

Steuerverwaltung, Postfach, 6301 Zug

Bitte Wegleitung beachten

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

an folgende Adresse zu senden:

Steuerverwaltung
Abt. jur. Personen
Postfach
6301 Zug

Der Steuererklärung ist die **unterzeichnete Jahresrechnung** (Erfolgsrechnung, Bilanz und Anhang) des im Kalenderjahr 2021 abgeschlossenen Geschäftsjahres beizulegen.



Pers ID _____

Gemeinde _____

UID _____

Sachbearbeitung _____

Telefon _____

Hauptsitz _____

Zweigniederlassungen im In- und Ausland

Betriebsstätten/Ort _____

Liegenschaften/Ort _____

Dauer des Geschäftsjahres Beginn _____ Ende _____

Verwaltungsorgane (Name, Adresse, Telefon)

Verwaltungsratspräsident/in _____

Geschäftsleitung _____

Revisionsstelle _____

Vertreter/in, bevollmächtigt zur Entgegennahme von Auflagen, Entscheiden etc. **(Die Vollmacht gilt bis zum schriftlichen Widerruf)**

Telefon _____

E-Mail _____

Rückfragen in dieser Steuersache sind zu richten an:

Telefon _____

E-Mail _____



Reingewinn

2021

		Direkte Bundessteuer	Kantonale Steuern
		Betrag in Franken	Betrag in Franken
1	Reingewinn bzw. Verlust (-) gemäss Erfolgsrechnung des Geschäftsjahres	1000	
2	Aufrechnungen		
2.1	Geschäftsmässig nicht begründete Abschreibungen und Rückstellungen	1100	
		1110	
2.2	Verdeckte Gewinnausschüttungen und Gewinnvorwegnahmen (siehe Wegleitung)	1140	
		1150	
2.3	Zinsen auf verdecktem Eigenkapital	1170	
2.4	Verdeckte Kapitaleinlagen gegenüber massgeblichen Beteiligungen (siehe Wegleitung)	1180	
		1190	
2.5	Weitere Aufrechnungen	1200	
		1210	
2.6	Total der Aufrechnungen (Ziffern 2 bis 2.5)		
3	Abzüge		
3.1	Auflösung versteuerter stiller Reserven / Nachholung aufgerechneter Abschreibungen	1300	
		1310	
3.2	Wertberichtigung verdeckte Kapitaleinlagen, soweit geschäftsmässig begründet	1340	
3.3	Weitere Abzüge	1350	
		1360	
3.4	Total der Abzüge (Ziffern 3.1 bis 3.3)		
4	Reingewinn bzw. Verlust (-) im Geschäftsjahr (Ziffer 2.6 abzüglich Ziffer 3.4)		
5	Vorjahresverluste: gemäss separater Aufstellung (Ziffer 20.0)	1700	-
6	Reingewinn bzw. Verlust (-) nach Verlustanrechnung (Ziffer 4 abzüglich Ziffer 5)		
6.1	Ausscheidung gemäss separater Aufstellung: für Anteile im Ausland und in anderen Kantonen	1710	-
7	Steuerbarer Reingewinn bzw. Verlust (-) in der Schweiz (Ziffer 6 abzüglich Ziffer 6.1)		
8	STAF-Abzüge		
8.1	Abzug Forschung & Entwicklung	1751	-
8.2	Abschreibung Step-Up kantonal	1752	-
8.3	Abzug Patentbox	1753	-
8.4	Korrektur aufgrund Entlastungsbegrenzung	1761	
9	Steuerbarer Reingewinn bzw. Verlust (-) im Kanton Zug (Ziffer 7 abzüglich Ziffer 8.1-8.4)	1800	
9.1	davon gesondert besteuert Reingewinn	1821	
9.2	davon ordentlich besteuert Reingewinn	1822	
10	Beteiligungsabzug in % (gemäss Formular «Angaben über Beteiligungen»)	1810	%



3006212502012

10 Gewinnverwendung gemäss Beschluss der General- oder Gesellschafterversammlung		
10.1 Gewinn- bzw. Verlustvortrag (-) aus dem Vorjahr	2000	
10.2 Reingewinn bzw. Verlust (-) gemäss Erfolgsrechnung des Geschäftsjahres (Ziffer 1)		
10.3 Total zu verteilender Gewinn		
10.4 Dividende, Gewinnanteile oder Anteilscheinzinsen (brutto)	2040	
10.5 Tantiemen	2050	
10.6 Zuweisung an die gesetzlichen Gewinnreserven	2060	
10.7 Zuweisung an die freiwilligen Gewinnreserven	2070	
10.8	2080	
10.9	2090	
10.10 Total Gewinnverwendung		
10.11 Vortrag auf neue Rechnung (Ziffer 10.3 abzüglich Ziffer 10.10)		

Eigenkapital

Die Angaben zum Eigenkapital verstehen sich nach Gewinnverwendung

Stichtag →	Geschäftsjahr 2021	
	zu Beginn	am Ende
	Betrag in Franken	Betrag in Franken
11 Einbezahltes Aktienkapital, PS-Kapital, Genossenschafts- und Stammkapital	3130	
Gesetzliche Kapitalreserven		
11.1 Reserven aus Kapitaleinlagen (Vorbehalt Genehmigung ESTV)	3170	
11.2 Übrige Kapitalreserven	3120	
Gesetzliche Gewinnreserven		
11.3 Allgemeine gesetzliche Gewinnreserven	3140	
11.4 Reserven für eigene Aktien (im Konzern)	3160	
Freiwillige Reserven		
11.5 Freiwillige Gewinnreserven	3150	
11.6 Bilanzgewinn/-verlust (Ziffer 10.11)	3360	
11.7 Eigene Kapitalanteile als Minusposten	3190	-
11.8	3180	
Als Gewinn versteuerte stille Reserven		
11.9	3310	
11.10	3320	
11.11	3330	
11.12	3340	
12 Verdecktes Eigenkapital	3350	
13 Total des einbezahlten Kapitals und der Reserven (Ziffer 11 bis 12, mindestens das einbezahlte Kapital)		
13.1 Ausscheidung gemäss separater Aufstellung: für Anteile im Ausland und in anderen Kantonen	3500	
13.2 Änderungen der Bemessungsgrundlage STAF	3750	-
14 Steuerbares Kapital im Kanton Zug (Ziffer 13 abzüglich Ziffer 13.1 und Ziffer 13.2)	3800	



Angaben zu früheren Geschäftsjahren

20 Verlustverrechnung

Verluste (-) und Gewinne aus den sieben der Steuerperiode vorangegangenen Geschäftsjahren	
20.7	Geschäftsjahr 2014
20.6	Geschäftsjahr 2015
20.5	Geschäftsjahr 2016
20.4	Geschäftsjahr 2017
20.3	Geschäftsjahr 2018
20.2	Geschäftsjahr 2019
20.1	Geschäftsjahr 2020
20.0	Verrechenbare Vorjahresverluste (in Ziffer 5 übertragen)

**Direkte
Bundessteuer**
Betrag in Franken

**Kantonale
Steuern**
Betrag in Franken

207		
206		
205		
204		
203		
202		
201		
200		

Bemerkungen

Revision

Welche Revision wurde für das Geschäftsjahr 2021 durchgeführt?

- ordentliche Revision
 eingeschränkte Revision
 keine Revision

Antrag

Wir beantragen folgende Besteuerung:

- Zusätzlicher Abzug von Forschungs- und Entwicklungsaufwand nach § 60a StG
 Step-Up nach § 240a Abs. 2 StG
 Patentbox-Abzug nach § 59a StG
 Sondersatzbesteuerung nach § 240a Abs 1 StG
 Ermässigung Kapitalsteuer nach § 72 Abs 1a StG
 jur. Person mit ideellen Zwecken nach Art. 66a DBG, Art. 64a StG. Der Antrag ist **zwingend** auf einem Beiblatt zu begründen.

Beilagen

- Jahresrechnung 2021 (**mit detaillierter Erfolgsrechnung, Bilanz und Anhang**)
 Verzeichnis/Lohnausweise über Bezüge von Verwaltungsräten und Aktionären/Gesellschaftern mit leitender Funktion
 Aufstellung über Forderungen
 Aufstellung über Verbindlichkeiten
 Bilanzpositionen
 Angaben über Beteiligungen
 Steuerauscheidung
 Berechnung für zusätzlicher Abzug von Forschungs- und Entwicklungsaufwand
 Berechnung Step-Up
 Berechnung Patentbox-Abzug
 Berechnung Ermässigung Kapitalsteuer
 Berechnung Sondersatzbesteuerung

Bitte sämtliche Beilagen,
inkl. der Jahresrechnung lose
(ungeheftet) einreichen.

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der Angaben bestätigt:

Ort und Datum

Rechtsgültige Unterschrift



3006212504012