

Bilag til oplysningsskemaet
Kontrollerede transaktioner

Indkomstår:	
CVR-nr.:	
eller CPR-nr.:	
Navn:	

**Bilag til oplysningsskemaet om kontrollerede transaktioner,
 jf. skattekontrollovens § 37, stk. 1, nr. 6**

Alle punkterne 1-35 skal besvares. Hvis der ikke har været kontrollerede transaktioner, eller der alene har været kontrollerede transaktioner i form af indberettet deklareret udbytte udbetalt kontant og/eller løn, der er indberettet som A-indkomst og udbetalt kontant, skal alene punkt 1-9 besvares.

	Felt nr.
1. Har der været udøvet bestemmende indflydelse over juridiske personer, eller har den skattepligtige fast driftssted i udlandet?	500
2. Er den skattepligtige enhed underlagt bestemmende indflydelse fra fysiske eller juridiske personer eller er denne selv en udenlandsk fysisk eller juridisk person med fast driftssted i Danmark?	501
3. Er den skattepligtige på anden måde koncernforbundet med en juridisk person?	502
4. Tilhører den skattepligtige en koncern med færre end 250 ansatte jf. reglerne om begrænset dokumentationspligt efter skattekontrollovens § 40, stk. 1?	503
5. Har koncernen en balancesum under 125 mio kr.?	503a
6. Har koncernen en omsætning under 250 mio kr.?	503b
7. Den skattepligtiges hovedaktivitetsområde (vælg relevante menupunkt)	504
8. Det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med	
i Danmark:	505

i de øvrige EU-/EØS-lande:		heraf driftssteder:	506, 506a
i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO med:		heraf driftssteder:	507, 507a
i stater uden for EU/EØS som Danmark <i>ikke</i> har en TP-relevant DBO med:		heraf driftssteder:	508, 508a
9. Indgår de udenlandske enheder i den danske sambeskatning?			509, 509a

Art af kontrollerede transaktioner	Ingen transaktioner (sæt X)	Interval 1-8 (se vejledning)	Stat (A, B, C eller D)	
Resultatopgørelsen:				
10. Salg af varer og andre omsætningsaktiver				510 a, b og d
11. Køb af varer og andre omsætningsaktiver				511 a, b og d
12. Indtægter ved serviceydelser, herunder management fees, og fordelte omkostninger				512 a, b og d
13. Udgifter til serviceydelser, herunder management fees, og fordelte omkostninger				513 a, b og d
14. Leje- og leasingindtægter				514 a, b og d
15. Leje- og leasingudgifter				515 a, b og d
16. Indtægter hidrørende fra immaterielle aktiver				516 a, b og d
17. Udgifter vedrørende immaterielle aktiver				517 a, b og d
18. Finansieringsindtægter				518 a, b og d
19. Finansieringsudgifter				519 a, b og d
20. Modtagne tilskud, herunder eftergivelse af lån				520 a, b og d
21. Ydede tilskud, herunder eftergivelse af lån				521 a, b og d
22. Andre indtægter				522 a, b og d
23. Andre udgifter				523 a, b og d

Balancen:	Ingen transaktioner (sæt X)	Interval 1-8 (se vejledning)	Stat (A, B, C eller D)	
24. Salg af immaterielle aktiver				524 a, b og d
25. Køb af immaterielle aktiver				525 a, b og d
26. Salg af materielle anlægsaktiver				526 a, b og d
27. Køb af materielle anlægsaktiver				527 a, b og d
28. Salg af kapitalandele i tilknyttede virksomheder				528 a, b og d
29. Køb af kapitalandele i tilknyttede virksomheder				529 a, b og d
30. Salg af finansielle anlægsaktiver i øvrigt				530 a, b og d
31. Køb af finansielle anlægsaktiver i øvrigt				531 a, b og d
32. Lån fra juridiske eller fysiske personer (max. i indkomståret)				532 a, b og d
33. Lån til juridiske eller fysiske personer (max. i indkomståret)				533 a, b og d
34. Anden ydet finansiering, herunder finansielle kontrakter				534 a, b og d
35. Anden modtaget finansiering, herunder finansielle kontrakter				535 a, b og d