



Steuernummer

Enden in einem Veranlagungszeitraum zwei Wirtschaftsjahre, ist für jedes Wirtschaftsjahr die Anlage A gesondert auszufüllen.

Die mit einem Kreis versehenen Zahlen bezeichnen die Erläuterungen in der Anleitung zur Körperschaftsteuererklärung.

## Anlage A

# 2004

zur Körperschaftsteuererklärung KSt 1 A

### Nicht abziehbare Aufwendungen ②

Nach Verrechnung mit Erstattungen

(soweit diese den Betrag lt. Zeile 20, 20b oder 23 des Vordrucks KSt 1 A beeinflusst haben)

99	14	89	
Bitte nur volle Euro-Beträge eintragen EUR		Nur vom Finanzamt auszufüllen	
10		10	
12		12	
15		15	
30		30	
17		17	
29		29	
21		21	
25		25	
26		26	
31		31	
32		32	
33		33	
35		35	
		Kz	Wert

Zeile	
1	<b>Pauschsteuer nach § 5 Abs. 2 Kapitalerhöhungssteuergesetz</b> (einschließlich steuerlicher Nebenleistungen)
2	<b>Aufwendungen für satzungsmäßige Zwecke</b> (§ 10 Nr. 1 KStG)
3	<b>Körperschaftsteuer</b> (nach Anrechnung von Kapitalertragsteuer – einschl. Zinsabschlag – verbleibender Körperschaftsteuer-Aufwand lt. Gewinn- und Verlustrechnung)
4	davon Zuführung zur Körperschaftsteuer-Rückstellung für den laufenden Veranlagungszeitraum €
5	<b>Solidaritätszuschlag</b> ⑫
6	Anzurechnende <b>Kapitalertragsteuer</b> einschl. Zinsabschlag auf vereinnahmte Kapitalerträge
7	Nicht anzurechnende <b>Kapitalertragsteuer</b> einschl. Zinsabschlag auf vereinnahmte Kapitalerträge ⑬
8	<b>Vermögensteuer</b>
9	<b>Nach § 10 Nr. 2 KStG nicht abziehbarer Teil der Umsatzsteuer und Vorsteuerbeträge</b>
10	<b>Ausländische Personensteuern</b> i.S. von § 10 Nr. 2 KStG ⑭
11	<b>Nebenleistungen zu den Steuern</b> lt. Zeilen 3 bis 10 (z.B. Säumnis- und Verspätungszuschläge, Zwangsgelder, Zinsen nach §§ 234 bis 237 AO, Nachzahlungszinsen nach § 233a AO) ⑮
12	<b>Die Hälfte der Aufsichtsratsvergütungen</b> (einschl. des von der Körperschaft getragenen Steuerabzugs nach § 50a Abs. 1 EStG und des Solidaritätszuschlags; § 10 Nr. 4 KStG) – Bitte auch Zeilen 33, 34, 39 ff. der Anlage WA ausfüllen –
13	<b>Nicht abziehbare Aufwendungen</b> insbes. nach § 4 Abs. 5 Satz 1 Nr. 1 bis 4, 7, 8, 10 und Abs. 6 bis 8 EStG, §§ 4c und 4d EStG, § 160 Abs. 1 AO, § 10 Nr. 3 KStG
14	<b>Sämtliche Spenden und</b> nicht als Betriebsausgaben abziehbare <b>Beiträge</b>
15	<b>Zusammen</b> (Übertrag nach Zeile 29 der Körperschaftsteuererklärung KSt 1 A)

Finanzamt