

STEUERERKLÄRUNG 2006
für Kapitalgesellschaften und Genossenschaften

Steuerverwaltung, Postfach, 6301 Zug _____

| | |
|-----------------|-----------------|
| Personen-Nr. | |
| Gemeinde | |
| Registereintrag | |
| Zugestellt | Sachbearbeitung |
| Eingang | Telefon |

**BITTE WEGLEITUNG
BEACHTEN**

Hauptsitz

| |
|--|
| |
| |
| |

Wir ersuchen Sie, dieses Formular wahrheitsgetreu auszufüllen, zu unterzeichnen und bis zum _____

**Zweigniederlassungen
im In- und Ausland**

| |
|---------------------|
| Betriebsstätten/Ort |
| Liegenschaften/Ort |

Dauer des Geschäftsjahres

| | |
|--------|------|
| Beginn | Ende |
|--------|------|

an folgende Adresse zu senden:

**Kantonale
Steuerverwaltung Zug
Abt. jur. Personen
Postfach
6301 Zug**

Verwaltungsorgane
(Name, Adresse, Tel.)

| |
|-----------------------------|
| Verwaltungsratspräsident/in |
| |
| Geschäftsleitung |
| |

Revisionsstelle

| |
|--|
| |
| |
| |

Der Steuererklärung ist die **unterzeichnete Jahresrechnung** (Erfolgsrechnung, Bilanz und Anhang) des im Kalenderjahr 2006 abgeschlossenen Geschäftsjahres beizulegen.

Vertreter/in,
bevollmächtigt zur Entgegennahme von Auflagen und Entscheiden bzw. Veranlagungsverfügungen für diese Steuerperiode

| |
|---------|
| |
| |
| Telefon |
| E-Mail |

**Rückfragen in dieser
Steuersache sind zu
richten an:**

| |
|---------|
| |
| |
| Telefon |
| E-Mail |

| Veranlagung | Besteuerungsart | Provisorisch | Definitiv | | | |
|----------------------|-----------------|--------------|-----------|--|--|--|
| Kantonale Steuern | | | | | | |
| Direkte Bundessteuer | | | | | | |

Reingewinn

| | | 2006 bzw. 2005/06 | | |
|------------|--|--|---|------|
| | | Direkte Bundessteuer Betrag in Franken | Kantonale Steuern Betrag in Franken | CODE |
| 1 | Reingewinn bzw. Verlust (-) gemäss Erfolgsrechnung des Geschäftsjahres | | | 1000 |
| 2 | Aufrechnungen | | | |
| 2.1 | Geschäftsmässig nicht begründete Abschreibungen und Rückstellungen | | | 1100 |
| | | | | 1110 |
| | | | | 1120 |
| 2.2 | Rückstellungen für zukünftige Steuern (Auflösung siehe unter Ziffer 4.1) | | | 1130 |
| 2.3 | Verdeckte Gewinnausschüttungen und Gewinnvorwegnahmen (unterpreisliche Leistungen) an die Gesellschafter, Genossenschafter oder diesen nahestehende Personen (z. B. übersetztes Salär, nicht verbuchte Privatanteile für Geschäftsfahrzeuge, Spesen usw.). | | | 1140 |
| | | | | 1150 |
| | | | | 1160 |
| 2.4 | Zinsen auf verdecktem Eigenkapital | | | 1170 |
| 2.5 | Verdeckte Kapitaleinlagen gegenüber massgeblichen Beteiligungen (z. B. Übernahme von Aufwand, Verzicht auf Ertrag) | | | 1180 |
| | | | | 1190 |
| 2.6 | Weitere Aufrechnungen | | | 1200 |
| | | | | 1210 |
| 3 | Total der Ziffern 1 bis 2.6 | | | |
| 4 | Abzüge | | | |
| 4.1 | Auflösung versteuerter stiller Reserven/Nachholung aufgerechneter Abschreibungen und Rückstellungen | | | 1300 |
| | | | | 1310 |
| | | | | 1320 |
| 4.2 | Auflösung versteuerter Rückstellungen für zukünftige Steuern | | | 1330 |
| 4.3 | Wertberichtigung verdeckte Kapitaleinlagen, soweit geschäftsmässig begründet | | | 1340 |
| | | | | 1350 |
| 4.4 | Weitere Abzüge | | | 1360 |
| | | | | 1370 |
| 4.5 | Total der Abzüge (Ziffer 4.1 bis 4.4) | | | |
| 5 | Reingewinn bzw. Verlust (-) im Geschäftsjahr (Ziffer 3 abzüglich Ziffer 4.5) | | | |
| 6 | Vorjahresverluste: gemäss separater Aufstellung (Ziffer 20.0) | | | 1700 |
| 7 | Reingewinn bzw. Verlust (-) nach Verlustanrechnung (Ziffer 5 abzüglich Ziffer 6) | | | |
| 7.1 | Ausscheidung gemäss separater Aufstellung: Direkte Bundessteuer: für Anteile im Ausland Kantonale Steuern: für Anteile im Ausland und in anderen Kantonen | - | - | 1710 |
| 8 | Steuerbarer Reingewinn bzw. Verlust (-) in der Schweiz bzw. im Kanton Zug (Ziffer 7 abzüglich Ziffer 7.1) | | | 100 |
| 9 | Beteiligungsabzug in % (gemäss Formular «Beteiligungen und deren Ertrag») | % | % | 1810 |

| | | 2006 bzw. 2005/06 | |
|-------|---|-------------------|------|
| 10 | Gewinnverwendung | Betrag in Franken | CODE |
| | gemäss Beschluss der General- oder Gesellschafterversammlung | | |
| 10.1 | Gewinn- bzw. Verlustvortrag (-) aus dem Vorjahr | | |
| 10.2 | Reingewinn bzw. Verlust (-) gemäss Erfolgsrechnung des Geschäftsjahres (Ziffer 1) | | |
| 10.3 | Total zu verteiler Gewinn | | |
| 10.4 | Dividende, Gewinnanteile oder Anteilscheinzinsen (brutto) | | 2040 |
| 10.5 | Tantiemen | | 2050 |
| 10.6 | Zuweisung an die allgemeinen/gesetzlichen Reserven | | 2060 |
| 10.7 | Zuweisung an die freien Reserven | | 2070 |
| 10.8 | Zuweisung an Reserven für eigene Aktien | | 2080 |
| 10.9 | | | 2090 |
| 10.10 | Total Gewinnverwendung | | |
| 10.11 | Vortrag auf neue Rechnung (Ziffer 10.3 abzüglich Ziffer 10.10) | | |

| | | zu Beginn des Geschäftsjahres 2006 bzw. 2005/06 | am Ende des Geschäftsjahres 2006 bzw. 2005/06 | | |
|-----------|--|---|---|-------------------|------|
| | | | | | |
| | | Stichtag ▶ | | | |
| | | Kantonale Steuern | Direkte Bundessteuer | Kantonale Steuern | |
| | | Direkte Bundessteuer | | | |
| | | Betrag in Franken | Betrag in Franken | Betrag in Franken | CODE |
| 11 | Einbezahltes Aktienkapital, PS-Kapital, Genossenschafts- und Stammkapital | | | | 3130 |
| 12 | Offene Reserven | | | | |
| 12.1 | Allgemeine/gesetzliche Reserven | | | | 3140 |
| 12.2 | Freie Reserven | | | | 3150 |
| 12.3 | Reserven für eigene Aktien | | | | 3160 |
| 12.4 | Aufwertungsreserven | | | | 3170 |
| 12.5 | | | | | 3180 |
| 12.6 | | | | | 3190 |
| 12.7 | Gewinnvortrag (bei Verlustvortrag siehe Ziffer 16) | | | | 3200 |
| 13 | Versteuerte stille Reserven | | | | |
| 13.1 | Rückstellungen für zukünftige Steuern | | | | 3300 |
| 13.2 | | | | | 3310 |
| 13.3 | | | | | 3320 |
| 13.4 | | | | | 3330 |
| 13.5 | | | | | 3340 |
| 14 | Verdecktes Eigenkapital | | | | 3350 |
| 15 | Total der Ziffern 11 bis 14 | | | | |
| 16 | Abzüglich: Verlustvortrag | - | - | - | 3400 |
| 17 | Total des einbezahlten Kapitals und der Reserven (Ziffer 15 abzüglich Ziffer 16, mindestens das einbezahlte Kapital) | | | | |
| 17.1 | Ausscheidung gemäss separater Aufstellung: für Anteile im Ausland und in anderen Kantonen | | | - | 3500 |
| 18 | Steuerbares Kapital im Kanton Zug (Ziffer 17 abzüglich Ziffer 17.1) | | | | 110 |

Angaben zu früheren Geschäftsjahren

| | Direkte Bundessteuer Betrag in Franken | Kantonale Steuern Betrag in Franken | CODE |
|---|---|--|------|
| 20 Verlustverrechnung Verluste (-) und Gewinne aus den sieben der Steuerperiode vorangegangenen Geschäftsjahren | | | |
| 20.7 Geschäftsjahr 1999 bzw. 1998/99 | | | 207 |
| 20.6 Geschäftsjahr 2000 bzw. 1999/00 | | | 206 |
| 20.5 Geschäftsjahr 2001 bzw. 2000/01 | | | 205 |
| 20.4 Geschäftsjahr 2002 bzw. 2001/02 | | | 204 |
| 20.3 Geschäftsjahr 2003 bzw. 2002/03 | | | 203 |
| 20.2 Geschäftsjahr 2004 bzw. 2003/04 | | | 202 |
| 20.1 Geschäftsjahr 2005 bzw. 2004/05 | | | 201 |
| 20.0 Verrechenbare Vorjahresverluste (in Ziffer 6 übertragen) | | | 200 |

Bemerkungen

Antrag

Wir beantragen für die Kantonalen Steuern die Besteuerung als:

- Betriebsgesellschaft zu den ordentlichen Tarifen und nach den ordentlichen Bestimmungsvorschriften
- Holdinggesellschaft (gemäss § 68 StG)
 - mit steuerbaren DBA-Erträgen gemäss § 69 Abs. 3 StG (F, I, B)
 - mit Grundeigentum im Kanton Zug (gemäss § 68 Abs. 2 StG)
- Domizilgesellschaft (gemäss § 69 Abs. 1 StG)
 - mit CH-Erträgen
 - mit steuerbaren DBA-Erträgen gemäss § 69 Abs. 3 StG (F, I, B)
- Gemischte Gesellschaft (gemäss § 69 Abs. 2 StG)

Die Gesellschaft bzw. der Konzern hat in der Schweiz am Ende des Geschäftsjahres 2006 bzw. 2005/06 insgesamt Personen (Vollzeitstellen) beschäftigt. Hat die Mehrheit der Aktionäre Wohnsitz in der Schweiz? ja nein

Bei Holdinggesellschaften mit steuerbaren Erträgen sowie bei Domizil- oder Gemischten Gesellschaften mit ausgewiesenem Reingewinn (Ziffer 8 der Steuererklärung) muss zwingend eine Spartenrechnung beigelegt werden.

Beilagen

- Jahresrechnung 2006 bzw. 2005/06 **(mit detaillierter Erfolgsrechnung, Bilanz und Anhang)**
- Aufstellung/Bescheinigung über Bezüge von Verwaltungsräten und Organen der Geschäftsleitung
- Aufstellung über Forderungen
- Aufstellung über Verbindlichkeiten
- Angaben über einzelne Bilanzpositionen
- Angaben über Beteiligungen
- Spartenrechnung
- Steuerausscheidung
- _____

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der Angaben bestätigt:

Ort und Datum

Rechtsgültige Unterschrift