



Departement für Finanzen und Energie
Kantonale Steuerverwaltung
Kommission der Einschätzung für
die juristischen Personen

CANTON DU VALAIS
KANTON WALLIS
Av. de la Gare 35
1951 Sitten

Zu ergänzen bei Änderung der Korrespondenzadresse

STEUERERKLÄRUNG 2018

für Kapitalgesellschaften (AG, Kommandit-AB, GmbH).
Genossenschaften und ausländischen Personengesamtheiten.
Kantons- und Gemeindesteuern
Direkte Bundessteuer

P.P. CH-1951 Sitten

Post CH AG

Wir ersuchen Sie die Steuererklärung inklusive der unterzeichneten Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Beilagen), sowie den erwähnten Formularen bis spätestens zum **30. Juni 2019** mittels eines frankierten Briefumschlages an nachfolgende Adresse einzureichen:

Kantonale Steuerverwaltung
Av. de la Gare 35
1951 Sitten

<p>Partner-Nr. _____</p> <p>UID-Nr. _____</p> <p>Firmenbezeichnung _____</p> <p>Hauptsitz _____</p> <p>Steuergemeinde VS _____</p> <p>Steuerpflichtiger-Nr. _____</p> <p>Bitte ankreuzen und zu erstellenden Aufteilungen einreichen:</p> <p><input type="checkbox"/> internationale Aufteilung <input type="checkbox"/> interkantonale Aufteilung <input type="checkbox"/> interkommunale Aufteilung</p> <p>Dauer des Geschäftsjahres (Steuerperiode)</p> <p>Anfang _____ Ende: _____</p> <p>Rückfragen in dieser Steuersache sind zu richten an:</p> <p>Bezeichnung _____</p> <p>Name, Vorname _____</p> <p>Mail _____</p> <p>Telefon _____</p> <p>Angaben für allfällige Steuerrückzahlungen</p> <p>IBAN-Nr. _____</p> <p>Kontoinhaber _____</p> <p>Bemerkungen: _____ _____ _____</p>	<p>zu korrigieren, wenn die Daten nicht stimmen:</p> <p>_____ _____ _____</p> <p>Anfang _____ Ende: _____</p>
---	---

	Betrag CHF
1 Saldo der Erfolgsrechnung des Geschäftsjahres	(+oder-)
2 Steuerliche Korrekturen von Abschreibungen und aufgewerteten Aktiven	(+oder-)
3 Steuerliche Korrekturen von Rückstellungen	(+oder-)
4 Steuerliche Korrekturen von bereits versteuerten stillen Reserven	(+oder-)
5 Geldwerte Leistungen:	
5.1 Privatanteile:	(+oder-)
5.2 Andere Leistungen:	(+oder-)
5.3 Zins auf verdecktes Eigenkapital	(+)
6 Geschäftsmässig nicht begründeter Aufwand/Ertrag	(+oder-)
7 Der Erfolgsrechnung verbuchte, nicht steuerbare Erträge :	
7.1 Zuweisungen an Vorsorgeeinrichtungen zugunsten des eigenen Personals	(-)
7.2 Andere :	(-)
8 Andere :	(+oder-)
9 Resultat des Jahres (Ziffern 1 bis 8)	
10 ./ Steuerlich abzugsfähige Verluste	(-)
11 Steuerbares Resultat nach Verlustverrechnung (Ziffer 9 abzüglich Ziffer 10)	
13 Steuerbares Resultat in der Schweiz	
15 Steuerbares Resultat im Wallis (Ziffer 13 oder gemäss beiliegenden Ausscheidung) %
16 Anteil Auslandtätigkeit %
17 Beteiligungsabzug	
17.1 Beteiligungsabzug in % für die Kantonssteuer	
17.2 Beteiligungsabzug in % für die Direkte Bundessteuer	

18 Gewinnverwendung	
19 Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	(+oder-)
20 Resultat gemäss Saldo der Erfolgsrechnung des Geschäftsjahres (Ziffer 1)	(+oder-)
21 Total zu verteilender Gewinn (Ziffer 19 und Ziffer 20)	
22 Dividenden, Gewinnanteile oder Anteilsscheinzinsen (Bruttobetrag)	(-)
23 Tantiemen	(-)
24 Zuweisung an die gesetzlichen Gewinnreserven	(-)
25 Zuweisung an die freiwilligen Gewinnreserven	(-)
26 Zuweisung an die Vorsorgeeinrichtungen zugunsten des eigenen Personals	(-)
27 Andere :	(-)
29 Total Gewinnverwendung (Ziffern 21 bis 27)	(-)
30 Gewinnvortrag (Ziffer 21 abzüglich Ziffer 29)	(+oder-)

B. KAPITAL	
31 einbezahltes Aktienkapital, Genossenschafts- oder Stammkapital	(+)
32 Eigene Kapitalanteile	(-)
33 Gesetzliche Kapitalreserven	(+)
34 Gesetzlich Gewinnreserven	(+)
35 Freiwillige Gewinnreserven	(+)
36 Andere :	(+oder-)
37 Gewinnvortrag (Ziffer 30)	(+oder-)
38 Als Gewinn versteuerte stille Reserven / Minusreserven	
38.1 Abschreibungen oder Aufwertungen	(+oder-)
38.2 Rückstellungen	(+oder-)
38.3 Andere versteuerte stille Reserven / Minusreserven	(+oder-)
38.4 Andere :	(+oder-)
39 Korrektur: eigene Kapitalanteile	(+)
40 Verdecktes Eigenkapital	
41 Total Eigenkapital (Ziffern 31 bis 40, im Minimum das einbezahlte Kapital)	
43 Steuerbares Kapital in der Schweiz	
45 Steuerbares Kapital im Wallis (Ziffer 43 oder gemäss beiliegender Ausscheidung) %

Wir bestätigen,dass die in der Steuererklärung gemachten Angaben richtig und vollständig sind.

Beilagen: Bilanz, Erfolgsrechnung, Anhänge

Ort und Datum:

Rechtsgültige Firma-Unterschrift:

C. ERGÄNZENDE UNTERLAGEN BETREFFEND DIE BUCHHALTUNG

Diese Formular ist auszufüllen, sofern die Angaben nicht mittels detaillierten Aufstellungen und Beilagen zur Buchhaltung hervorgehen

1. Abschreibungen

vorgenommene Abschreibungen auf	Buchwert zu Beginn des Geschäftsjahres	Zugänge(+) Aufwertungen Verkauf/ Abgang(-)	Sofortabschreibungen	ordentliche Abschreibungen	Buchwert am Ende des Geschäftsjahres
Total					

2. Rückstellungen

Detail und Veränderungen der Rückstellungen	Basis für die Berechnung der Rückstellungen	Rückstellungen zu Beginn des Geschäftsjahres	Bildung(+) Auflösung (-) während des Geschäftsjahres	Rückstellungen am Ende des Geschäftsjahres
Warenlager				
inländisches Debitoren				
ausländische Debitoren				
dubiose Debitoren				
Total				

3. Transitorische Passiven

Detail	Buchwert zu Beginn des Geschäftsjahres	Bildung(+) Auflösung (-) während des Geschäftsjahres	Buchwert am Ende des Geschäftsjahres
Total			

D. AUSKÜNFTE BETREFFEND DIE AKTIONÄRE ODER DIESEN NAHESTEHENDEN PERSONEN

Wir bitten Sie dieses Formular auszufüllen und der Steuererklärung beizulegen.

1. Person	2. Person	3. Person	4. Person
-----------	-----------	-----------	-----------

Nat. Person (Name, Vorname) oder
jur. Person(Firmenbezeichnung)
AHV-Nr. oder UID_Nr.
Wohnort (Gemeinde, Land)
Funktion
Aktionariat (% der Beteiligung)

1. Schulden gegenüber der Gesellschaft (Darlehen oder Kontokorrente, verbucht unter den Aktiven der Bilanz)

Saldo zu Beg. des Geschäftsjahres
Saldo am Ende des Geschäftsjahres
verbuchte Zinsen
Zinssatz in %

2. Guthaben gegenüber der Gesellschaft (Darlehen oder Kontokorrente unter den Passiven der Gesellschaft)

Saldo zu Beg. des Geschäftsjahres
Saldo am Ende des Geschäftsjahres
verbuchte Zinsen
Zinssatz in %

3. Geleistete Entschädigungen an Verantwortliche, Aktionäre oder Nahestehende

Bruttolohn
Honorare und andere Entschädig.
effektive Repräsentationsspesen
Pauschalspesen

Privater Gebrauch der
Geschäftsfahrzeuge
Anschaffungskosten (exkl. MWSt)
Verbuchter Privatanteil oder
Deklaration auf Lohnausweis

<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein						

Naturalbezüge und Privatanteil an den
an den Gemeinkosten
Verbuchter Privatanteil oder
Deklaration auf Lohnausweis

<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein						

Andere:.....
Verbuchter Privatanteil oder
Deklaration auf Lohnausweis

<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein						

4. Ergänzende Informationen

Zutreffendes ankreuzen und entsprechende Unterlagen beilegen:

Spesenreglement
an Immobilienüberbauung beteiligt
an einfacher Gesellschaft oder Konsortium beteiligt
Sanierung, Forderungsverzicht
Umstrukturierung (Fusion, Spaltung, etc.)
Ersatzbeschaffung
Immobiliengesellschaft - Wechsel im Aktionariat

<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein

Genehmigt von der Steuerverwaltung am
Die Gewinn- und Bauabrechnung ist einzureichen
Die Jahresrechnung ist einzureichen
Die entsprechenden Unterlagen sind einzureichen
Die entsprechenden Unterlagen sind einzureichen
Die detaillierten Unterlagen sind einzureichen
Eine Kopie des Kaufvertrages ist einzureichen

