nicht bei Organgesellschaften): 80 Prozent des Wertes der Vorspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Steuerbefreiung inländischer Beteiligungseinnahmen nach § 42 Absatz 4 InvStG | NaN | NaN |
| 148 | NaN | Inländische Beteiligungseinnahmen im Sinne des § 42 Absatz 4 InvStG mit Ermäßigungsanspruch des Spezial-Investmentfonds im Sinne des § 42 Absatz 4 Satz 2 Nummer 2 InvStG laut gesonderter und einheitlicher Feststellung | NaN | NaN |
| 149 | NaN | Mit den inländischen Beteiligungseinnahmen laut Zeile 148 in Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben oder Veräußerungskosten | NaN | NaN |
| 150 | NaN | Steuerbefreiung nach § 42 Absatz 4 Satz 2 in Verbindung mit § 44 InvStG (Vorspalte: Betrag laut Zeile 148 abzüglich Betrag laut Zeile 149; Hauptspalte (nicht bei Organgesellschaften): 60 Prozent des Wertes der Vorspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| 151 | NaN | Inländische Beteiligungseinnahmen im Sinne des § 42 Absatz 4 InvStG ohne Ermäßigungsanspruch des Spezial-Investmentfonds im Sinne des § 42 Absatz 4 Satz 2 Nummer 2 InvStG laut gesonderter und einheitlicher Feststellung | NaN | NaN |
| 152 | NaN | Mit den inländischen Beteiligungseinnahmen laut Zeile 151 in Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben oder Veräußerungskosten | NaN | NaN |
| 153 | NaN | Steuerbefreiung nach § 42 Absatz 4 Satz 2 in Verbindung mit § 44 InvStG (Vorspalte: Betrag laut Zeile 151 abzüglich Betrag laut Zeile 152; Hauptspalte (nicht bei Organgesellschaften): 100 Prozent des Wertes der Vorspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Steuerbefreiung inländischer Immobilienerträge und sonstiger inländischer Einkünfte nach § 42 Absatz 5 InvStG | NaN | NaN |
| 154 | NaN | Inländische Immobilienerträge und sonstige inländische Einkünfte im Sinne des § 42 Absatz 5 InvStG mit Ermäßigungsanspruch des Spezial-Investmentfonds im Sinne des § 42 Absatz 5 Satz 2 in Verbindung mit Absatz 4 Satz 2 Nummer 2 InvStG laut gesonderter und einheitlicher Feststellung | NaN | NaN |
| 155 | NaN | Mit den inländischen Immobilienerträgen und sonstigen inländischen Einkünften laut Zeile 154 in Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben oder Veräußerungskosten | NaN | NaN |
| 156 | NaN | Steuerbefreiung nach § 42 Absatz 5 Satz 2 in Verbindung mit Absatz 4 Satz 2 in Verbindung mit § 44 InvStG (Vorspalte: Betrag laut Zeile 154 abzüglich Betrag laut Zeile 155; Hauptspalte (nicht bei Organgesellschaften): 20 Prozent des Wertes der Vorspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| 157 | NaN | Inländische Immobilienerträge und sonstige inländische Einkünfte im Sinne des § 42 Absatz 5 InvStG ohne Ermäßigungsanspruch des Spezial-Investmentfonds im Sinne des § 42 Absatz 5 Satz 2 in Verbindung mit Absatz 4 Satz 2 Nummer 2 InvStG laut gesonderter und einheitlicher Feststellung | NaN | NaN |
| 158 | NaN | Mit den inländischen Immobilienerträgen und sonstigen inländischen Einkünften laut Zeile 157 in Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen, Betriebsausgaben oder Veräußerungskosten | NaN | NaN |
| 159 | NaN | Steuerbefreiung nach § 42 Absatz 5 Satz 2 in Verbindung mit Absatz 4 Satz 2 in Verbindung mit § 44 InvStG (Vorspalte: Betrag laut Zeile 157 abzüglich Betrag laut Zeile 158; Hauptspalte (nicht bei Organgesellschaften): 100 Prozent des Wertes der Vorspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Anleger-Teilfreistellungsgewinne für laufende Spezial-Investmenterträge | NaN | NaN |
| 159a | NaN | Steuerfreie Anleger-Teilfreistellungsgewinne bei Spezial-Investmenterträgen im Sinne des § 34 Absatz 1 Nummer 1 und 2 InvStG für Anleger, die dem KStG unterliegen (nicht bei Organgesellschaften: Übertrag in die Hauptspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | TAX.TCURTAX2011.2019.000015 | NaN |
| 159b | NaN | Davon ab: Steuerfreie Anleger-Teilfreistellungsgewinne bei Spezial-Investmenterträgen im Sinne des § 34 Absatz 1 Nummer 1 und 2 InvStG in den Fällen des § 20 Absatz 1 Satz 4 InvStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.000018 |
| NaN | NaN | Veräußerung und Teilwertab- und -zuschreibung | NaN | NaN |
| 160 | NaN | Davon ab / Dazu: Positiver/negativer Anleger-Abkommensgewinn nach § 49 Absatz 1 Satz 1 Nummer 2 (gegebenenfalls in Verbindung mit § 49 Absatz 1 Satz 2) InvStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000324 |
| 161 | NaN | Positiver/negativer Anleger-Teilfreistellungsgewinn nach § 49 Absatz 1 Satz 1 Nummer 3 (gegebenenfalls in Verbindung mit § 49 Absatz 1 Satz 2) InvStG für Anleger, die dem KStG unterliegen (nicht bei Organgesellschaften: Übertrag in die Hauptspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | TAX.TCURTAX2011.2019.000022 | NaN |
| 161a | NaN | Davon ab / Dazu: Positiver/negativer Anleger-Teilfreistellungsgewinn nach § 49 Absatz 1 Satz 1 Nummer 3 (gegebenenfalls in Verbindung mit § 49 Absatz 1 Satz 2) InvStG in den Fällen des § 20 Absatz 1 Satz 4 InvStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.000020 |
| S.12 | NaN | Summe Anteile an Spezial-Investmentfonds | NaN | NaN |
| S.13 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Gewinnkorrekturen bei Organschaft | NaN | NaN |
| 163 | NaN | Bei einem Organträger oder einer Organgesellschaft: Dazu: Negative Einkünfte, soweit sie in einem ausländischen Staat im Rahmen der Besteuerung des Organträgers, der Organgesellschaft oder einer anderen Person berücksichtigt werden (§ 14 Absatz 1 Satz 1 Nummer 5 KStG), soweit diese in den vorstehenden Beträgen enthalten sind (ohne Vorzeichen eintragen) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000220 |
| NaN | NaN | Neutralisierung der im bilanziellen Ergebnis des Organträgers aufgrund der Organschaft berücksichtigten Werte | NaN | NaN |
| 164 | NaN | Zeilen 164 bis 171: Nur bei Organträgern: Ist der Steuerpflichtige Organträger mehrerer Organgesellschaften: Beträge pro Organgesellschaft laut gesonderter Einzelaufstellung Davon ab: Von der Organgesellschaft an den Organträger abzuführender Gewinn | NaN | NaN |
| 165 | NaN | Dazu: Vom Organträger an die Organgesellschaft zum Ausgleich eines sonst entstehenden Jahresfehlbetrages zu leistender Betrag | NaN | NaN |
| 166 | NaN | Dazu: Ausgleichszahlungen des Organträgers an außenstehende Anteilseigner der Organgesellschaft (§ 4 Absatz 5 Satz 1 Nummer 9 EStG) | NaN | NaN |
| 167 | NaN | Dazu: Neutralisierung eines bei der Gewinnermittlung berücksichtigten Aufwands aus der Auflösung aktiver oder der Bildung passiver Ausgleichsposten im Sinne des § 14 Absatz 4 KStG | NaN | NaN |
| 168 | NaN | Davon ab: Neutralisierung eines bei der Gewinnermittlung berücksichtigten Ertrages aus der Bildung aktiver oder der Auflösung passiver Ausgleichsposten im Sinne des § 14 Absatz 4 KStG | NaN | NaN |
| 169 | NaN | Dazu: Mehrabführungen, die ihre Ursache in vororganschaftlicher Zeit haben (§ 14 Absatz 3 Satz 1 KStG) | NaN | NaN |
| 170 | NaN | Davon ab: Minderabführungen, die ihre Ursache in vororganschaftlicher Zeit haben (§ 14 Absatz 3 Satz 2 KStG) | NaN | NaN |
| 171 | NaN | Davon ab: Von der Organgesellschaft erhaltene verdeckte Gewinnausschüttung | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Neutralisierung der im bilanziellen Ergebnis der Organgesellschaft aufgrund der Organschaft berücksichtigten Werte Zeilen 172 bis 176: Nur bei Organgesellschaften: | NaN | NaN |
| 172 | NaN | Zeilen 172 bis 176: Nur bei Organgesellschaften: Dazu: Von der Organgesellschaft an den Organträger abzuführender Gewinn | NaN | NaN |
| 173 | NaN | Davon ab: Vom Organträger an die Organgesellschaft zum Ausgleich eines sonst entstehenden Jahresfehlbetrags zu leistender Betrag | NaN | NaN |
| 174 | NaN | Dazu: Von der Organgesellschaft geleistete Ausgleichszahlungen an außenstehende Anteilseigner (§ 4 Absatz 5 Satz 1 Nummer 9 EStG) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000232 |
| 175 | NaN | Dazu: An den Organträger geleistete verdeckte Gewinnausschüttungen (R 14.6 Absatz 4 Satz 1 KStR 2015) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000233 |
| 176 | NaN | Dazu: Von der Organgesellschaft geleistete verdeckte Gewinnausschüttungen an außenstehende Anteilseigner (R 14.6 Absatz 4 Satz 4 KStR 2015) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.000234 |
| S.14 | NaN | Summe Gewinnkorrekturen bei Organschaft | NaN | NaN |
| S.15 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Zinsschranke | NaN | NaN |
| 177 | NaN | Nicht bei Organgesellschaften: Dazu: Zinsaufwendungen im Sinne des § 4h Absatz 3 Satz 2 und 4 EStG des laufenden Wirtschaftsjahres (Betrag laut Zeile 11 der Anlage Zinsschranke) | NaN | NaN |
| 178 | NaN | Dazu: Zinsaufwendungen im Sinne des § 4h Absatz 3 Satz 2 und 4 EStG des laufenden Wirtschaftsjahres der Organgesellschaft(en) (Betrag laut Zeile 12 der Anlage Zinsschranke) | NaN | NaN |
| 179 | NaN | Davon ab: Nach Anwendung des § 4h EStG in Verbindung mit § 8 Absatz 1, § 8a KStG als Betriebsausgaben abziehbare Zinsaufwendungen (Betrag laut Zeile 24 der Anlage Zinsschranke) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Einkünfte aus Gewerbebetrieb | NaN | NaN |
| 180 | NaN | Einkünfte aus Gewerbebetrieb (Übertrag nach Zeile 2, 3 oder 4 der Anlage ZVE) | NaN | NaN |

## Data(9)
| Anlage ZVE | Unnamed: 1 | Unnamed: 2 | Unnamed: 3 | Unnamed: 4 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Zeile | NaN | Bezeichnung | Vorspalte | Hauptspalte |
| NaN | NaN | Ermittlung der Summe der Einkünfte | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft | NaN | NaN |
| 1 | NaN | Gewinn aus eigenen Betrieben (einschließlich Veräußerungsgewinn; laut gesonderter Ermittlung): Auf das Kalenderjahr 2020 entfallender Gewinn aus dem Wirtschaftsjahr 2019/2020 (2020) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002001 |
| 1a | NaN | Dazu / Davon ab: Gewinn aus eigenen Betrieben (einschließlich Veräußerungsgewinn; laut gesonderter Ermittlung): Auf das Kalenderjahr 2020 entfallender Gewinn aus dem Wirtschaftsjahr 2020/2021 | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002087 |
| NaN | NaN | Beteiligungen an Personengesellschaften | NaN | NaN |
| NaN | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung | NaN | NaN |
| 1b | NaN | Dazu / Davon ab: Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft aus Beteiligungen an Personengesellschaften | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Einkünfte aus Gewerbebetrieb | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Laufender Gewinn | NaN | NaN |
| 2 | NaN | Dazu / Davon ab: Einkünfte aus Gewerbebetrieb laut Zeile 180 der Anlage GK; bei zusätzlichem Rumpfwirtschaftsjahr: Einkünfte aus Gewerbebetrieb des zweiten in Verbindungranlagungszeitraum endenden Wirtschaftsjahres; bei mehreren Betrieben: Einkünfte aus Gewerbebetrieb der ersten Anlage GK | NaN | NaN |
| 3 | NaN | Dazu / Davon ab: Bei zusätzlichem Rumpfwirtschaftsjahr: Einkünfte aus Gewerbebetrieb des ersten im Veranlagungszeitraum endenden Wirtschaftsjahres (laut Zeile 180 der Anlage GK für das erste Wirtschaftsjahr) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002003 |
| 4 | NaN | Bei mehreren Betrieben: Dazu / Davon ab: Einkünfte aus Gewerbebetrieb laut Zeile 180 der übrigen Anlagen GK | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002004 |
| NaN | NaN | Veräußerungs-/Aufgabegewinn | NaN | NaN |
| 5 | NaN | Dazu: Veräußerungspreis aller im laufenden Veranlagungszeitraum veräußerter oder aufgegebener Betriebe | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002005 |
| 6 | NaN | Davon ab: Veräußerungskosten | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002006 |
| 7 | NaN | Davon ab: Wert des Betriebsvermögens | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002007 |
| 7a | NaN | Dazu: Einkünfte aus Gewerbebetrieb nach § 17 EStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002089 |
| NaN | NaN | Einkünfte aus inländischem unbeweglichen Vermögen einer beschränkt steuerpflichtigen Körperschaft im Sinne des § 1 Absatz 1 Nummer 1 bis 3 KStG | NaN | NaN |
| NaN | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung | NaN | NaN |
| 8 | NaN | Dazu / Davon ab: Einkünfte aus der Vermietung und Verpachtung von inländischem unbeweglichen Vermögen, Sachinbegriffen oder Rechten nach § 49 Absatz 1 Nummer 2 Buchstabe f Doppelbuchstabe aa EStG (laut gesonderter Ermittlung) | NaN | NaN |
| 8a | NaN | Dazu / Davon ab: Einkünfte aus der Veräußerung von inländischem unbeweglichen Vermögen, Sachinbegriffen oder Rechten nach § 49 Absatz 1 Nummer 2 Buchstabe f Doppelbuchstabe bb EStG sowie Wertveränderungen von Wirtschaftsgütern, die mit dem inländischen unbeweglichen Vermögen in wirtschaftlichem Zusammenhang stehen (laut gesonderter Ermittlung) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Einkünfte aus selbständiger Arbeit | NaN | NaN |
| NaN | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung | NaN | NaN |
| 9 | NaN | Dazu / Davon ab: Einkünfte (einschließlich Veräußerungsgewinn) aus selbständiger Arbeit aus eigenen Betrieben (laut gesonderter Ermittlung) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Beteiligungen an Personengesellschaften | NaN | NaN |
| NaN | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung | NaN | NaN |
| 10 | NaN | Dazu / Davon ab: Einkünfte aus selbständiger Arbeit aus Beteiligungen an Personengesellschaften (Gesellschaft, Finanzamt, Steuernummer laut gesonderter Aufstellung) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Einkünfte aus Kapitalvermögen | NaN | NaN |
| 11 | NaN | Dazu: Einkünfte aus Kapitalvermögen, ohne Beträge laut Zeile 11a (unter Berücksichtigung des § 20 Absatz 6 und 9 EStG; laut gesonderter Ermittlung) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002011 |
| 11a | NaN | Dazu / Davon ab: Einkünfte aus Kapitalvermögen in denen § 8 Absatz 10 Satz 2 KStG in Verbindung mit § 32d Absatz 2 Nummer 1 oder 3 EStG erfüllt ist | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.002002 |
| NaN | NaN | Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung | NaN | NaN |
| 12 | NaN | Dazu / Davon ab: Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (laut gesonderter Ermittlung) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002012 |
| NaN | NaN | Nicht dem Steuerabzug unterliegende Einkünfte im Sinne des § 6 Absatz 2 InvStG von (Spezial-) Investmentfonds | NaN | NaN |
| 12a | NaN | Dazu / Davon ab: Inländische Immobilienerträge nach § 6 Absatz 4 InvStG sowie sonstige inländische Einkünfte nach § 6 Absatz 5 InvStG, die keinem Steuerabzug unterliegen | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002090 |
| NaN | NaN | Sonstige Einkünfte | NaN | NaN |
| 13 | NaN | Einnahmen aus wiederkehrenden Bezügen Dazu: Einnahmen | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002013 |
| 14 | NaN | Davon ab: Werbungskosten | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002014 |
| NaN | NaN | Private Veräußerungsgeschäfte | NaN | NaN |
| NaN | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung | NaN | NaN |
| 15 | NaN | Dazu / Davon ab: Einkünfte aus privaten Veräußerungsgeschäften vor Berücksichtigung der Freigrenze nach § 23 Absatz 3 Satz 5 EStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.002003 |
| 15a | NaN | Davon ab: Freigrenze nach § 23 Absatz 3 Satz 5 EStG (nur wenn Betrag laut Zeile 15 größer als Null aber kleiner als 600 €: Betrag laut Zeile 15) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.002004 |
| 15b | NaN | Davon ab: Verrechnung mit einem vortragsfähigen Verlust oder Berücksichtigung eines Verlustrücktrags | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.002005 |
| 15c | NaN | Dazu: Negativer Betrag laut Zeile 15 (mit umgekehrtem Vorzeichen eintragen) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Leistungen | NaN | NaN |
| 16 | NaN | Dazu / Davon ab: Einkünfte aus Leistungen nach § 22 Nummer 3 EStG vor Berücksichtigung der Freigrenze nach § 22 Nummer 3 Satz 2 EStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.002007 |
| 16a | NaN | Davon ab: Freigrenze nach § 22 Nummer 3 Satz 2 EStG (nur wenn Betrag laut 16 größer als Null aber kleiner als 256 €: Betrag laut Zeile 16) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.002008 |
| 16b | NaN | Davon ab: Verrechnung mit einem vortragsfähigen Verlust oder Berücksichtigung eines Verlustrücktrags | NaN | TAX.TCURTAX2011.2019.002009 |
| 16c | NaN | Dazu: Negativer Betrag laut Zeile 16 (mit umgekehrtem Vorzeichen eintragen) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Einkünfte, für die der Antrag nach § 32 Absatz 2 Nummer 2 KStG gestellt wird | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Steuerabzug nach § 50a Absatz 1 Nummer 1 EStG | NaN | NaN |
| NaN | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung | NaN | NaN |
| 17 | NaN | Dazu / Davon ab: Einkünfte, die dem Steuerabzug nach § 50a Absatz 1 Nummer 1 EStG unterlegen haben (laut gesonderter Einzelaufstellung) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Steuerabzug nach § 50a Absatz 1 Nummer 2 EStG | NaN | NaN |
| NaN | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung | NaN | NaN |
| 18 | NaN | Dazu / Davon ab: Einkünfte, die dem Steuerabzug nach § 50a Absatz 1 Nummer 2 EStG unterlegen haben (laut gesonderter Einzelaufstellung) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Abzug ausländischer Steuern | NaN | NaN |
| 20 | NaN | Nicht bei Organgesellschaften: Davon ab: Abzuziehende ausländische Steuern nach § 26 Absatz 1 Satz 1 Nummer 1 KStG in Verbindung mit § 34c Absatz 2 EStG (Summe der Beträge laut Zeile 42 aller Anlagen AESt) | NaN | NaN |
| 21 | NaN | Nicht bei Organgesellschaften: Davon ab: Abzuziehende ausländische Steuern nach § 26 Absatz 1 Satz 1 Nummer 1 KStG in Verbindung mit § 34c Absatz 3 EStG (Summe aus 20 Prozent des Betrages laut Zeile 11, 70 Prozent des Betrages laut Zeile 14, 60 Prozent des Betrages laut Zeile 17, 85 Prozent des Betrages laut Zeile 20, 40 Prozent des Betrages laut Zeile 23 und 20 Prozent des Betrages laut Zeile 26 aller Anlagen AESt zuzüglich Summe der Beträge laut Zeile 30 aller Anlagen AESt) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002021 |
| NaN | NaN | Nicht nach DBA steuerfreie negative Einkünfte / Nicht zu berücksichtigende Gewinnminderungen im Sinne des § 2a Absatz 1 EStG | NaN | NaN |
| 26 | NaN | Dazu: Nicht zu berücksichtigende negative Einkünfte / Gewinnminderungen nach § 2a Absatz 1 EStG (Summe der Beträge laut Zeilen 9 und 10 aller Anlagen AEV) | NaN | NaN |
| 27 | NaN | Davon ab: Verlustabzug nach § 2a Absatz 1 Satz 3 EStG (Summe der Beträge laut Zeile 15 aller Anlagen AEV) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Abzug von Kapitalertragsteuer gemäß Antrag nach § 36a Absatz 1 Satz 3 EStG | NaN | NaN |
| 28 | NaN | Davon ab: Abzuziehende Kapitalertragsteuer nach § 36a Absatz 1 Satz 3 EStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002029 |
| NaN | NaN | Steuerbefreiung nach § 8 Absatz 1 und 2 sowie § 10 InvStG | NaN | NaN |
| 28a | NaN | Davon ab / Dazu: Nach § 8 Absatz 1 und 2 sowie § 10 InvStG steuerfreie Einkünfte, die keinem Steuerabzug unterliegen | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002092 |
| NaN | NaN | Sanierungserträge nach § 3a EStG | NaN | NaN |
| 29 | NaN | Davon ab: Betriebsvermögensmehrungen oder Betriebseinnahmen aus einem Schuldenerlass zum Zwecke einer unternehmensbezogenen Sanierung im Sinne von § 3a Absatz 2 EStG (Sanierungsertrag) (Übertrag nach Zeile 1 der Anlage SAN) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002030 |
| 30 | NaN | Dazu: Mit dem steuerfreien Sanierungsertrag in unmittelbarem wirtschaftlichen Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen oder Betriebsausgaben im Sinne des § 3c Absatz 4 EStG des Sanierungsjahres (Übertrag nach Zeile 2 der Anlage SAN) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002031 |
| 31 | NaN | Dazu: Mit einem in einem anderen Veranlagungszeitraum steuerfreien Sanierungsertrag im Sinne des § 3a Absatz 1 EStG in unmittelbarem wirtschaftlichen Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen oder Betriebsausgaben im Sinne des § 3c Absatz 4 EStG des laufenden Veranlagungszeitraums | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.003203 |
| NaN | NaN | Summe der Einkünfte | NaN | NaN |
| 32 | NaN | Summe der Einkünfte | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Ermittlung des Gesamtbetrags der Einkünfte | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Freibetrag für Land- und Forstwirte | NaN | NaN |
| 33 | NaN | Davon ab: Freibetrag für Land- und Forstwirtschaft (§ 13 Absatz 3 EStG) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002034 |
| NaN | NaN | Zuwendungen | NaN | NaN |
| 34 | NaN | Davon ab: Zuwendungen nach § 9 Absatz 1 Nummer 2 KStG zur Förderung steuerbegünstigter Zwecke (Betrag laut Zeile 7 der Anlage Z) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Hinzurechnung nach § 2a Absatz 3 Satz 3 und Absatz 4 in Verbindung mit § 52 Absatz 2 Satz 3 und 4 EStG, § 2 Absatz 1 Satz 3 und Absatz 2 AuslInvG | NaN | NaN |
| 35 | NaN | Dazu: Hinzurechnungsbetrag | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002036 |
| 36.0 | NaN | Zwischensumme (Übertrag in die Zeile 33.1 GewSt 1 A) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Verlustabzugsbeschränkung nach § 8c KStG | NaN | NaN |
| 36 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN |
| 37 | NaN | Dazu: Nach § 8c KStG nicht berücksichtigungsfähiger Verlust des laufenden Veranlagungszeitraums (gegebenenfalls in Verbindung mit § 2 Absatz 4 Satz 1 und 2, § 20 Absatz 6 Satz 4 UmwStG) (ohne Vorzeichen eintragen; laut gesonderter Ermittlung) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002039 |
| NaN | NaN | Einkommenszurechnung bei einem Organträger | NaN | NaN |
| 38 | NaN | Dazu / Davon ab: Korrigierte zuzurechnende Einkommen der Organgesellschaften (Summe der Beträge aus Zeile 25 aller Anlagen OT) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Wegfallender Verlust des laufenden Veranlagungszeitraums bei Abspaltung | NaN | NaN |
| 39 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN |
| 40 | NaN | Dazu: Im Falle einer Abspaltung bei der übertragenden Körperschaft: wegfallender Verlust aus dem laufenden Veranlagungszeitraum nach § 15 Absatz 3, § 16 UmwStG (ohne Vorzeichen eintragen) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002042 |
| NaN | NaN | Minderung der laufenden Verluste nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 8 EStG | NaN | NaN |
| 41 | NaN | Dazu: Minderung des laufenden Verlustes des Sanierungsjahres des zu sanierenden Unternehmens nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 8 EStG (Betrag laut Zeile 17 der Anlage SAN) | NaN | NaN |
| 42 | NaN | Dazu: Minderung des ausgleichsfähigen Verlustes aus allen anderen Einkunftsarten des Veranlagungszeitraums, in dem das Sanierungsjahr endet nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 9 EStG (Betrag laut Zeile 19 der Anlage SAN) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Einkommenskorrekturen bei einer Organgesellschaft | NaN | NaN |
| 43 | NaN | Einkommenskorrekturen bei einer Organgesellschaft Zwischensumme (Bei einer Organgesellschaft: Einkommen der Organgesellschaft vor Zurechnung an den Organträger) | NaN | NaN |
| 44 | NaN | Davon ab / Dazu: Dem Organträger zuzurechnendes Einkommen (Betrag laut Zeile 18 der Anlage OG; einzutragen mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| 45 | NaN | Dazu: Vom Organträger zu leistende Ausgleichszahlungen im Sinne des § 16 Satz 2 KStG (Betrag laut Zeile 15 der Anlage OG) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Korrekturen nach § 2 Absatz 4 Satz 3 und 4 UmwStG | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Zeilen 47 bis 51: Nur im Falle von Umwandlungen mit steuerlicher Rückwirkung zur Anwendung des § 2 Absatz 4 Satz 3 und 4 UmwStG beim übernehmenden Rechtsträger: nicht bei Organgesellschaften und nicht in Fällen laut Zeile 52 | NaN | NaN |
| 46 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN |
| 47 | NaN | Betrag laut Zeile 46 | NaN | NaN |
| 48 | NaN | Davon ab: Im Betrag laut Zeile 47 enthaltene positive Einkünfte des übertragenden oder einbringenden Rechtsträgers im Rückwirkungszeitraum aus eigenen Übernahmen | TAX.TCURTAX2011.2018.002051 | NaN |
| 49 | NaN | Davon ab: Im Betrag laut Zeile 47 enthaltene positive Einkünfte des übertragenden oder einbringenden Rechtsträgers im Rückwirkungszeitraum laut gesonderter und einheitlicher Feststellung einer Personengesellschaft | TAX.TCURTAX2011.2018.002052 | NaN |
| 50 | NaN | Davon ab: Im Betrag laut Zeile 47 enthaltene positive Einkünfte des übertragenden oder einbringenden Rechtsträgers im Rückwirkungszeitraum laut gesonderter und einheitlicher Feststellung(en) nach § 14 Absatz 5 KStG (Summe der Beträge laut Zeile 27 aller Anlagen OT) | NaN | NaN |
| 51 | NaN | Zwischensumme: Wenn negativ: Nach § 2 Absatz 4 Satz 3 und 4 UmwStG nicht ausgleichsfähiger Verlust des übernehmenden Rechtsträgers (Übertrag eines negativen Betrages in die Hauptspalte mit umgekehrtem Vorzeichen) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Korrekturen nach § 2 Absatz 4 Satz 3 und 4 UmwStG bei Verwendung der Anlage ÖHK | NaN | NaN |
| 52 | NaN | Nicht bei Organgesellschaften: Dazu: Nach § 2 Absatz 4 Satz 3 und 4 UmwStG nicht ausgleichsfähiger Verlust des übernehmenden Rechtsträgers (Betrag laut Zeile 36 Hauptspalte aller Anlagen ÖHK) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Gesamtbetrag der Einkünfte | NaN | NaN |
| 53 | NaN | Gesamtbetrag der Einkünfte | NaN | NaN |
| 54 | NaN | Bei Gesellschaften, die unter § 8 Absatz 7 Satz 1 Nummer 2 Satz 2 KStG fallen, und bei Gesellschaften und Betrieben gewerblicher Art, die Organträger solcher Gesellschaften sind; nicht bei Organgesellschaften: Dazu: Summe der negativen Gesamtbeträge der Einkünfte aus den einzelnen Sparten im Sinne des § 8 Absatz 9 Satz 1 Nummer 1 bis 3 KStG (Betrag laut Zeile 38 aller Anlagen ÖHK) | NaN | NaN |
| 55 | NaN | Maßgeblicher Gesamtbetrag der Einkünfte in den Fällen des § 8 Absatz 9 KStG | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Ermittlung des zu versteuernden Einkommens | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Verlustabzug | NaN | NaN |
| 56 | NaN | Davon ab: Verlustabzug aufgrund der Verrechnung mit dem Verlustvortrag (nicht in den Fällen des § 8 Absatz 9 KStG); (Summe der Beträge laut Zeilen 25 und 27 der Anlage Verluste oder des Betrages laut Zeile 5 der Anlage Invest-Verluste) | NaN | NaN |
| 57 | NaN | Davon ab: Verlustabzug aufgrund der Verrechnung mit dem Verlustvortrag (in den Fällen des § 8 Absatz 9 KStG); (Betrag laut Zeile 57 aller Anlagen ÖHK) | NaN | NaN |
| 58 | NaN | Davon ab: Verlustabzug aufgrund eines Verlustrücktrags aus dem folgenden Veranlagungszeitraum gegebenenfalls unter Berücksichtigung des § 2 Absatz 4 Satz 3 UmwStG (nicht in den Fällen des § 8 Absatz 9 KStG) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002062 |
| 59 | NaN | Davon ab: Verlustabzug aufgrund eines Verlustrücktrags aus dem folgenden Veranlagungszeitraum gegebenenfalls unter Berücksichtigung des § 2 Absatz 4 Satz 3 UmwStG (in den Fällen des § 8 Absatz 9 KStG) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002063 |
| NaN | NaN | Abzugsbetrag nach § 10g EStG | NaN | NaN |
| 60 | NaN | Davon ab: Abzugsbetrag nach § 10g EStG (Abzug höchstens bis auf 0 €) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002065 |
| NaN | NaN | Rechtsfähige Pensions-, Sterbe-, Kranken- und Unterstützungskassen | NaN | NaN |
| 61 | NaN | Zeilen 61 bis 66: Nur bei Überdotierung von rechtsfähigen Pensions-, Sterbe-, Kranken- und Unterstützungskassen Zwischensumme | NaN | NaN |
| 62 | NaN | Davon steuerpflichtiges Einkommen in Höhe der Überdotierung (Betrag laut Zeile 61 multipliziert mit dem Wert laut Zeile 61 der Anlage Kassen, dividiert durch den Wert laut Zeile 59 der Anlage Kassen beziehungsweise Betrag laut Zeile 61 multipliziert mit dem Wert laut Zeile 78 der Anlage Kassen, dividiert durch Wert laut Zeile 76 der Anlage Kassen) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Unterstützungskassen, die Kapitalgesellschaften sind | NaN | NaN |
| 63 | NaN | Höhe der im Wirtschaftsjahr getätigten Versorgungsleistungen | NaN | NaN |
| 64 | NaN | Festgestellter Betrag nach § 6 Absatz 5a Satz 6 Nummer 2 KStG zum Ende des vorangegangenen Veranlagungszeitraums | NaN | NaN |
| 65 | NaN | Davon ab: Betrag nach § 6 Absatz 5a Satz 4 und 5 KStG (wenn Betrag laut Zeile 62 positiv: niedrigerer Betrag aus den Zeilen 62, 63 oder 64) | NaN | NaN |
| 66 | NaN | Festzustellender Betrag nach § 6 Absatz 5a Satz 6 Nummer 2 KStG zum Ende des laufenden Veranlagungszeitraums (Betrag laut Zeile 64 abzüglich Betrag laut Zeile 65) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Inländische öffentlich-rechtliche Rundfunkanstalten | NaN | NaN |
| 67 | NaN | Dazu: Einkommen im Sinne des § 8 Absatz 1 Satz 3 KStG | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Einkommen | NaN | NaN |
| 68 | NaN | Einkommen | NaN | NaN |
| 68a | NaN | Nur bei Genossenschaften und steuerpflichtigen Vereinen, die ausschließlich Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft erzielen: Die Voraussetzungen für einen Freibetrag nach § 25 KStG liegen vor | NaN | NaN |
| 68b | NaN | Davon ab: Freibetrag nach § 25 KStG | NaN | NaN |
| 69 | NaN | Davon ab: Freibetrag nach § 24 KStG für bestimmte Körperschaften (Betrag laut Zeile 68, höchstens 5.000 €) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Zu versteuerndes Einkommen | NaN | NaN |
| 70 | NaN | Zu versteuerndes Einkommen | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Aufteilung des zu versteuernden Einkommens nach Steuersätzen | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Regelsteuersatz | NaN | NaN |
| 71 | NaN | Von dem zu versteuernden Einkommen (Betrag laut Zeile 70) unterliegen dem Regelsteuersatz von 15 Prozent | NaN | NaN |
| NaN | NaN | \_ Körperschaftsteuer (auf volle EUR abgerundet) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Besonderer Steuersatz | NaN | NaN |
| 72 | NaN | Von dem zu versteuernden Einkommen (Betrag laut Zeile 70) unterliegen einem besonderen Steuersatz in Höhe von Prozent | TAX.TCURTAX2011.2018.002080 | NaN |
| NaN | NaN | Besonderer Steuersatz nach § | NaN | NaN |
| 72a | NaN | Von dem zu versteuernden Einkommen (Betrag laut Zeile 70) unterliegen dem besonderen Steuersatz | TAX.TCURTAX2011.2018.002082 | NaN |
| NaN | NaN | Körperschaftsteuer (Prozentsatz laut Zeile 72 multipliziert mit dem Betrag laut Vorspalte) | NaN | NaN |
| 73 | NaN | Nur in den Fällen des Antrags nach § 34 Absatz 14 KStG: Erhöhung der Körperschaftsteuer nach § 38 KStG, gegebenenfalls in Verbindung mit §§ 9 und 16 UmwStG, § 10 UmwStG 2006 (in der Fassung vom 07.12.2006, BGBl. I Seiten 2782, 2791), § 40 KStG 2006 (in der Fassung vom 13.12.2006, BGBl. I Seite 2878) (Summe der Beträge laut Zeilen 17, 31 und 45 aller Anlagen KSt 1 F - 38) | TAX.TCURTAX2011.2018.002084 | NaN |
| NaN | NaN | Unterstützung oder Förderung politischer Parteien durch Berufsverbände | NaN | NaN |
| 74 | NaN | Mittel, die für die unmittelbare oder mittelbare Unterstützung oder Förderung politischer Parteien verwendet wurden | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002085 |
| 75 | NaN | Körperschaftsteuer (50 Prozent des Betrages aus Zeile 74) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Nachzuholender Steuerabzug bei Investementfonds | NaN | NaN |
| 76 | NaN | Inländische Beteiligungseinnahmen und sonstige inländische Einkünfte, für die ein Steuerabzug nachzuholen ist (§ 6 Absatz 3 und 5 in Verbindung mit § 7 InvStG) (laut gesonderter Ermittlung) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002095 |
| 77 | NaN | Körperschaftsteuer auf den Betrag laut Zeile 76 (Steuersatz nach § 7 Absatz 1 InvStG) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.002096 |

## Data(10)
| Anlage Verluste | Unnamed: 1 | Unnamed: 2 | Unnamed: 3 | Unnamed: 4 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Zeile | NaN | Bezeichnung | Eigene Werte | Gesamt |
| NaN | NaN | Verbleibender Verlustvortrag nach § 10d EStG i. V. mit § 31 Abs. 1 KStG | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Anfangsbestand | NaN | NaN |
| 11 | NaN | Verbleibender Verlustvortrag zum Schluss des vorangegangenen Veranlagungszeitraums | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.001201 |
| 13 | NaN | Davon ab: Untergang des fortführungsgebundenen Verlustvortrags aufgrund eines schädlichen Ereignisses im Sinne des § 8d Abs. 2 KStG (Betrag laut Zeile 29) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.001203 |
| 14 | NaN | Dazu: Erhalt des fortführungsgebundenen Verlustvortrags nach § 8d Absatz 2 Satz 1 zweiter Halbsatz KStG durch entsprechende Anwendung des § 8c Absatz 1 Satz 5 bis 8 KStG bezogen auf die zum Schluss des vorangegangenen Veranlagungszeitraums vorhandenen stillen Reserven (höchstens Betrag laut Zeile 13; laut gesonderter Ermittlung) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.001204 |
| 14a | NaN | Nur für Betriebe gewerblicher Art Dazu: Zu übernehmender verbleibender Verlustvortrag (§ 8 Absatz 8 KStG) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.001202 |
| 15 | NaN | Davon ab: Nicht zu berücksichtigender Verlustvortrag nach § 8c KStG (gegebenenfalls in Verbindung mit § 2 Absatz 4 Satz 1, § 20 Absatz 6 Satz 4 UmwStG; laut gesonderter Ermittlung) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.001205 |
| 16 | NaN | Davon ab: Verringerung des Verlustvortrags durch Abspaltung (§ 15 Abs. 3, § 16 UmwStG) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.001206 |
| 17 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN |
| 18 | NaN | Davon ab: Minderung des Verlustvortrags nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 10 EStG (Betrag laut Zeile 21 der Anlage SAN) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Negativer Gesamtbetrag der Einkünfte | NaN | NaN |
| 19 | NaN | Dazu: Berücksichtigungsfähiger Verlust des laufenden Veranlagungszeitraums (negativer Betrag laut Zeile 53 der Anlage ZVE oder wenn Betrag laut Zeile 51 Vorspalte der Anlage ZVE negativ: Betrag laut Zeile 51 Vorspalte der Anlage ZVE oder bei Organgesellschaften: negativer Betrag laut Zeile 17 der Anlage OG) | NaN | NaN |
| 19a | NaN | Davon ab: Minderung der negativen Einkünfte nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 12 EStG aufgrund eines Sanierungsertrags im vorangegangenen Veranlagungszeitraum | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.001243 |
| 20 | NaN | Davon ab: Verlustrücktrag auf das Einkommen 2019 höchstens 1 Million € und höchstens Betrag laut Zeile 19 abzüglich Betrag laut Zeile 19a | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.001211 |
| 21 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Positiver Gesamtbetrag der Einkünfte | NaN | NaN |
| 22 | NaN | Positiver Gesamtbetrag der Einkünfte (Betrag laut Zeile 53 der Anlage ZVE) oder bei Organgesellschaften: positiver Betrag laut Zeile 17 der Anlage OG | NaN | NaN |
| 23 | NaN | Im Falle von Umwandlungen mit steuerlicher Rückwirkung beim übernehmenden Rechtsträger: Davon ab: Im Betrag lat Zeile 22 enthaltene positive Einkünfte des übertragenden oder einbringenden Rechtsträgers im Rückwirkungszeitraum (vergleiche § 2 Absatz 4 Satz 3 und 4 UmwStG) – Summe der Beträge laut Zeilen 48 bis 50 Vorspalte der Anlage ZVE | NaN | NaN |
| 24 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN |
| 25 | NaN | Davon ab: Niedrigerer Betrag aus Zeile 21 und 24, höchstens 1 Million € (Übertrag des Betrages laut Hauptspalte nach Zeile 56 der Anlage ZVE) | NaN | NaN |
| 26 | NaN | Zwischensumme | NaN | NaN |
| 27 | NaN | Davon ab: Betrag laut Zeile 26 Hauptspalte, höchstens 60 % des Betrages laut Zeile 26 Vorspalte (Übertrag des Betrages laut Hauptspalte nach Zeile 56 der Anlage ZVE) | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Endbestand | NaN | NaN |
| 28 | NaN | Verbleibender Verlustvortrag zum Schluss des Veranlagungszeitraums | NaN | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Fortführungsgebundener Verlustvortrag nach § 8d KStG | NaN | NaN |
| 29 | NaN | Verbleibender fortführungsgebundener Verlustvortrag zum Schluss des vorangegangenen Veranlagungszeitraums | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.001222 |
| 30 | NaN | Davon ab: Untergang des fortführungsgebundenen Verlustvortrags aufgrund eines schädlichen Ereignisses im Sinne des § 8d Absatz 2 KStG (Betrag laut Zeile 29) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.001223 |
| 32 | NaN | Davon ab: Im wegfallenden Verlustvortrag enthaltener fortführungsgebundener Verlustvortrag (in den Beträgen laut Zeilen 15 und 16 enthalten, höchstens Betrag laut Zeile 29 abzüglich Betrag laut Zeile 30) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.001225 |
| 34 | NaN | Davon ab: Verrechnung mit dem fortführungsgebundenen Verlust (Summe der Beträge laut Zeilen 18, 25 und 27, höchstens Betrag laut Zeile 29 abzüglich Summe der Beträge laut Zeilen 30 und 32) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.001227 |
| 36 | NaN | Wenn im Veranlagungszeitraum ein schädlicher Beteiligungserwerb im Sinne des § 8c KStG erfolgte und die Voraussetzungen zur Anwendung des § 8d KStG erfüllt sind: Dazu: Zugang zum fortführungsgebundenen Verlustvortrag (Betrag laut Zeile 28 abzüglich Betrag laut Zeile 29 zuzüglich Summe der Beträge laut Zeilen 30, 32 und 34) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.001229 |
| 37 | NaN | Im Betrag laut Zeile 28 enthaltener zum Schluss des Veranlagungszeitraums verbleibender fortführungsgebundener Verlustvortrag | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.001230 |
| NaN | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Verlust aus dem Beitrittsgebiet im Sinne des § 57 Absatz 4 EStG | NaN | NaN |
| 38 | NaN | Von den Beträgen laut Zeilen 11 beziehungsweise 14a entfällt auf den in 1990 entstandenen Verlust aus dem Beitrittsgebiet im Sinne des § 57 Abs. 4 EStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.001231 |
| 39 | NaN | Davon ab: Untergang des fortführungsgebundenen Verlustvortrags aufgrund eines schädlichen Ereignisses im Sinne des § 8d Absatz 2 KStG (Betrag laut Zeile 38) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.001232 |
| 40 | NaN | Dazu: Erhalt des fortführungsgebundenen Verlustvortrags nach § 8d Absatz 2 Satz 1 zweiter Halbsatz KStG durch entsprechende Anwendung des § 8c Absatz 1 Satz 5 bis 8 KStG bezogen auf die zum Schluss des vorangegangenen Veranlagungszeitraums vorhandenen stillen Reserven (Betrag laut Zeile 14, höchstens Betrag laut Zeile 38) | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.001233 |
| 41 | NaN | Davon ab: In den Beträgen laut Zeilen 15, 16 und 18 enthaltener, in 1990 entstandener Verlust aus dem Beitrittsgebiet im Sinne des § 57 Absatz 4 EStG | NaN | TAX.TCURTAX2011.2018.001234 |
| 42 | NaN | Davon ab: Summe der Beträge laut Zeilen 25 und 27, höchstens Betrag laut Zeile 38 abzüglich der Beträge laut Zeilen 39 und 41 zuzüglich Betrag laut Zeile 40 | NaN | NaN |
| 43 | NaN | Zum Schluss des Veranlagungszeitraums verbleibender Verlust aus dem Beitrittsgebiet im Sinne des § 57 Absatz 4 EStG | NaN | NaN |

## Data(11)
| Anlage SAN | Unnamed: 1 | Unnamed: 2 | Unnamed: 3 |
| --- | --- | --- | --- |
| Zeile | NaN | Bezeichnung | Eigene |
| NaN | NaN | Ermittlung des verbleibenden Sanierungsertrags nach § 3a Absatz 3 Satz 4 EStG | NaN |
| 1 | NaN | Betriebsvermögensmehrungen oder Betriebseinnahmen aus einem Schuldenerlass zum Zwecke einer unternehmensbezogenen Sanierung im Sinne des § 3a Absatz 2 EStG (Betrag laut Zeile 29 der Anlage ZVE) | NaN |
| 2 | NaN | Davon ab: Mit dem steuerfreien Sanierungsertrag in unmittelbarem wirtschaftlichen Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen oder Betriebsausgaben im Sinne des § 3c Absatz 4 EStG des Sanierungsjahres (Betrag laut Zeile 30 der Anlage ZVE) | NaN |
| 3 | NaN | Davon ab: Mit dem steuerfreien Sanierungsertrag in unmittelbarem wirtschaftlichen Zusammenhang stehende Betriebsvermögensminderungen oder Betriebsausgaben im Sinne des § 3c Absatz 4 EStG der dem Sanierungsjahr vorangehenden Jahre, soweit diese nicht in den festgestellten Verlustvorträgen enthalten sind | NaN |
| 4 | NaN | Dazu: Nach § 3a Absatz 3 Satz 3 EStG bei der Körperschaft als nahestehender Person eines zu sanierenden Unternehmens zu berücksichtigender geminderter Sanierungsertrag | TAX.TCURTAX2011.2018.003204 |
| 5 | NaN | Nur bei Organträgern und Körperschaften, die die Voraussetzungen des § 15 Satz 1 Nummer 1a Satz 3 KStG erfüllen: Dazu: Verbleibender Sanierungsertrag der Organgesellschaft(en) im Sinne des § 15 Satz 1 Nummer 1a KStG laut gesonderter und einheitlicher Feststellung (Betrag laut Zeile 29b der Anlage OT) | NaN |
| 6 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 7 | NaN | Davon ab: Minderung des zum 31. 12. des Sanierungsjahres vorhandenen verteilt abziehbaren Aufwands nach § 4f Absatz 1 Satz 1 EStG der übrigen Jahre nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 1 EStG (höchstens Betrag laut Zeile 6) | TAX.TCURTAX2011.2018.003207 |
| 8 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 9 | NaN | Davon ab: Minderung des nach § 15b EStG ausgleichsfähigen oder verrechenbaren Verlustes derselben Einkunftsquelle des Sanierungsjahres nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 4 EStG (höchstens Betrag laut Zeile 8) | TAX.TCURTAX2011.2018.003209 |
| 10 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 11 | NaN | Davon ab: Minderung des zum Ende des dem Sanierungsjahr vorangegangenen Jahres nach § 15b EStG festgestellten verrechenbaren Verlustes derselben Einkunftsquelle nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 5 EStG (höchstens Betrag laut Zeile 10) | TAX.TCURTAX2011.2018.003211 |
| 12 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 13 | NaN | Davon ab: Minderung des nach § 15 Absatz 4 EStG ausgleichsfähigen oder nicht abziehbaren Verlustes des zu sanierenden Unternehmens des Sanierungsjahres nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 6 EStG (höchstens Betrag laut Zeile 12) | TAX.TCURTAX2011.2018.003213 |
| 14 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 15 | NaN | Davon ab: Minderung des zum Ende des dem Sanierungsjahr vorangegangenen Jahres nach § 15 Absatz 4 EStG festgestellten in Verbindung mit § 10d Absatz 4 EStG verbleibenden Verlustvortrags, soweit er auf das zu sanierende Unternehmen entfällt nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 7 EStG (höchstens Betrag laut Zeile 14) | TAX.TCURTAX2011.2018.003215 |
| 16 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 17 | NaN | Davon ab: Minderung des Verlustes des Sanierungsjahres nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 8 EStG (höchstens Betrag laut Zeile 16) | TAX.TCURTAX2011.2018.003217 |
| 18 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 19 | NaN | Davon ab: Minderung des ausgleichsfähigen Verlustes aus allen anderen Einkunftsarten des Veranlagungszeitraums, in dem das Sanierungsjahr endet nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 9 EStG (höchstens Betrag laut Zeile 18) | TAX.TCURTAX2011.2018.003219 |
| 20 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 21 | NaN | Davon ab: Minderung des zum Ende des Vorjahres festgestellten Verlustvortrags nach § 10d Absatz 4 EStG nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nr. 10 EStG (höchstens Betrag laut Zeile 20) | TAX.TCURTAX2011.2018.003221 |
| 22 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 23 | NaN | Davon ab: Minderung des zum Ende des Vorjahres festgestellten und des im Sanierungsjahr entstehenden verrechenbaren Verlustes nach § 15a EStG nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 11 Buchstabe a EStG (höchstens Betrag laut Zeile 22) | TAX.TCURTAX2011.2018.003223 |
| 24 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 25 | NaN | Davon ab: Minderung des zum Ende des Vorjahres festgestellten und des im Sanierungsjahr entstehenden verrechenbaren Verlustes nach § 15b EStG anderer Einkunftsquellen nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 11 Buchstabe b EStG (höchstens Betrag laut Zeile 24) | TAX.TCURTAX2011.2018.003225 |
| 26 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 27 | NaN | Davon ab: Minderung des zum Ende des Vorjahres festgestellten und des im Sanierungsjahr entstehenden verrechenbaren Verlustes nach § 15 Absatz 4 EStG anderer Betriebe und Mitunternehmeranteile nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 11 Buchstabe c EStG (höchstens Betrag laut Zeile 26) | TAX.TCURTAX2011.2018.003227 |
| 28 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 29 | NaN | Davon ab: Minderung der zum Ende des Vorjahres festgestellten und der im Sanierungsjahr entstehenden verbleibenden negativen Einkünfte nach § 2a EStG nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 11 Buchstabe d EStG (höchstens Betrag laut Zeile 28) | TAX.TCURTAX2011.2018.003229 |
| 30 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 31 | NaN | Davon ab: Minderung der zum Ende des Vorjahres festgestellten negativen Einkünfte nach § 2b EStG 2002 nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 11 Buchstabe e EStG (höchstens Betrag laut Zeile 30) | TAX.TCURTAX2011.2018.003231 |
| 32 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 33 | NaN | Davon ab: Minderung der Verluste aus privaten Veräußerungsgeschäften nach § 23 Absatz 3 Satz 7 und 8 EStG des vorangegangenen Veranlagungszeitraums und des Sanierungsjahres nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 11 Buchstabe f EStG (höchstens Betrag laaut Zeile 32) | TAX.TCURTAX2011.2018.003233 |
| 34 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 35 | NaN | Davon ab: Minderung des zum Ende des Vorjahres festgestellten und des im Sanierungsjahr entstehenden verrechenbaren Verlustes oder der negativen Einkünfte nach sonstigen Vorschriften nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 11 Buchstabe g EStG (höchstens Betrag laut Zeile 34) | TAX.TCURTAX2011.2018.003235 |
| 36 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 37 | NaN | Davon ab: Minderung der negativen Einkünfte nach § 10d Absatz 1 Satz 1 EStG des Folgejahres nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 12 EStG (höchstens Betrag laut Zeile 36) | TAX.TCURTAX2011.2018.003237 |
| 38 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 39 | NaN | Davon ab: Minderung des zum Ende des Vorjahres festgestellten und des im Sanierungsjahr entstehenden Zinsvortrags nach § 4h Absatz 1 Satz 5 EStG nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 13 Buchstabe a EStG (höchstens Betrag laut Zeile 38) | TAX.TCURTAX2011.2018.003239 |
| 40 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 41 | NaN | Davon ab: Minderung des zum Ende des Vorjahres festgestellten und des im Sanierungsjahr entstehenden EBITDA-Vortrags nach § 4h Absatz 1 Satz 3 EStG nach § 3a Absatz 3 Satz 2 Nummer 13 Buchstabe b EStG (höchstens Betrag laut Zeile 40) | NaN |
| 42 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 43 | NaN | Davon ab: Nach § 3a Absatz 3 Satz 3 EStG bei einer der sanierten Körperschaft nahestehenden Person zu berücksichtigender geminderter Sanierungsertrag (höchstens Betrag laut Zeile 42) | TAX.TCURTAX2011.2018.003243 |
| 44 | NaN | Verbleibender Sanierungsertrag nach § 3a Absatz 3 Satz 4 EStG (bei Organgesellschaften: Übertrag nach Zeile 33 der Anlage OG) | NaN |

## Data(12)
| Anlage OT | Unnamed: 1 | Unnamed: 2 | Unnamed: 3 | Unnamed: 4 | Unnamed: 5 | Unnamed: 6 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Zeile | NaN | Bezeichnung | Summe OG | 11000 Teilkonzern-1 100.00 % | TE1 Test1 100.00 % | 12210 OG der PersG OT TK2 100.00 % |
| NaN | NaN | Allgemeine Angaben | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 3 | NaN | Steuernummer | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 4 | NaN | Diese Anlage OT enthält die Werte des Feststellungsbescheides vom | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 5 | NaN | Ein Feststellungsbescheid nach § 14 Absatz 5 KStG ist noch nicht ergangen. | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 6 | NaN | Die hier eingetragenen Werte stammen aus einer Personengesellschaft, die (gegebenenfalls mittelbar) Organträger im Sinne des § 14 KStG ist. | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Einkommenszurechnung | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | (laut gesonderter und einheitlicher Feststellung nach § 14 Absatz 5 KStG) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 13 | NaN | Dem Organträger zuzurechnendes Einkommen der Organgesellschaft | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 14.1 | NaN | Betrag, um den das zuzurechnende Einkommen zu korrigieren ist, wenn der Organträger der Körperschaftsteuer unterliegt (ein abzuziehender Betrag ist mit negativem Vorzeichen einzugeben; Übertrag in Zeile 14, wenn der Organträger nicht zugleich Organgesellschaft ist) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 14 | NaN | Betrag, um den das zuzurechnende Einkommen zu korrigieren ist, wenn der Organträger der Körperschaftsteuer unterliegt (ein abzuziehender Betrag ist mit negativem Vorzeichen einzugeben) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 14a | NaN | Betrag, um den das zuzurechnende Einkommen zu korrigieren ist, wenn der Organträger der Einkommensteuer unterliegt (ein abzuziehender Betrag ist mit negativem Vorzeichen einzugeben) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 24 | NaN | Davon ab: Der Organgesellschaft gemäß § 16 Satz 2 KStG zuzurechnendes Einkommen des Organträgers (Ausgleichszahlungen des Organträgers an außenstehende Anteilseigner der Organgesellschaft ohne darauf entfallende Belastung mit Körperschaftsteuer) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 25 | NaN | Korrigiertes dem Organträger zuzurechnendes Einkommen der Organgesellschaft (Übertrag nach Zeile 38 der Anlage ZVE) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Werte der Organgesellschaft, die für die Besteuerung des Organträgers von Bedeutung sind | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | (laut gesonderter und einheitlicher Feststellung nach § 14 Absatz 5 KStG) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 26 | NaN | Summe der Einkünfte für Zwecke der Höchstbetragsberechnung nach § 26 Absatz 2 KStG beim Organträger | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 27 | NaN | Im Falle einer Umwandlung mit steuerlicher Rückwirkung: In dem dem Organträger zuzurechnenden Einkommen enthaltene positive Einkünfte eines übertragenden oder einbringenden Rechtsträgers im Rückwirkungszeitraum (§ 2 Absatz 4 Satz 4 UmwStG) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 28 | NaN | Steuerfreier Teil der Einkünfte im Sinne der §§ 3 Nummer 40, 3c Absatz 2 EStG und § 4 Absatz 7 UmwStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 29b | NaN | Verbleibender Sanierungsertrag der Organgesellschaft nach § 3a Absatz 3 Satz 4 EStG (Übertrag nach Zeile 5 der Anlage SAN) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 30 | NaN | Zinsaufwendungen des laufenden Wirtschaftsjahres im Sinne des § 4h Absatz 3 Satz 2 und 4 EStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 31 | NaN | Zinserträge des laufenden Wirtschaftsjahres im Sinne des § 4h Absatz 3 Satz 3 und 4 EStG | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 32 | NaN | Nach § 6 Absatz 2 Satz 1, § 6 Absatz 2a Satz 2 und § 7 EStG abgesetzte Beträge (Abschreibungen) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Zur Ermittlung des verrechenbaren EBITDA beim Organträger: | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 34 | NaN | Zu versteuernde(s) Einkommen der Organgesellschaft(en) aus dem Organschaftsverhältnis | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 35 | NaN | Berücksichtigter Zuwendungsabzug im Sinne des § 9 Absatz 1 Nummer 2 KStG der Organgesellschaft | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Zur Ermittlung des Progressionsvorbehalts: | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 36 | NaN | Nach DBA steuerfreie ausländische Einkünfte, die für Zwecke des Progressionsvorbehalts nach deutschem Steuerrecht ermittelt wurden | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 36a | NaN | Es liegen nach DBA steuerfreie ausländische Einkünfte vor, die dem § 2a EStG unterliegen (laut gesonderter Einzelaufstellung) | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Hinzurechnungsbetrag nach § 10 AStG; Anrechnung ausländischer Steuern nach § 12 AStG: | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 37 | NaN | Hinzurechnungsbetrag nach § 10 AStG der Organgesellschaft | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 38 | NaN | Nach § 12 Absatz 1 und 3 AStG anzurechnende ausländische Steuer der Organgesellschaft | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Beim Organträger anzurechnende Steuern der Organgesellschaft (§ 19 Absatz 5 KStG): | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 39.1 | NaN | Kapitalertragsteuer | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 39.2 | NaN | Kapitalertragsteuer, für die die Voraussetzungen des § 36a Absatz 1 Satz 1 EStG nicht erfüllt sind | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 39 | NaN | Summe Kapitalertragsteuer | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 40 | NaN | Solidaritätszuschlag zur Kapitalertragsteuer | NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Nachrichtliche Werte: | NaN | NaN | NaN | NaN |
| 41 | NaN | Vergütungen für Fremdkapital an wesentlich beteiligte Anteilseigner, diesen nahe stehenden Personen und rückgriffsberechtigte Dritte (§ 8a Absatz 2 und 3 KStG) | NaN | NaN | NaN | NaN |

## Data(13)
| Anlage Z | Unnamed: 1 | Unnamed: 2 | Unnamed: 3 |
| --- | --- | --- | --- |
| Zeile | NaN | Bezeichnung | Summe |
| NaN | NaN | Ermittlung des verbleibenden Zuwendungsvortrags | NaN |
| 1 | NaN | Verbleibender Zuwendungsvortrag zum Schluss des vorangegangenen Veranlagungszeitraums | NaN |
| 2 | NaN | Davon ab: Im Falle einer Abspaltung oder Teilübertragung: Verringerung des verbleibenden Zuwendungsvortrags bei der übertragenden Körperschaft (§ 12 Abs. 3 UmwStG in Verbindung mit § 15 Abs. 1, § 16 UmwStG) | NaN |
| 3 | NaN | Dazu: Bei der übernehmenden Körperschaft im Jahr der Vermögensübernahme: auf diese nach § 12 Abs. 3 in Verbindung mit § 15 Abs. 1 UmwStG übergegangener Zuwendungsvortrag gemäß § 9 Abs. 1 Nr. 2 Satz 9 KStG | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Zuwendungen für steuerbegünstigte Zwecke | NaN |
| NaN | NaN | laut gesonderter Einzelaufstellung | NaN |
| 4 | NaN | Dazu: Im Kalenderjahr 2020 beziehungsweise im Wirtschaftsjahr 2019/2020 geleistete Zuwendungen (Spenden und Mitgliedsbeiträge) für steuerbegünstigte Zwecke im Sinne der §§ 52 bis 54 AO aus Beteiligung an einer Personengesellschaft (laut gesonderter und einheitlicher Feststellung) | NaN |
| 5 | NaN | Dazu: Im Kalenderjahr 2020 beziehungsweise im Wirtschaftsjahr 2019/2020 geleistete Zuwendungen (Spenden und Mitgliedsbeiträge) für steuerbegünstigte Zwecke im Sinne der §§ 52 bis 54 AO laut Zuwendungsbestätigungen | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Fortführung der Ermittlung des verbleibenden Zuwendungsvortrags | NaN |
| 6 | NaN | Zwischensumme | NaN |
| 7 | NaN | Davon ab: Unter Beachtung der Höchstbeträge abziehbare Zuwendungen (Übertrag nach Zeile 34 der Anlage ZVE) | NaN |
| 8 | NaN | Verbleibender Zuwendungsvortrag zum Schluss des Veranlagungszeitraums | NaN |
| 9 | NaN | In Zeile 5 enthaltene Zuwendungen an Empfänger im EU-/EWR-Ausland | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Angaben zur Höchstbetragsberechnung | NaN |
| 10 | NaN | Summe der gesamten Umsätze sowie der im Kalenderjahr 2020 aufgewendeten Löhne und Gehälter | NaN |
| 11 | NaN | Summe der gesamten Umsätze sowie der im Kalenderjahr 2020 aufgewendeten Löhne und Gehälter aus Beteiligung an einer Personengesellschaft | NaN |

## Data(14)
| Anlage BEG | Unnamed: 1 | Unnamed: 2 | Unnamed: 3 |
| --- | --- | --- | --- |
| Zeile | NaN | Bezeichnung | Summe |
| NaN | NaN | Allgemeine Angaben zur Körperschaft, an der die Beteiligung besteht | NaN |
| 1 | NaN | Steuernummer | NaN |
| 1a | NaN | ISIN (soweit vorhanden) | NaN |
| 2 | NaN | Bezeichnung der Körperschaft | NaN |
| 3 | NaN | Straße | NaN |
| 4.1 | NaN | Hausnummer | NaN |
| 4.2 | NaN | Hausnummerzusatz | NaN |
| 4.3 | NaN | Adressergänzung | NaN |
| 5.1 | NaN | Postleitzahl (Inland) | NaN |
| 5.2 | NaN | Ort | NaN |
| 5a | NaN | Ansässigkeitsstaat | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Angaben zur Ausschüttung | NaN |
| 6 | NaN | Gesamtbetrag der im Wirtschaftsjahr erhaltenen Bezüge im Sinne des § 20 Absatz 1 Nummer 1, 2, 9 und 10 Buchstabe a EStG aus dieser Beteiligung | NaN |
| 7 | NaN | Die Beteiligung erfüllt die Voraussetzungen des | NaN |
| 8 | NaN | Mit den Bezügen laut Zeile 6 in unmittelbarem Zusammenhang stehende Aufwendungen im Sinne des § 8 Nummer 1 GewStG | NaN |
| 9 | NaN | Mit den Bezügen laut Zeile 6 in unmittelbarem Zusammenhang stehende andere Aufwendungen | NaN |
| 10 | NaN | Nur wenn die Beteiligung im Sonderbetriebsvermögen gehalten wird: Bezogen auf die im Sonderbetriebsvermögen gehaltene Beteiligung sind Körperschaften unmittelbar oder mittelbar über eine Personengesellschaft beteiligt in Höhe von | NaN |
| 11 | NaN | Nur wenn die Beteiligung im Sonderbetriebsvermögen gehalten wird: Bezogen auf die im Sonderbetriebsvermögen gehaltene Beteiligung sind natürliche Personen unmittelbar oder mittelbar über eine Personengesellschaft beteiligt in Höhe von (100 Prozent abzüglich Prozentsatz laut Zeile 10) | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Angaben für Körperschaften sowie für Mitunternehmerschaften und Organgesellschaften, sofern Körperschaften beteiligt sind | NaN |
| 12 | NaN | Bezüge laut Zeile 6, die die Voraussetzungen der Steuerbefreiung nach § 8b Absatz 1 in Verbindung mit § 8b Absatz 4 KStG beziehungsweise nach § 3 Nummer 41 Buchstabe a EStG oder nach DBA erfüllen | NaN |
| 13 | NaN | Nur für Organgesellschaften: Steuerfreie Bezüge nach § 8b Absatz 1 und 4 KStG beziehungsweise nach § 3 Nummer 41 Buchstabe a EStG oder nach DBA (Betrag laut Zeile 12 multipliziert mit dem Prozentsatz laut Zeile 62 des Vordrucks GewSt 1 A) | NaN |
| 14 | NaN | Bezüge laut Zeile 6, die die Voraussetzungen der Steuerbefreiung nach § 8b Absatz 1 in Verbindung mit § 8b Absatz 4 KStG beziehungsweise nach § 3 Nummer 41 Buchstabe a EStG oder nach DBA nicht erfüllen (Betrag laut Zeile 6 abzüglich Betrag laut Zeile 12) | NaN |
| 15 | NaN | Hinzurechnungsbetrag nach § 8 Nummer 5 GewStG (wenn in Zeile 7 keine Eintragung gemacht wurde: 95 Prozent des Betrages laut Zeile 12; bei Mitunternehmerschaften und Organgesellschaften: zusätzlich multipliziert mit dem Prozentsatz laut Zeile 61 oder 62 des Vordrucks GewSt 1 A, bei Eintragung in Zeile 10: stattdessen zusätzlich multipliziert mit dem Prozentsatz laut Zeile 10) | NaN |
| 16 | NaN | Ausgangsbetrag für eine Kürzung nach § 9 Nummer 2a, 7 oder 8 GewStG (Betrag laut Zeile 14; nur ausfüllen, wenn in Zeile 7 und Zeile 14 eine Eintragung gemacht wurde) | NaN |
| 17 | NaN | Mit den Beträgen laut Zeile 16 in unmittelbarem Zusammenhang stehende Aufwendungen im Sinne des § 8 Nummer 1 GewStG (Betrag laut Zeile 8, höchstens Betrag laut Zeile 16) | NaN |
| 18 | NaN | Mit den Beträgen laut Zeile 16 in unmittelbarem Zusammenhang stehende andere Aufwendungen (Betrag laut Zeile 9, höchstens Betrag laut Zeile 16 abzüglich Betrag laut Zeile 17) | NaN |
| 19 | NaN | Kürzung nach § 9 Nummer 2a, 7 und 8 GewStG (Betrag laut Zeile 16 abzüglich Summe der Beträge laut Zeilen 17 und 18; bei Mitunternehmerschaften und Organgesellschaften: multipliziert mit dem Prozentsatz laut Zeile 61 oder 62 des Vordrucks GewSt 1 A, bei Eintragung in Zeile 10: stattdessen multipliziert mit dem Prozentsatz laut Zeile 10) | NaN |
| 20 | NaN | Kürzung des Hinzurechnungsbetrages nach § 8 Nummer 1 GewStG aufgrund des § 9 Nummer 2a Satz 3 zweiter Halbsatz GewStG, § 9 Nummer 7 Satz 2 beziehungsweise § 9 Nummer 8 Satz 2 GewStG (Betrag laut Zeile 17; bei Mitunternehmerschaften und Organgesellschaften: multipliziert mit dem Prozentsatz laut Zeile 61 oder 62 des Vordrucks GewSt 1 A, bei Eintragung in Zeile 10: stattdessen multipliziert mit dem Prozentsatz laut Zeile 10) | NaN |
| NaN | NaN | NaN | NaN |
| NaN | NaN | Angaben für Einzelunternehmen sowie für Mitunternehmerschaften und Organgesellschaften, sofern natürliche Personen beteiligt sind. | NaN |
| 21 | NaN | Bezüge laut Zeile 6, die die Voraussetzungen der Steuerbefreiung nach § 3 Nummer 40 EStG erfüllen (nicht, sofern es sich um einen Fall der Steuerbefreiung nach § 3 Nummer 41 Buchstabe a EStG handelt) | NaN |
| 21a | NaN | Nur bei Organgesellschaften und sofern es sich um einen Fall der Steuerbefreiung nach § 3 Nummer 41 Buchstabe a EStG handelt: Steuerfreie Bezüge nach § 3 Nummer 41 Buchstabe a EStG (Betrag laut Zeile 6 multipliziert mit dem Prozentsatz laut Zeile 63 des Vordrucks GewSt 1 A) | NaN |
| 22 | NaN | Bezüge nach § 3 Nummer 40 EStG gekürzt um Betriebsausgaben nach § 3c Absatz 2 EStG vor Anwendung des Teileinkünfteverfahrens (Betrag laut Zeile 21 abzüglich der Summe der Beträge laut Zeilen 8 und 9 multipliziert mit dem Prozentsatz laut Zeile 63 des Vordrucks GewSt 1 A, bei Eintragung in Zeile 11: stattdessen multipliziert mit dem Prozentsatz laut Zeile 11) | NaN |
| 23 | NaN | Hinzurechnungsbetrag nach § 8 Nummer 5 GewStG (wenn in Zeile 7 keine Eintragung gemacht wurde: 40 Prozent des Betrages laut Zeile 21; abzüglich 40 Prozent des Betrages laut Zeilen 8 und 9, bei Mitunternehmerschaften und Organgesellschaften: zusätzlich multipliziert mit dem Prozentsatz laut Zeile 63 des Vordrucks GewSt 1 A, bei Eintragung in Zeile 11: stattdessen zusätzlich multipliziert mit dem Prozentsatz laut Zeile 11) | NaN |
| 24 | NaN | Ausgangsbetrag für eine Kürzung nach § 9 Nummer 2a, 7 oder 8 GewStG (Betrag laut Zeile 6; nur ausfüllen, wenn in Zeile 7 der Auswahlwert 1, 2 oder 3 einzutragen ist) | NaN |
| 25 | NaN | Mit den Beträgen laut Zeile 24 in unmittelbarem Zusammenhang stehende Aufwendungen im Sinne des § 8 Nummer 1 GewStG (Betrag laut Zeile 8, höchstens Betrag laut Zeile 24) | NaN |
| 26 | NaN | Mit den Beträgen laut Zeile 24 in unmittelbarem Zusammenhang stehende andere Aufwendungen (Betrag laut Zeile 9, höchstens Betrag laut Zeile 24 abzüglich Betrag laut Zeile 25) | NaN |
| 27 | NaN | Kürzung nach § 9 Nummer 2a, 7 und 8 GewStG vor Anwendung des Teileinkünfteverfahrens (Betrag laut Zeile 24 abzüglich Summe der Beträge laut Zeilen 25 und 26; bei Mitunternehmerschaften und Organgesellschaften: multipliziert mit dem Prozentsatz laut Zeile 63 des Vordrucks GewSt 1 A, bei Eintragung in Zeile 11: stattdessen multipliziert mit dem Prozentsatz laut Zeile 11) | NaN |
| 28 | NaN | Kürzung des Hinzurechnungsbetrages nach § 8 Nummer 1 GewStG aufgrund des § 9 Nummer 2a Satz 3 zweiter Halbsatz GewStG, § 9 Nummer 7 Satz 2 beziehungsweise § 9 Nummer 8 Satz 2 GewStG (Betrag laut Zeile 25; bei Mitunternehmerschaften und Organgesellschaften: multipliziert mit dem Prozentsatz laut Zeile 63 des Vordrucks GewSt 1 A, bei Eintragung in Zeile 11: stattdessen multipliziert mit dem Prozentsatz laut Zeile 11) | NaN |