Online aangifte:	**Winstbelasting**	**Tijdvak:**	2022 - Heel jaar
Type aangifte:	Initiële definitieve aangifte	**Status:**	Ingediend
Formele naam:	EVEN GENERAL CONTRACTOR BV	**Datum ingediend:**	24-07-2023
Crib-nummer:	102570980	**Versie:**	1

Dit document is slechts voor uw eigen referentie en kan niet als bewijsstuk worden gebruikt. Er kunnen aan dit document geen rechten worden ontleend.

Betalen

Middel:	Betaalkenmerk:	Te betalen:	Op rekening van:
Winstbelasting	**10257098011252213**	**Naf 521**	**Landsontvanger Curaçao**

Banco di Caribe: 30649501
CIBC FirstCaribbean: 1002423
MCB: 23329507
Orco Bank: 1081290195
RBC: 8000000104146229
Vidanova Bank: 502310001

Aangifte

Vragen over de aangifte	
Heeft over deze aangifte vóóraf overleg plaatsgevonden met de inspecteur?	Nee
Wordt in de formulieren en bijlagen een andere functionele valuta gebruikt dan de NAf?	Nee
Contactgegevens belastingplichtige	
Telefoon	8437242
E-mail	mschoop@sbg-accounting.com
Contactgegevens gemachtigde	
Dient een gemachtigde deze aangifte in?	Ja
Naam	SBG Accounting
Adres	77 Winkelcentrum Unit 31
Telefoon	8437242
E-mail	mschoop@sbg-accounting.com
Contactgegevens boekhouder	
Wie verzorgt uw boekhouding?	Uitbesteed
Naam	SBG Accounting
Adres	77 Winkelcentrum Unit 31
Telefoon	8437242
E-mail	mschoop@sbg-accounting.com

Algemeen	
Is de formele naam van de belastingplichtige in het boekjaar gewijzigd?	Nee
Is artikel 43, elfde lid ALL op belanghebbende van toepassing?	Nee
Wanneer eindigt het boekjaar?	31 december

Rechtsvorm & activiteiten	
Wat is de rechtsvorm van het lichaam?	Besloten vennootschap (BV)
Is belastingplichtige aangemerkt als een Curaçaose Beleggingsvennootschap?	Nee
Bent u naar het recht van Curaçao of de voormalige Nederlandse Antillen opgericht?	Ja
Is uw feitelijke leiding naar het buitenland verplaatst?	Nee
Doelvermogen	
Is de belastingplichtige op verzoek door de Inspecteur bij beschikking als doelvermogen aangemerkt?	Nee
Financieel bedrijf of verzekeraar	
Oefent belastingplichtige het financiële bedrijf uit?	Nee
Is belastingplichtige een verzekeraar?	Nee
Heeft de belastingplichtige in Curaçao gelegen onroerende zaken?	Nee

Deze digitale kopie van uw online aangifte/opgave is voor uw eigen administratie
Document aangemaakt op: 02-feb-2024

Scheep- en luchtvaart	
Maakt de belastingplichtige gebruik van de zeescheep- of luchtvaartregeling in de zin van artikel 9A LWB?	Nee

Belastingplicht	
Is de belastingplicht in of per begin van het boekjaar gestart?	Nee
Is de belastingplicht in of per begin van het boekjaar geëindigd?	Nee

Aandeelhouders	
Heeft de verdeling van het aandelenkapitaal over de middellijke of onmiddellijke aandeelhouders in het boekjaar een wijziging ondergaan?	Nee
Zijn er in het boekjaar aandelen van de belastingplichtige (middellijk) ingekocht?	Nee
Heeft de belastingplichtige in het boekjaar dividenden uitbetaald?	Nee

Bestuurders en Commissarissen	
Heeft belastingplichtige vordering op of schulden aan bestuurders of commissarissen?	Nee

Winstbepaling	
Wijziging stelsel van waardering activa/passiva	
Heeft het stelsel van waardering van activa en/of passiva in het boekjaar een wijziging ondergaan?	Nee
Pensioenregeling	
Is in het boekjaar een pensioenregeling getroffen of een bestaande regeling gewijzigd?	Nee
Heeft deze regeling betrekking op een aandeelhouder?	Nee
Transacties of overeenkomsten met aandeelhouders, verbonden natuurlijke personen of met lichamen behorende tot het concern	
Hebben in het boekjaar transacties plaatsgevonden of zijn er overeenkomsten aangegaan met aandeelhouders, verbonden natuurlijke personen of met lichamen die tot het concern behoren die in het voorgaande niet zijn genoemd?	Nee
Vermogen voor SPF	
Heeft de belastingplichtige in het boekjaar vermogens ingebracht in of geschonken aan een Stichting Particulier Fonds?	Nee
Heeft de belastingplichtige in het boekjaar uitdelingen van een Stichting Particulier Fonds ontvangen?	Nee

Deelnemingsvrijstelling	
Heeft de belastingplichtige een deelneming in de zin van artikel 11 LWB?	Nee

Giftenaftrek	
Maakt de belastingplichtige gebruik van de giftenaftrek in de zin van artikel 7 LWB?	Nee

Innovatie	
Exploiteert het lichaam immateriële activa?	Nee

Kostencorrectie	
Beperking rente aftrek	
Maakt de belastingplichtige in het boekjaar gebruik van de tegenbewijsregeling van artikel 6A, tweede lid LWB?	Nee
Fiscale eenheid rente	
Maakt de belastingplichtige in het boekjaar gebruik van de tegenbewijsregeling van artikel 14, achtste lid LWB?	Nee

Deze digitale kopie van uw online aangifte/opgave is voor uw eigen administratie
Document aangemaakt op: 02-feb-2024

Niet aftrekbare kosten	
Heeft de belastingplichtige in het boekjaar kosten die op basis van artikel 6 LWB niet aftrekbaar zijn?	Nee
Betaalde of ontvangen rente en vergoedingen in de zin van artikel 6B LWB	
Heeft de belastingplichtige in het boekjaar vergoedingen betaald of ontvangen voor leningen of gebruiksrechten in de zin van artikel 6B LWB?	Nee

Passieve Inkomsten	
Heeft belastingplichtige inkomsten die niet voortvloeien uit haar materiële onderneming?	Nee

Territorialiteit	
Wordt een deel van de winst van belastingplichtige uitgesloten van de grondslag op basis van territorialiteit?	Nee

Vermogenswinsten bij vervreemding duurzame bedrijfsmiddelen	
Zijn er bedrijfsmiddelen vervreemd met een levensduur van meer dan 1 jaar of die meer dan NAf 1.000 hebben gekost?	Nee

Groepsvennootschappen	
Heeft belastingplichtige vorderingen op of schulden aan groepsmaatschappijen?	Nee

Winstcorrectie	
Is een afgewaardeerde vordering op een lichaam, dat tot hetzelfde concern behoort omgezet, vervreemd of overgebracht dan wel prijsgegeven in de zin van artikel 11A LWB?	Nee

Voorkoming dubbele belasting	
Verzoekt belastingplichtige om de toepassing van de aftrek ter voorkoming van dubbele belasting in de zin van artikel 15A LWB?	Nee

Tarief	
Fiscale Faciliteiten	
Geniet de belastingplichtige fiscale faciliteiten op grond van de Landsverordening belastingfaciliteiten investeringen?	Nee
Laag belaste activiteiten	
Maakt de belastingplichtige gebruik van de regeling van artikel 15, vierde lid LWB?	Nee

Aansluiting WB en OB	
Heeft belastingplichtige in het boekjaar aangiften omzetbelasting ingediend?	Ja
Omzet volgens aangifte winstbelasting over het boekjaar	714.561
Totale prestaties volgens aangiften OB over het boekjaar	714.560
Verschil	1
Hieronder dient de belastingplichtige een verklaring te geven voor het verschil tussen omzet volgens aangifte Winstbelasting en totale prestaties volgens aangiften OB over het boekjaar	Verschil in afronding

Online aangifte:	**Winstbelasting**	**Tijdvak:**	2022 - Heel jaar
Type aangifte:	Initiële definitieve aangifte	**Status:**	Ingediend
Formele naam:	EVEN GENERAL CONTRACTOR BV	**Datum ingediend:**	24-07-2023
Crib-nummer:	102570980	**Versie:**	1

Berekening te betalen Winstbelasting

Voordelen uit deelneming			
Volledige Deelnemingsvrijstelling	**22%**	**3%**	**2%**
1 Voordeel uit deelnemingen ex artikel 11, eerste lid LWB	0	0	
2 Kosten van deelnemingen ex artikel 11, eerste lid LWB	0	0	
3 Netto voordeel uit deelneming ex artikel 11, eerste lid LWB (1) minus (2)	0	0	
Partiële deelnemingsvrijstelling	**22%**	**3%**	**2%**
4 Dividend uit deelnemingen ex artikel 11, vierde lid LWB	0	0	
5 Kosten van dividenden ex artikel 11, vierde lid LWB	0	0	
6 Netto dividend uit deelneming ex artikel 11, vierde lid WB (4) minus (5)	0		
Buiten aanmerking	**22%**	**3%**	**2%**
7. Buiten aanmerking gelaten dividenden: (4) maal (12/22)	0	0	
8. Buiten aanmerking gelaten kosten ex artikel 11, vierde lid LWB: (5) maal (12/22)	0	0	
9. Buiten aanmerking gelaten netto dividenden (7) minus (8)	0	0	
10. Buiten aanmerking volledige deelnemingsvrijstelling	0	0	
11Totaal buiten aanmerking te laten netto voordelen (9) plus (10) (naar fiscale winst K)	0	0	

Correcties					
Binnenlandse kostencorrecties		**Niet causaal**	**22%**	**3%**	**2%**
1	Rente en vergoedingen in de zin van artikel 6, tweede lid, onderdeel c LWB	0			
2	Rente en vergoedingen in de zin van artikel 6, tweede lid, onderdeel d LWB				

Deze digitale kopie van uw online aangifte/opgave is voor uw eigen administratie
Document aangemaakt op: 02-feb-2024

3	Rente in de zin van artikel 6A, eerste lid LWB				
4	Rente in de zin van artikel 14, vijfde lid LWB				
5	Overige niet aftrekbare kosten artikel 6 LWB	0	532		
6	Rente en vergoedingen in de zin van artikel 6B LWB				
7	**Totaal (naar verzamelstaat)**	0	532	0	

Correcties: Winstcorrecties		**22%**	**3%**	**2%**
1	Winstcorrectie in de zin van artikel 11a LWB	0	0	
2	Fictief dividend in de zin van artikel 11, achtste lid LWB			
3	Buiten aanmerking te laten winst doelvermogen artikel 4, tiende lid LWB			
4	Vrijgestelde winst uit geruisloze bedrijfsfusie of splitsing			
5	Overige vrijgestelde winstbestanddelen inclusief artikel 6B LWB			
6	**Totaal (1 plus 2 minus 3 minus 4 minus 5) (naar verzamelstaat)**	0	0	

Binnenlandse fiscale winst	
Financiele Bedrijven	**22%**
1. Omzet geldverstrekkingen en diensten aan ingezetenen	
2. Causale kosten omzet geldverstrekkingen en diensten aan ingezetenen	
3. Bruto winst ingezetenen (1 minus 2)	
4. Omzet geldverstrekkingen en diensten aan niet ingezetenen	
5. Causale kosten omzet geldverstrekkingen en diensten aan niet ingezetenen	
6. Extraterroriale bruto winst (4 minus 5)	

Deze digitale kopie van uw online aangifte/opgave is voor uw eigen administratie
Document aangemaakt op: 02-feb-2024

7. Bruto wereld winst (3 plus 6)		

Binnenlandse fiscale winst			
Overige Bedrijven	**22%**	**3%**	**2%**
1. Omzet			
2. Materiaal kosten			
3. Netto omzet: (1 minus 2)			
4. Binnenlandse causale kosten			
5. Buitenlandse causale kosten			
6. Totale causale kosten: (4 plus 5)			
7. Bruto wereld winst (3 minus 6)			
8. Kostencorrectie buitenlandse causale kosten (Correcties.7)			
9. Herziene buitenlandse causale kosten (5 minus 8)			
10. Totale herziene causale kosten (4 plus 9)			
11. Ratio niet in grondslag begrepen winst: (9 gedeeld door 10)			
12. Extraterritoriale bruto winst: (11 vermenigvuldigen met 7)			
13. Binnenlandse bruto winst: (7 minus 12)			

Binnenlandse fiscale winst				
Houdsteractiviteiten - Partiële Deelnemingsvrijstelling				
	Totaal	**22%**	**3%**	**2%**
1. Dividend (maal 10/22)	0	0	0	
2. Kosten dividend (maal 10/22)	0	0	0	
3. Totaal (1 minus 2)	0	0	0	

Binnenlandse fiscale winst			
Houdsteractiviteiten - Volledige Deelnemingsvrijstelling			
	Totaal	**22%**	**3%**
1. Voordelen	0	0	0
2. Kosten	0	0	0
3. Totaal (1 minus 2)	0	0	0

Binnenlandse fiscale winst	
Buiten aanmerking door deelnemingsvrijstelling	
Buiten aanmerking Partiële Deelnemingsvrijstelling	

Deze digitale kopie van uw online aangifte/opgave is voor uw eigen administratie
Document aangemaakt op: 02-feb-2024

Buiten aanmerking Volledige Deelnemingsvrijstelling	
Totaal Buiten aanmerking	

Binnenlandse fiscale winst			
Vermogenswinsten	**22%**	**3%**	**2%**
1. Vermogenswinsten duurzame bedrijfsmiddelen binnenland	0	0	
2. Binnenlandse winst uit fusie of splitsing			
3. Binnenlandse vermogenswinst (1 plus 2)			
4. Vermogenswinsten duurzame bedrijfsmiddelen Extraterritoriaal			
5. Extraterritoriale winst uit fusie of splitsing			
6. Extraterritoriale vermogenswinst (4 plus 5)			

Binnenlandse fiscale winst			
Totale extraterritoriale bruto winst	**22%**	**3%**	
1. Extraterritoriale bruto winst (financiele bedrijven)			
2. Extraterritoriale bruto winst (verzekeraars)			
3. Extraterritoriale bruto winst (overige bedrijven)			
4. Extraterritoriale vermogenswinst			
5. Totaal (1 plus 2 plus 3 plus 4) naar (fiscale winst.m)			

Binnenlandse fiscale winst			
Totale binnenlandse bruto winst naar binnenlandse fiscale winst	**22%**	**3%**	**2%**
1. Binnenlandse bruto winst (financiele bedrijven)			
2. Binnenlandse bruto winst (verzekeraars)			
3. Binnenlandse brutowinst (overige bedrijven)			
4. Belaste dividend uit deelneming			
5. Binnenlandse vermogenswinst			
6. Totaal (1 plus 2 plus 3 plus 4 plus 5)			
7. Aftrekbare binnenlandse niet causale kosten (Correcties - Niet causale kosten.6)			
8. Binnenlandse fiscale winst (6 minus 7 - naar verzamelstaat)			

Fiscale winst	**22%**	**3%**	**2%**

Deze digitale kopie van uw online aangifte/opgave is voor uw eigen administratie
Document aangemaakt op: 02-feb-2024

Online aangifte:	**Winstbelasting**	**Tijdvak:**	2022 - Heel jaar
Type aangifte:	Initiële definitieve aangifte	**Status:**	Ingediend
Formele naam:	EVEN GENERAL CONTRACTOR BV	**Datum ingediend:**	24-07-2023
Crib-nummer:	102570980	**Versie:**	1

A	Fiscaal ondernemingsvermogen aan het einde van het boekjaar	34.172			
B	Terugbetaling van kapitaal in het boekjaar				
C	Optellen A + B	34.172	0	0	
D	Fiscaal ondernemingsvermogen aan het begin van het boekjaar	31.259			
E	Stortingen van kapitaal in het boekjaar				
F	Optellen D + E	31.259	0	0	
G	Aftrekken C - F	2.913	0	0	
H	Door belastingplichtige uitgekeerde dividenden				
I	Betaalde/verschuldigde winstbelasting	522			
J	Optellen H + I	522	0	0	
K	Totaal buiten aanmerking te laten netto voordelen uit deelneming	0	0	0	
L	Fiscale winst G + J - K (naar verzamelstaat)	3.435	0	0	

Verliescompensatie	
Verzoekt belastingplichtige compensatie van verliezen van voorgaande boekjaren?	Nee

Investeringsaftrek						
Is er sprake van investeringsaftrek en desinvesteringsbijtelling?				Ja		
			Investeringsaftrek		**Toedeling investerir**	
Omschrijving		**Bedrag investering**	**Percentage**	**Bedrag**	**22%**	**3%**
1	Bobcat	11.100	10%	1.110	1.110	
2	Container	4.850	10%	485	485	
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						

Deze digitale kopie van uw online aangifte/opgave is voor uw eigen administratie
Document aangemaakt op: 02-feb-2024

Totaal			1.595	1.595	

Desinvesteringsbijtelling				**Toedeling desinvesteringsbijtelling aan tariefgroepen**		
Omschrijving		**Overdrachtsprijs**	**Desinvesteringsbijtelling**	**22%**	**3%**	
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						

Saldo investeringsaftrek en desinvesteringsbijtelling (naar verzamelstaat)		
Totaal		-1.595
Toedeling aan tariefgroepen		
22%	**3%**	**2%**
-1.595		

Investeringsaftrek	
Is er sprake van wijziging in toelaatbare reserves?	Nee

Verzamelstaat		**22%**	**3%**	**2%**	
A	Fiscale winst	3.435	0	0	
B	Kostencorrecties	532	0	0	
C	Winstcorrecties	0	0	0	
D	Betaalde giften	0	0	0	
E	Totaal (A plus B plus C plus D)	3.967	0	0	
F	Investeringsaftrek /bijtelling	-1.595	0	0	
G	Wijziging toelaatbare reserves	0	0	0	

Deze digitale kopie van uw online aangifte/opgave is voor uw eigen administratie
Document aangemaakt op: 02-feb-2024

H	Totaal (E plus F plus G)	2.372	0	0	
I	Verliescompensatie	0	0	0	
J	Belastbare winst H minus I	2.372	0	0	
K	1% van belastbare winst maar minimaal NAf 500				
L	3% van belastbare winst				
M	Aftrekbare gift	0	0	0	
N	Belastbaar bedrag J minus M	2.372	0	0	
O	Verschuldigde winstbelasting	521	0	0	
P	Aftrek ter voorkoming van dubbele belasting				
Q	Te betalen winstbelasting O minus P				
R	Wisselkoers Functionele Valuta				
S	**Bedrag te betalen winstbelasting in NAf**				

Definitieve aangifteformulier	
Aantal personeelsleden (FTE) / werknemers in genoemd tijdvak	
Belastbaar bedrag (verzamelstaat N)	
Te betalen winstbelasting (verzamelstaat S)	
Reeds aangegeven op (nadere) voorlopige aangifte	
Thans aan te geven	

Ondertekenen en versturen	
Wilt u nog additionele informatie verstrekken die niet bij een van de aangifterubrieken past? Voeg de informatie hier toe.	

Deze digitale kopie van uw online aangifte/opgave is voor uw eigen administratie
Document aangemaakt op: 02-feb-2024

Online aangifte:	**Winstbelasting**	**Tijdvak:**	2021 - Heel jaar
Type aangifte:	Initiële definitieve aangifte	**Status:**	Ingediend
Formele naam:	EVEN GENERAL CONTRACTOR BV	**Datum ingediend:**	11-10-2022
Crib-nummer:	102570980	**Versie:**	1

Dit document is slechts voor uw eigen referentie en kan niet als bewijsstuk worden gebruikt. Er kunnen aan dit document geen rechten worden ontleend.

Betalen

Middel:	Betaalkenmerk:	Te betalen:	Op rekening van:
Winstbelasting	**10257098011252113**	**Naf 6.854**	**Landsontvanger Curaçao**

Banco di Caribe: 30649501
CIBC FirstCaribbean: 1002423
MCB: 23329507
Orco Bank: 1081290195
RBC: 8000000104146229
Vidanova Bank: 502310001

Aangifte

Vragen over de aangifte	
Heeft over deze aangifte vóóraf overleg plaatsgevonden met de inspecteur?	Nee
Wordt in de formulieren en bijlagen een andere functionele valuta gebruikt dan de NAf?	Nee
Contactgegevens belastingplichtige	
Telefoon	8437242
E-mail	mschoop@sbg-accounting.com
Contactgegevens gemachtigde	
Dient een gemachtigde deze aangifte in?	Ja
Naam	SBG Accounting
Adres	77 Winkelcentrum Unit 31
Telefoon	8437242
E-mail	mschoop@sbg-accounting.com
Contactgegevens boekhouder	
Wie verzorgt uw boekhouding?	Uitbesteed
Naam	SBG Accounting
Adres	77 Winkelcentrum Unit 31
Telefoon	8437242
E-mail	mschoop@sbg-accounting.com

Algemeen	
Is de formele naam van de belastingplichtige in het boekjaar gewijzigd?	Nee
Is artikel 43, elfde lid ALL op belanghebbende van toepassing?	Nee
Wanneer eindigt het boekjaar?	31 december

Rechtsvorm & activiteiten	
Wat is de rechtsvorm van het lichaam?	Besloten vennootschap (BV)
Is belastingplichtige aangemerkt als een Curaçaose Beleggingsvennootschap?	Nee
Bent u naar het recht van Curaçao of de voormalige Nederlandse Antillen opgericht?	Ja
Is uw feitelijke leiding naar het buitenland verplaatst?	Nee
Doelvermogen	
Is de belastingplichtige op verzoek door de Inspecteur bij beschikking als doelvermogen aangemerkt?	Nee
Financieel bedrijf of verzekeraar	
Oefent belastingplichtige het financiële bedrijf uit?	Nee
Is belastingplichtige een verzekeraar?	Nee
Heeft de belastingplichtige in Curaçao gelegen onroerende zaken?	Nee

Scheep- en luchtvaart	
Maakt de belastingplichtige gebruik van de zeescheep- of luchtvaartregeling in de zin van artikel 9A LWB?	Nee

Belastingplicht	
Is de belastingplicht in of per begin van het boekjaar gestart?	Nee
Is de belastingplicht in of per begin van het boekjaar geëindigd?	Nee

Aandeelhouders	
Heeft de verdeling van het aandelenkapitaal over de middellijke of onmiddellijke aandeelhouders in het boekjaar een wijziging ondergaan?	Nee
Zijn er in het boekjaar aandelen van de belastingplichtige (middellijk) ingekocht?	Nee
Heeft de belastingplichtige in het boekjaar dividenden uitbetaald?	Nee

Bestuurders en Commissarissen	
Heeft belastingplichtige vordering op of schulden aan bestuurders of commissarissen?	Nee

Winstbepaling	
Wijziging stelsel van waardering activa/passiva	
Heeft het stelsel van waardering van activa en/of passiva in het boekjaar een wijziging ondergaan?	Nee
Pensioenregeling	
Is in het boekjaar een pensioenregeling getroffen of een bestaande regeling gewijzigd?	Nee
Heeft deze regeling betrekking op een aandeelhouder?	Nee
Transacties of overeenkomsten met aandeelhouders, verbonden natuurlijke personen of met lichamen behorende tot het concern	
Hebben in het boekjaar transacties plaatsgevonden of zijn er overeenkomsten aangegaan met aandeelhouders, verbonden natuurlijke personen of met lichamen die tot het concern behoren die in het voorgaande niet zijn genoemd?	Nee
Vermogen voor SPF	
Heeft de belastingplichtige in het boekjaar vermogens ingebracht in of geschonken aan een Stichting Particulier Fonds?	Nee
Heeft de belastingplichtige in het boekjaar uitdelingen van een Stichting Particulier Fonds ontvangen?	Nee

Deelnemingsvrijstelling	
Heeft de belastingplichtige een deelneming in de zin van artikel 11 LWB?	Nee

Giftenaftrek	
Maakt de belastingplichtige gebruik van de giftenaftrek in de zin van artikel 7 LWB?	Nee

Innovatie	
Exploiteert het lichaam immateriële activa?	Nee

Kostencorrectie	
Beperking rente aftrek	
Maakt de belastingplichtige in het boekjaar gebruik van de tegenbewijsregeling van artikel 6A, tweede lid LWB?	Nee
Fiscale eenheid rente	
Maakt de belastingplichtige in het boekjaar gebruik van de tegenbewijsregeling van artikel 14, achtste lid LWB?	Nee

Deze digitale kopie van uw online aangifte/opgave is voor uw eigen administratie
Document aangemaakt op: 11-okt-2022

Niet aftrekbare kosten	
Heeft de belastingplichtige in het boekjaar kosten die op basis van artikel 6 LWB niet aftrekbaar zijn?	Ja
Betaalde of ontvangen rente en vergoedingen in de zin van artikel 6B LWB	
Heeft de belastingplichtige in het boekjaar vergoedingen betaald of ontvangen voor leningen of gebruiksrechten in de zin van artikel 6B LWB?	Nee

Passieve Inkomsten	
Heeft belastingplichtige inkomsten die niet voortvloeien uit haar materiële onderneming?	Nee

Territorialiteit	
Wordt een deel van de winst van belastingplichtige uitgesloten van de grondslag op basis van territorialiteit?	Nee

Vermogenswinsten bij vervreemding duurzame bedrijfsmiddelen	
Zijn er bedrijfsmiddelen vervreemd met een levensduur van meer dan 1 jaar of die meer dan NAf 1.000 hebben gekost?	Nee

Groepsvennootschappen	
Heeft belastingplichtige vorderingen op of schulden aan groepsmaatschappijen?	Nee

Winstcorrectie	
Is een afgewaardeerde vordering op een lichaam, dat tot hetzelfde concern behoort omgezet, vervreemd of overgebracht dan wel prijsgegeven in de zin van artikel 11A LWB?	Nee

Voorkoming dubbele belasting	
Verzoekt belastingplichtige om de toepassing van de aftrek ter voorkoming van dubbele belasting in de zin van artikel 15A LWB?	Nee

Tarief	
Fiscale Faciliteiten	
Geniet de belastingplichtige fiscale faciliteiten op grond van de Landsverordening belastingfaciliteiten investeringen?	Nee
Laag belaste activiteiten	
Maakt de belastingplichtige gebruik van de regeling van artikel 15, vierde lid LWB?	Nee

Aansluiting WB en OB	
Heeft belastingplichtige in het boekjaar aangiften omzetbelasting ingediend?	Ja
Omzet volgens aangifte winstbelasting over het boekjaar	261.597
Totale prestaties volgens aangiften OB over het boekjaar	261.596
Verschil	1
Hieronder dient de belastingplichtige een verklaring te geven voor het verschil tussen omzet volgens aangifte Winstbelasting en totale prestaties volgens aangiften OB over het boekjaar	Reken verschil

Online aangifte:	**Winstbelasting**	**Tijdvak:**	2021 - Heel jaar
Type aangifte:	Initiële definitieve aangifte	**Status:**	Ingediend
Formele naam:	EVEN GENERAL CONTRACTOR BV	**Datum ingediend:**	11-10-2022
Crib-nummer:	102570980	**Versie:**	1

Berekening te betalen Winstbelasting

Voordelen uit deelneming			
Volledige Deelnemingsvrijstelling	**22%**	**3%**	**2%**
1 Voordeel uit deelnemingen ex artikel 11, eerste lid LWB	0	0	
2 Kosten van deelnemingen ex artikel 11, eerste lid LWB	0	0	
3 Netto voordeel uit deelneming ex artikel 11, eerste lid LWB (1) minus (2)	0	0	
Partiële deelnemingsvrijstelling	**22%**	**3%**	**2%**
4 Dividend uit deelnemingen ex artikel 11, vierde lid LWB	0	0	
5 Kosten van dividenden ex artikel 11, vierde lid LWB	0	0	
6 Netto dividend uit deelneming ex artikel 11, vierde lid WB (4) minus (5)	0		
Buiten aanmerking	**22%**	**3%**	**2%**
7. Buiten aanmerking gelaten dividenden: (4) maal (12/22)	0	0	
8. Buiten aanmerking gelaten kosten ex artikel 11, vierde lid LWB: (5) maal (12/22)	0	0	
9. Buiten aanmerking gelaten netto dividenden (7) minus (8)	0	0	
10. Buiten aanmerking volledige deelnemingsvrijstelling	0	0	
11Totaal buiten aanmerking te laten netto voordelen (9) plus (10) (naar fiscale winst K)	0	0	

Correcties					
Binnenlandse kostencorrecties		**Niet causaal**	**22%**	**3%**	**2%**
1	Rente en vergoedingen in de zin van artikel 6, tweede lid, onderdeel c LWB	0			
2	Rente en vergoedingen in de zin van artikel 6, tweede lid, onderdeel d LWB				

Deze digitale kopie van uw online aangifte/opgave is voor uw eigen administratie
Document aangemaakt op: 11-okt-2022

3	Rente in de zin van artikel 6A, eerste lid LWB				
4	Rente in de zin van artikel 14, vijfde lid LWB				
5	Overige niet aftrekbare kosten artikel 6 LWB				
6	Rente en vergoedingen in de zin van artikel 6B LWB				
7	**Totaal (naar verzamelstaat)**	0	0	0	

Correcties: Winstcorrecties		**22%**	**3%**	**2%**
1	Winstcorrectie in de zin van artikel 11a LWB	0	0	
2	Fictief dividend in de zin van artikel 11, achtste lid LWB			
3	Buiten aanmerking te laten winst doelvermogen artikel 4, tiende lid LWB			
4	Vrijgestelde winst uit geruisloze bedrijfsfusie of splitsing			
5	Overige vrijgestelde winstbestanddelen inclusief artikel 6B LWB			
6	**Totaal (1 plus 2 minus 3 minus 4 minus 5) (naar verzamelstaat)**	0	0	

Binnenlandse fiscale winst	
Financiele Bedrijven	**22%**
1. Omzet geldverstrekkingen en diensten aan ingezetenen	
2. Causale kosten omzet geldverstrekkingen en diensten aan ingezetenen	
3. Bruto winst ingezetenen (1 minus 2)	
4. Omzet geldverstrekkingen en diensten aan niet ingezetenen	
5. Causale kosten omzet geldverstrekkingen en diensten aan niet ingezetenen	
6. Extraterroriale bruto winst (4 minus 5)	

Deze digitale kopie van uw online aangifte/opgave is voor uw eigen administratie
Document aangemaakt op: 11-okt-2022

7. Bruto wereld winst (3 plus 6)		

Binnenlandse fiscale winst			
Overige Bedrijven	**22%**	**3%**	**2%**
1. Omzet			
2. Materiaal kosten			
3. Netto omzet: (1 minus 2)			
4. Binnenlandse causale kosten			
5. Buitenlandse causale kosten			
6. Totale causale kosten: (4 plus 5)			
7. Bruto wereld winst (3 minus 6)			
8. Kostencorrectie buitenlandse causale kosten (Correcties.7)			
9. Herziene buitenlandse causale kosten (5 minus 8)			
10. Totale herziene causale kosten (4 plus 9)			
11. Ratio niet in grondslag begrepen winst: (9 gedeeld door 10)			
12. Extraterritoriale bruto winst: (11 vermenigvuldigen met 7)			
13. Binnenlandse bruto winst: (7 minus 12)			

Binnenlandse fiscale winst				
Houdsteractiviteiten - Partiële Deelnemingsvrijstelling				
	Totaal	**22%**	**3%**	**2%**
1. Dividend (maal 10/22)	0	0	0	
2. Kosten dividend (maal 10/22)	0	0	0	
3. Totaal (1 minus 2)	0	0	0	

Binnenlandse fiscale winst			
Houdsteractiviteiten - Volledige Deelnemingsvrijstelling			
	Totaal	**22%**	**3%**
1. Voordelen	0	0	0
2. Kosten	0	0	0
3. Totaal (1 minus 2)	0	0	0

Binnenlandse fiscale winst	
Buiten aanmerking door deelnemingsvrijstelling	
Buiten aanmerking Partiële Deelnemingsvrijstelling	

Deze digitale kopie van uw online aangifte/opgave is voor uw eigen administratie
Document aangemaakt op: 11-okt-2022

Buiten aanmerking Volledige Deelnemingsvrijstelling	
Totaal Buiten aanmerking	

Binnenlandse fiscale winst			
Vermogenswinsten	**22%**	**3%**	**2%**
1. Vermogenswinsten duurzame bedrijfsmiddelen binnenland	0	0	
2. Binnenlandse winst uit fusie of splitsing			
3. Binnenlandse vermogenswinst (1 plus 2)			
4. Vermogenswinsten duurzame bedrijfsmiddelen Extraterritoriaal			
5. Extraterritoriale winst uit fusie of splitsing			
6. Extraterritoriale vermogenswinst (4 plus 5)			

Binnenlandse fiscale winst			
Totale extraterritoriale bruto winst	**22%**	**3%**	
1. Extraterritoriale bruto winst (financiele bedrijven)			
2. Extraterritoriale bruto winst (verzekeraars)			
3. Extraterritoriale bruto winst (overige bedrijven)			
4. Extraterritoriale vermogenswinst			
5. Totaal (1 plus 2 plus 3 plus 4) naar (fiscale winst.m)			

Binnenlandse fiscale winst			
Totale binnenlandse bruto winst naar binnenlandse fiscale winst	**22%**	**3%**	**2%**
1. Binnenlandse bruto winst (financiele bedrijven)			
2. Binnenlandse bruto winst (verzekeraars)			
3. Binnenlandse brutowinst (overige bedrijven)			
4. Belaste dividend uit deelneming			
5. Binnenlandse vermogenswinst			
6. Totaal (1 plus 2 plus 3 plus 4 plus 5)			
7. Aftrekbare binnenlandse niet causale kosten (Correcties - Niet causale kosten.6)			
8. Binnenlandse fiscale winst (6 minus 7 - naar verzamelstaat)			

Fiscale winst	**22%**	**3%**	**2%**

Deze digitale kopie van uw online aangifte/opgave is voor uw eigen administratie
Document aangemaakt op: 11-okt-2022

Online aangifte:	**Winstbelasting**		**Tijdvak:**	2021 - Heel jaar	
Type aangifte:	Initiële definitieve aangifte		**Status:**	Ingediend	
Formele naam:	EVEN GENERAL CONTRACTOR BV		**Datum ingediend:**	11-10-2022	
Crib-nummer:	102570980		**Versie:**	1	

A	Fiscaal ondernemingsvermogen aan het einde van het boekjaar	31.259			
B	Terugbetaling van kapitaal in het boekjaar				
C	Optellen A + B	31.259	0	0	
D	Fiscaal ondernemingsvermogen aan het begin van het boekjaar	100			
E	Stortingen van kapitaal in het boekjaar				
F	Optellen D + E	100	0	0	
G	Aftrekken C - F	31.159	0	0	
H	Door belastingplichtige uitgekeerde dividenden				
I	Betaalde/verschuldigde winstbelasting				
J	Optellen H + I	0	0	0	
K	Totaal buiten aanmerking te laten netto voordelen uit deelneming	0	0	0	
L	Fiscale winst G + J - K (naar verzamelstaat)	31.159	0	0	

Verliescompensatie	
Verzoekt belastingplichtige compensatie van verliezen van voorgaande boekjaren?	Nee

Investeringsaftrek	
Is er sprake van investeringsaftrek en desinvesteringsbijtelling?	Nee
Is er sprake van wijziging in toelaatbare reserves?	Nee

Verzamelstaat		**22%**	**3%**	**2%**	
A	Fiscale winst	31.159	0	0	
B	Kostencorrecties	0	0	0	
C	Winstcorrecties	0	0	0	
D	Betaalde giften	0	0	0	
E	Totaal (A plus B plus C plus D)	31.159	0	0	
F	Investeringsaftrek /bijtelling	0	0	0	
G	Wijziging toelaatbare reserves	0	0	0	

Deze digitale kopie van uw online aangifte/opgave is voor uw eigen administratie
Document aangemaakt op: 11-okt-2022

H	Totaal (E plus F plus G)	31.159	0	0	
I	Verliescompensatie	0	0	0	
J	Belastbare winst H minus I	31.159	0	0	
K	1% van belastbare winst maar minimaal NAf 500				
L	3% van belastbare winst				
M	Aftrekbare gift	0	0	0	
N	Belastbaar bedrag J minus M	31.159	0	0	
O	Verschuldigde winstbelasting	6.854	0	0	
P	Aftrek ter voorkoming van dubbele belasting				
Q	Te betalen winstbelasting O minus P				
R	Wisselkoers Functionele Valuta				
S	**Bedrag te betalen winstbelasting in NAf**				

Definitieve aangifteformulier	
Aantal personeelsleden (FTE) / werknemers in genoemd tijdvak	
Belastbaar bedrag (verzamelstaat N)	
Te betalen winstbelasting (verzamelstaat S)	
Reeds aangegeven op (nadere) voorlopige aangifte	
Thans aan te geven	

Ondertekenen en versturen	
Wilt u nog additionele informatie verstrekken die niet bij een van de aangifterubrieken past? Voeg de informatie hier toe.	

Deze digitale kopie van uw online aangifte/opgave is voor uw eigen administratie
Document aangemaakt op: 11-okt-2022