

**Datensatzbeschreibung**

Materialbezeichnung(en): **KP0005 - KP0008**

Satzformat: V

Satztyp<sup>2)</sup>

Satzlänge in Bytes: max. 2580

Feldbezeichnung EF - Nr.	Satzstellen von - bis	Anzahl	Feldformat <sup>1)</sup>	Inhalt / Bemerkungen
0	1 - 4	4	X	Satzlängengebiet
1	5	1	ALN	Satzart 1 = Vordruck KSt1A, KSt3A - Anrechnungsverfahren - 2 = Vordruck KSt1B, KSt3B 3 = Vordruck KSt1Aa, KSt3Aa - Anrechnungsverfahren - 4 = Vordruck KSt1A - Halbeinkünfteverfahren - 6 = Vordruck KSt4B - Anrechnungs- und Halbeinkünfteverfahren 9 = Vordruck KSt1C
2	6 - 7	2	ALN	leer
3	8 - 11	4		leer
4	12 - 23	12		leer
3ALT	24 - 27	4		leer
4ALT	28 - 39	12		leer
5	40 - 45	6	ALN	Amtlicher Gemeindeschlüssel
5U1	40	1	ALN	Regierungsbezirk
5U2	41 - 42	2	ALN	Kreis
5U3	43 - 45	3	ALN	Gemeinde
6	46	1	ALN	Art der Steuerpflicht 1 = unbeschränkt Steuerpflichtige mit pos.GdE und steuerbelastet 2 = unbeschränkt Steuerpflichtige mit pos.GdE und nicht steuerbelastet 3 = unbeschränkt Steuerpflichtige mit Verlust und steuerbelastet 4 = beschränkt Steuerpflichtige mit pos.GdE und steuerbelastet 5 = beschränkt Steuerpflichtige mit pos.GdE und nicht steuerbelastet 6 = unbeschränkt Steuerpflichtige mit Verlust und nicht steuerbelastet 7 = beschränkt Steuerpflichtige mit Verlust und steuerbelastet 8 = beschränkt Steuerpflichtige mit Verlust und nicht steuerbelastet
7	47 - 48	2	ALN	Rechtsform
8	49	1	ALN	Organschaft 0 = keine Organschaft 1 = Organträger (-mutter) 2 = Organgesellschaft (-tochter) 3 = Organträger u. zugleich Organgesellschaft
9	50 - 54	5	ALN	Gewerbekennzahl
9U1	50 - 51	2	ALN	Abteilung
9U2	50 - 52	3	ALN	Gruppe
9U3	50 - 53	4	ALN	Klasse
9U4	50 - 54	5	ALN	Unterklasse

1) ALN = alphanumerisch, NOV = numerisch ohne Vorzeichen, NMV = numerisch mit Vorzeichen,

GEP = gepackt, GLD = Gleitkomma X = hexadezimal, PO = gepackt ohne Vorzeichen, C = charakter (Zeichen), P = gepackt

2) leer = normaler Datensatz, V = Vorlaufinformation, S = Sonderfall, A = ASP-Beschreibung

### Datensatzbeschreibung

Materialbezeichnung(en): **KP0005 - KP0008**  
 Satzformat: V    Satztyp<sup>2)</sup>    Satzlänge in Bytes: max. 2580

Feldbezeichnung EF - Nr.	Satzstellen von - bis	Anzahl	Feldformat <sup>1)</sup>	Inhalt / Bemerkungen
10	55	1	ALN	Zusatzschlüssel zur Gewerbekeyzahl
11	56 - 75	20		Typisierung
11U1	56 - 57	2	ALN	Größenklasse (GDE)
11U2	58 - 64	7	GEP	Gesamtbetrag der Einkünfte
11U3	65 - 71	7	GEP	Einkommen
11U4	72 - 75	4		leer
11U5	76	1		leer
12	77	1		leer
13	78 - 82	5		leer
14	83	1		leer
15	84	1		leer
16	85	1		leer
17	86	1		leer
18	87	1		leer
19	88	1		leer
20	89	1		leer
21	90	1		leer
22	91	1		leer
23	92 - 93	2		Bundesland
24	94	1		leer
25	95	1		leer
26	96	1		leer
27	97	1		leer
28	98	1	ALN	1 = Anrechnungsverfahren (AV) 2 = Halbeinkünfteverfahren (HEV)
29	99 - 100	2		leer

Ab Satzstelle 101 folgt für jeden vorhandenen Kennzahlenwert ein 10 Stellen langes Feld, und zwar

3 Stellen (ungepackt) für die 3-stellige Kennzahl und 7 Stellen(gepackt) für den 13-stelligen Wert.

Alle Beträge werden in vollen DM dargestellt. Leerfelder sind auf hexadezimale "40" zu löschen.

1) ALN = alphanumerisch, NOV = numerisch ohne Vorzeichen, NMV = numerisch mit Vorzeichen,  
 GEP = gepackt, GLD = Gleitkomma, X = hexadezimal, PO = gepackt ohne Vorzeichen, C = charakter (Zeichen), P = gepackt  
 2) leer = normaler Datensatz, V = Vorlaufinformation, S = Sonderfall, A = ASP-Beschreibung

Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Satzbeschreibung		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt
		5	06	100	3
Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Stand: 22.03.2002			
		Namenszeichen: Wa			
Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt
		5	06	100	3
		Stand: 28.11.2003			
		Namenszeichen: Wa			
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die			Feldname für den Statistiksatz
		Festsetzungsdaten	zusätzlich für die Zwecke der Steuerstatistiken zu ermittelnden Daten		
<u>II. Werte</u>					
<u>Berechnung des zu versteuernden Einkommens</u>					
Steuerbilanz-Gewinn/Verlust		Kz 13.10			001
Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag		Kz 13.11			002
Korrekturbetrag usw. (§ 60 Abs. 2 Satz 1 EStDV)		Kz 13.13			004
Gewinn aus dem Betrieb von Handelsschiffen nach § 5 a EStG		Kz 13.81			003
Bei partieller Steuerpfl.: Gewinn/Verlust aus dem stpfl. Bereich		Kz 13.65			009
Nicht zu berücks. Gewinnminderungen, Veräußerungsverluste		Kz 13.80			033
Nicht zu berücksichtigender Übernahmegewinn bzw. -verlust		Kz 13.35			006
Hinzurechnungsbetrag		Kz 13.36			005
Nicht zu berücksichtigende Gewinnminderungen		Kz 13.37			136
Erhöhung um nicht ausgleichsfähige Verluste sowie Hinzurechnung oder Kürzung		Kz 13.38			137
Gewinnzuschlag		Kz 13.39			138
Verdeckte Gewinnausschüttungen		Kz 13.16			013
Anzurechnende Körperschaftsteuer auf vereinnahmte Kapitalerträge		Kz 13.17			012
Nichtabziehbare Aufwendungen (ggf. abzüglich Erstattungen)		ZKZ65140 -ZKZ65975 - Kz 14.41			139
Pauschsteuer nach § 5 Abs. 2 Kapitalerhöhungssteuergesetz		Kz 14.10			010
Aufwendungen für satzungsgemäße Zwecke (§ 10 Nr. 1 KStG)		Kz 14.12			014
Körperschaftsteuer für vorangegangene Veranlagungszeiträume nach Verrechnung mit Erstattungen		ZKZ65843	ZKZ1414		017

Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt
		5	06	100	4
		Stand: 22.03.2002			
		Namenszeichen: Wa			
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die Festsetzungsdaten		Feldname für den Statistiksatz	
			zusätzlich für die Zwecke der Steuerstatistiken zu ermittelnden Daten		
Körperschaftsteuer für den laufenden Veranlagungszeitraum (bei EF 11 = 1) Körperschaftsteuer (bei EF 11 = 2)		ZKZ65844	ZKZ1415	140	
festzusetzender Solidaritätszuschlag		Kz 14.30		023	
Solidaritätszuschlag für vorangegangene Veranlagungszeiträume		Kz 14.42		020	
Kapitalertragsteuer auf 25 %ige vereinnahmte Kapitalerträge (ohne Solidaritätszuschlag), aber einschließlich Solidaritätszuschlag auf 30 %ige vereinnahmte Kapitalerträge		Kz 14.17 Kz 13.22	UFA 30 + UFA 31 (HEV) UFA 31 (Anr.verf)	018	
Ausländische Steuern vom Einkommen		Kz 14.18		019	
Vermögensteuer für vorangegangene Veranlagungszeiträume		Kz 14.21		021	
Nicht abziehbare Umsatzsteuer und Vorsteuer für vorangegangene Veranlagungszeiträume (nur Anr.verf.)		Kz 14.24		024	
Nicht abziehbare Umsatzsteuer und Vorsteuer - Fälle im Anr.verf.: für den laufenden Veranlagungszeitraum		Kz 14.25		025	
Nichtanzurechnende Kapitalertragsteuer einschl. Zinsabschlag auf vereinnahmte Kapitalerträge		Kz 14.29		032	
Bei erstmaliger Eigenkapitalgliederung: Nachzahlung von Steuern für die Zeit vor der erstmaligen EK-Gliederung		Kz 14.40 Kz 13.58	UFA 30 UFA 31	026	
Bei erstmaliger Eigenkapitalgliederung: Erstattungen von Steuern/Abgaben für die Zeit vor der erstmaligen EK-Gliederung		Kz 14.41 Kz 13.59	UFA 30 UFA 31	027	
Sonstige ausländische Personensteuern i.S.d. § 10 Nr. 2 KStG		Kz 14.26		028	
Nebenleistungen zu den Steuern lt. Zeilen 3 bis 13 außer Zinsen nach den §§ 233 a, 234 und 237 AO		ZKZ65073	≅ ZKZ1431	029	

Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt	
		5	06	100	5	
		Stand:				22.03.2002
		Namenszeichen:				Wa
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die Festsetzungsdaten		Feldname für den Statistiksatz		
				zusätzlich für die Zwecke der Steuerstatistiken zu ermittelnden Daten		
Die Hälfte der Aufsichtsratsvergütungen		Kz 14.32			030	
Nichtabziehbare Aufwendungen		Kz 14.33			031	
Sämtliche gezahlten Spenden und nicht als Betriebsausgaben abziehbare Beiträge		ZKZ1435			034	
Sonstige nichtabziehbare Aufwendungen		Kz 13.23			015	
Erstattung nichtabziehbarer Steuern und Nebenleistungen für vorangegangene Veranlagungszeiträume		ZKZ65975	≡ ZKZ1416		037	
Nicht der Körperschaftsteuer unterliegende inländische Vermögensmehrungen und -minderungen, soweit sie im Steuerbilanzgewinn/-verlust bzw. Jahresüberschuß/-fehlbetrag erfaßt sind:						
Einlagen der Gesellschafter, die nicht das Nennkapital erhöht haben		Kz 13.40			141	
Steuerfreie Einnahmen i.S.d. § 3 EStG		Kz 13.30			038	
Investitionszulagen (§ 10 InvZulG)		Kz 13.31			041	
Aktivierte, noch nicht geleistete Einlagen, die das Nennkapital nicht erhöht haben		Kz 13.48			050	
Sonstige inländische Vermögensmehrungen für EK 03		Kz 13.32			042	
Negative ausländische Einkünfte i.S.d. Zeile 75 a der Anlage AE		ZKZ65128			040	

Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt
		5	06	100	6
		Stand: 22.03.2002			
		Namenszeichen: Wa			
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die Festsetzungsdaten		Feldname für den Statistiksatz	
			zusätzlich für die Zwecke der Steuerstatistiken zu ermittelnden Daten		
Positive ausländische Einkünfte, die aufgrund von DBA steuerfrei sind		ZKZ65107			039
Steuerfreie Ausschüttungen und Gewinne		Kz 13.45			035
Stfreie inländ. Bezüge i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG abzügl. Ausgaben i.S.d. § 3c Abs. 1 KStG		Kz 13.82 -Kz 13.83			036
Gewinne/Gewinnmind. i.S.d. § 8b Abs. 2 und 3 KStG abzügl. Ausgaben i.S.d. § 3c Abs. 1 KStG		Kz 13.85 -Kz 13.86			045
Berichtigungsbetrag nach dem AStG		Kz 16.75			007
Hinzurechnungsbetrag nach dem AStG a.F.		Kz 16.76			008
Hinzurechnungsbetrag nach dem AStG n.F.		Kz 16.87			088
Aufstockungsbetrag i.S.d. § 26 Abs. 2 KStG und anzurechnende Steuergutschrift bei französischen Dividenden		Kz 16.71 +ZKZ65801	≅ AUFST		053

Statistisches Bundesamt		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt
		5	06	100	7
Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt		Stand: 22.03.2002			
Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Namenszeichen: Wa			
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die Festsetzungsdaten		Feldname für den Statistiksatz	
<b>Hinzurechnungen/Kürzungen in Organschaftsfällen (Anlage ORG)</b>					
Bei Organschaft: von der Organgesellschaft an den Organträger abzuführender Gewinn		Kz 17.10			191
Vom Organträger an die Organgesellschaft zum Ausgleich eines sonst entstehenden Jahresfehlbetrags zu leistender Betrag		Kz 17.11			186
Vom Organträger an außenstehende Anteilseigner der Organgesellschaft zu leistende Ausgleichszahlungen		Kz 17.16			187
Neutralisierung des Aufwands aus der Auflösung aktiver oder der Bildung passiver Ausgleichsposten i.S.d. Abschn. 59 KStR		Kz 17.15			188
Neutralisierung des Ertrags aus der Bildung aktiver oder der Auflösung passiver Ausgleichsposten i.S.d. Abschn. 59 KStR		Kz 17.14			192
Als Gewinnausschüttung zu behandelnde Mehrabführung der Organgesellschaft		Kz 17.18			198
Als Einlage des Organträgers zu behandelnde Minderabführung der Organgesellschaft		Kz 17.19			199
Anzurechnende Körperschaftsteuer auf die Mehrabführung		Kz 17.17			022
Mehrabführungen, für die bereits das Halbeinkünfteverfahren gilt		Kz 17.74			048
Von der Organgesellschaft erhaltene verdeckte Gewinnausschüttung		Kz 17.50			049
Vom Einkommen des Organträgers zu kürzende inländ. steuerfreie Bezüge i.S.d. § 8 b Abs. 1 u. 2 KStG der Organgesellschaft		Kz 17.75			054
Steuerfreie Bezüge i.S.d. § 8 b Abs. 1 KStG bzw. § 8 b Abs. 2-4 und 6 KStG nach Berücks. des § 3 c EStG		Kz 17.76			056
95% der ausländ. Bezüge i.S.d. § 8 b Abs. 1 KStG		Kz 17.77			060
KSt-Minderung der leistenden Körperschaft, welche beim Organträger zu einer KSt-Erhöhung bzw. einer Erhöhung des KSt-Guthabens führt		Kz 17.78			061
Von einer übertragenden Körperschaft in Anspruch genommener KSt-Minderungsbetrag auf einen Übernahmegewinn		Kz 17.79			066
Gem. § 8 b Abs. 1 KStG steuerfreie Mehrabführung		Kz 17.80			067

Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt
		5	06	100	8
		Stand: 22.03.2002			
		Namenszeichen: Wa			
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die Festsetzungsdaten		Feldname für den Statistiksatz	
<b>Hinzurechnungen/Kürzungen in Organschaftsfällen (Anlage ORG)</b>			zusätzlich für die Zwecke der Steuerstatistiken zu ermittelnden Daten		
Von der Organgesell. an den Organträger abzuführender Gewinn		Kz 17.12		189	
Vom Organträger an die Organgesellschaft zum Ausgleich eines sonst entstehenden Jahresfehlbetrags zu leistender Betrag		Kz 17.13		193	
An außenst. Anteilseigner zu leistende Ausgleichszahlungen		ZKZ65126		190	
An den Organträger geleistete verdeckte Gewinnausschüttung		Kz 17.52		069	
Für Organgesellschaft: Von der Organgesellschaft an außenstehende Anteilseigner geleistete Ausgleichszahlung		Kz 17.34		130	
Inländische Bezüge i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG		Kz 17.60		070	
Mit inländ. Bezügen i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG im Zusammenhang stehende Betriebsausgaben, berechnet nach § 3c Abs. 1 EStG		Kz 17.61		071	
Mit inländ. Bezügen i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG im Zusammenhang stehende Betriebsausgaben, berechnet nach § 3c Abs. 2 EStG		Kz 17.62		072	
Ausländische Bezüge i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG		Kz 17.63		073	
Mit ausländ. Bezügen i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG im Zusammenhang stehende Betriebsausg., berechnet nach § 3c Abs. 2 EStG		Kz 17.64		074	
Inländ. Gewinne / Gewinnmind. i.S.d. § 8b Abs. 2 und 3 KStG		Kz 17.65		076	
Mit Beträgen i.S.d. § 8b Abs. 2 und 3 KStG im Zusammenhang stehende Betriebsausgaben, berechnet nach § 3c Abs. 1 EStG		Kz 17.66		077	
Mit Beträgen i.S.d. § 8b Abs. 2 und 3 KStG im Zusammenhang stehende Betriebsausgaben, berechnet nach § 3c Abs. 2 EStG		Kz 17.67		089	
Ausländ. Gewinne / Gewinnmind. i.S.d. § 8b Abs. 2 und 3 KStG		Kz 17.68		080	
Mit ausländ. Beträgen i.S.d. § 8b Abs. 2 und 3 KStG im Zusammenh. stehende Betriebsausg., berechnet nach § 3c Abs. 1 EStG		Kz 17.69		081	
Mit ausländ. Beträgen i.S.d. § 8b Abs. 2 und 3 KStG im Zusammenh. stehende Betriebsausg., berechnet nach § 3c Abs. 2 EStG		Kz 17.70		082	
Negative ausländische Einkünfte, die bei der Ermittlung der Summe der Einkünfte abgezogen worden sind.		Kz 17.53		083	
Summe der positiven ausländischen Einkünfte, die bei der Ermittlung der Summe der Einkünfte berücksichtigt wurden		Kz 17.54		084	
Mehrabführung, die mit einem aktiven Ausgleichsposten zu verrechnen ist, der vor dem 1.1.1977 gebildet worden ist		Kz 17.71		086	
Mehr- / Minderabführung, die zur Bildung bzw. Verringerung eines passiven Ausgleichspostens führt		Kz 17.72		087	



Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt	
		5	06	100	9	
		Stand:				22.03.2002
		Namenszeichen:				Wa
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die Festsetzungsdaten		Feldname für den Statistiksatz		
			zusätzlich für die Zwecke der Steuerstatistiken zu ermittelnden Daten			
Gewinn/Verlust aus zusätzlichem Rumpfwirtschaftsjahr, das im Kalenderjahr 1998 geendet hat		nur personell		055		
Hinzurechnung nach § 2 a Abs. 3 S. 3 und Abs. 4 EStG		Kz 16.21		046		
Die Mehrabführung i.S.d. Abschn. 59 Abs. 4 KStR 1995		Kz 46.64 +Kz 17.73		220		
Die Minderabführung i.S.d. Abschn. 59 Abs. 4 KStR 1995		Kz 46.69 +Kz 17.83 (Wurde noch nicht vergeben)		057		
Summe der Einkünfte		UFA 30: ZKZ65112  UFA 31: keine Ausgabe  UFA 32 und 33: ZKZ65121		155		
Ausländische Steuern vom Einkommen, für die der Abzug gem. § 26 Abs. 6 KStG i.V.m. § 34 c Abs. 2 EStG beantragt wurde oder nach § 34 c Abs. 3 EStG zusteht: bei positiven Einkünften		Kz 16.62		147		
Ausländische Steuern vom Einkommen, für die der Abzug gem. § 26 Abs. 6 KStG i.V.m. § 34 c Abs. 2 EStG beantragt wurde oder nach § 34 c Abs. 3 EStG zusteht: bei negativen Einkünften		Kz 16.26		148		
Abziehbare Spenden und Beiträge						
- für wissenschaftliche, für besonders förderungswürdige anerkannte kulturelle und für mildtätige Zwecke		Kz 15.15		058		
- für kirchliche, religiöse und als besonders förderungswürdig anerkannte gemeinnützige Zwecke		Kz 15.16		059		
Unter Beachtung der Höchstbeträge sind abziehbar		ZKZ65172		063		
Von den nichtabzugsfähigen Spenden sind als Großspenden i.S.d. § 9 Abs. 1 Nr. 2 Satz 3 KStG vortragsfähig		ZKZ65709		064		
Erklärte, anerkannte Großspenden (ohne Vortrag)		ZKZ1530		065		
Summe der gesamten Umsätze, so wie der im Kalenderjahr aufgewendeten Löhne und Gehälter		Kz 15.18		062		

Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt	
		5	06	100	10	
		Stand:				21.06.2002
		Namenszeichen:				Wa
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die Festsetzungsdaten		Feldname für den Statistiksatz		
				zusätzlich für die Zwecke der Steuerstatistiken zu ermittelnden Daten		
Bei Organschaft OT: Zuzurechnendes Einkommen der Organgesellschaft		ZKZ65115			149	
Bei Organschaft OG: Vom OT geleistete Ausgleichszahlungen (§ 16 Satz 2 KStG)		Kz 17.22			075	
Bei Organschaft: OG: Dem Organträger zuzurechnendes Einkommen		ZKZ65165			078	
Gesamtbetrag der Einkünfte (Zeile 69 KSt 1 A)		ZKZ65823	≅ GDE		166	
Verlustabzug: (§ 8 Abs. 1, 4 KStG; § 10 d EStG, § 2 a Abs. 3 Satz 2 EStG, § 2 Abs. 1 Satz 2 AIG, § 57 Abs. 4 EStG)						
- Verlustrücktrag aus 2002		ZKZ1547			085	
Für 2001 werden abgezogen						
- aus dem Vortrag		ZKZ65837	≅ VERLA2		151	
- Abzug des zum 31.12.2000 getrennt nach Einkunftsarten festgestellten Verlustvortrags		ZKZ66656 + ZKZ66677			153	
- aus dem Rücktrag		ZKZ65176	≅ VERLR2		152	
Der auf die Körperschaft gemäß § 12 Abs. 3 Satz 2 bzw. § 15 Abs. 4 UmwStG übergegangene verbleibende Verlustabzug (tatsächlich abgezogen)		ZKZ65632			317	
Der auf die Körperschaft gemäß § 12 Abs. 3 Satz 2 bzw. § 15 Abs. 4 UmwStG übergegangene verbleibende Verlustabzug		ZKZ65633			318	
Einkommen		ZKZ65178			093	
Freibetrag nach § 24 oder § 25 KStG		ZKZ65822	≅ FREIB		094	
Zu versteuerndes Einkommen		ZKZ65180			095	
Tarifliche KSt		ZKZ65825	≅ KSTTARF		126	

Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt
		5	06	100	11
		Stand: 22.03.2002			
		Namenszeichen: Wa			
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die Festsetzungsdaten		Feldname für den Statistiksatz	
				zusätzlich für die Zwecke der Steuerstatistiken zu ermittelnden Daten	
<u>Berechnung der Körperschaftsteuer</u>					
Mit 40 v.H. zu versteuern (§ 23 Abs. 1 KStG 1999) (EF 11 = 1)		ZKZ65141		101	
Mit 25 v.H. zu versteuern (§ 23 Abs. 1 KStG) (EF 11 = 2)		ZKZ65142		111	
Steuerschuld					
Mit 45 v.H. zu versteuern (§ 23 Abs. 2 KStG 1999) (EF 11 = 1)		ZKZ66500		103	
Mit 45 v.H. zu versteuern (§ 34 Abs. 9 S.2-5 KStG) (EF 11 = 2)		ZKZ66501		104	
Steuerschuld					
Mit 40 v.H. zu versteuern (§ 34 Abs. 9 S.6-8 KStG) (EF 11 = 2)		ZKZ66505		109	
Steuerschuld		ZKZ66506		110	
Mit 25 v.H. nach § 34 c Abs. 5 EStG pauschal zu versteuern		ZKZ65151		106	
Steuerschuld (pauschalbesteuert)		ZKZ65152		116	
Summe Einkommensteile		ZKZ65198		108	
Summe Steuerschuld vor Tarifiermäßigung		ZKZ65199		118	
Bei Berufsverbänden: Mittel, die für die mittelbare oder unmittelbare Unterstützung oder Förderung von Parteien verwendet wurden		KZ 15.80		113	
<u>Tarifiermäßigungen</u>					
Anzurechnende ausländische Steuern (§ 26 Abs. 1 bis 5 KStG, § 12 AStG)		ZKZ65201		119	
Steuergutschrift aufgrund DBA-Frankreich		Kz 16.71		161	
<u>Änderung der KSt nach den §§ 27 bis 43 KStG 1999</u>					
Minderung der KSt		ZKZ65592		127	
Erhöhung der KSt		ZKZ65593		128	

Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt
		5	06	100	12
		Stand: 28.11.2003			
		Namenszeichen: Wa			
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die Festsetzungsdaten zusätzlich für die Zwecke der Steuerstatistiken zu ermittelnden Daten		Feldname für den Statistiksatz	
<u>Änderung der KSt nach dem KStG i.d.F. des StSenkG</u>					
KSt-Minderungsbetr. aufgr. von Ausschütt. (§ 37 Abs. 1 KStG)		ZKZ66831		120	
KSt-Minderungsbetr. bei Übertrag. auf Pers.ges. (§ 10 UmwStG)		+ ZKZ66825 ZKZ66749		121	
KSt-Erhöhungsbetrag aufgr. von Ausschütt. (§ 38 Abs. 2 KStG)		ZKZ66833		122	
KSt-Erhöhungsbetrag nach § 10 UmwStG		+ ZKZ66734 ZKZ66745		123	
KSt-Erhöhungsbetrag nach § 37 Abs. 3 Satz 1 KStG		Kz 19.84		124	
KSt-Erhöhungsbetrag nach § 37 Abs. 3 Satz 3 KStG		Kz 19.86		125	
<u>Verbleibender Verlustabzug (§ 8 Abs. 1 KStG, § 10 d Abs. 3, § 57 Abs. 4 EStG)</u>					
Verbleibender Verlustabzug zum 31.12.2000		Kz 37.15		315	
Davon entfällt auf das Beitrittsgebiet i.S.d. § 57 Abs. 4 EStG		Kz 37.19		319	
Auf die übernehmende Körperschaft gemäß § 12 Abs. 3 Satz 2 bzw. § 15 Abs. 4 UmwStG übergegangener Verlustabzug (insgesamt)		Kz 37.20		321	
Verringerung des verbleibenden Verlustabzugs bei der übertragenden Körperschaft (§ 15 Abs. 4, § 16 Satz 3 UmwStG) bei Abspaltung		Kz 37.21		322	
In dem auf die übernehmende Körperschaft übergegangenen verbleibenden Verlustabzug enthaltene, in 1990 entstandene Verluste aus dem Beitrittsgebiet		Kz 37.30		182	
In der Verringerung des verbleibenden Verlustabzugs enthaltene, in 1990 entstandene Verluste aus dem Beitrittsgebiet		Kz 37.31		178	
Steuerlicher Verlust 2001 (als positiver Wert zu liefern)		(-1) * ZKZ65271		320	
Nicht zu berücksichtigender Verlustabzug gem. § 8 Abs. 4 Satz 1 KStG		Kz 37.16		316	
Verlustabzug in 2001 aus Verlustvortrag		ZKZ65096		092	
Verlustrücktrag auf das Einkommen 2000		ZKZ65276		179	
Verbleibender Verlustabzug zum 31.12.2001		ZKZ65270		098	
Davon entfällt auf in 1990 entstandene Verluste aus dem Beitrittsgebiet i.S.d. § 57 Abs. 4 EStG		ZKZ65279		323	

Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt
		5	06	100	13
		Stand: 22.03.2002			
		Namenszeichen: Wa			
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die Festsetzungsdaten		Feldname für den Statistiksatz	
				zusätzlich für die Zwecke der Steuerstatistiken zu ermittelnden Daten	
<u>Verbleibender Verlustvortrag zum 31.12.2001 für die:</u>					
Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft		ZKZ66574			250
Einkünfte aus Gewerbebetrieb		ZKZ66575			251
Einkünfte aus selbständiger Arbeit		ZKZ66576			252
Einkünfte aus Kapitalvermögen		ZKZ66577			253
Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung		ZKZ66578			254
Sonstige Einkünfte		ZKZ66579			255
<u>Verlustrücktrag nach 2000 für die:</u>					
Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft		ZKZ66529 + ZKZ66561			256
Einkünfte aus Gewerbebetrieb		ZKZ66530 + ZKZ66562			257
Einkünfte aus selbständiger Arbeit		ZKZ66531 + ZKZ66563			258
Einkünfte aus Kapitalvermögen		ZKZ66532 + ZKZ66564			259
Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung		ZKZ66533 + ZKZ66565			260
Sonstige Einkünfte		ZKZ66534 + ZKZ66566			261
Festgesetzte Körperschaftsteuer		ZKZ65200			129
Anzurechnende Kapitalertragsteuer 25 %ige und 20 %ige		ZKZ65979	≙ZKZ1931 + ZKZ1936		162
Anzurechnender Zinsabschlag		ZKZ65973	≙ZKZ1932		163
Anzurechnender Solidaritätszuschlag zur Kapitalertragsteuer		ZKZ65295	≙ZKZ1933		164
Steuerabzugsbetrag nach § 50a Abs. 7 EStG		ZKZ65669	≙ZKZ1934		175
Anrechnung von Körperschaftsteuer nach § 49 Abs. 1 KStG i.V.m. § 36 Abs. 2 Nr. 3 EStG		ZKZ65978	≙ZKZ1930		132
Anrechnung von Körperschaftsteuer nach § 10 UmwStG a.F.		ZKZ66503	≙ZKZ1935		176
Vergütete Körperschaftsteuer		ZKZ1988			200
Verbleibende Körperschaftsteuer		ZKZ65839	≙VKST		133

Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt
		5	06	100	14
		Stand: 28.11.2003			
		Namenszeichen: Wa			
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die Festsetzungsdaten		Feldname für den Statistiksatz	
			zusätzlich für die Zwecke der Steuerstatistiken zu ermittelnden Daten		
Solidaritätszuschlag laut Veranlagung		ZKZ65291		134	
Verbleibende Solidaritätszuschlag		ZKZ65294		135	
Abzugsbetrag § 10 g EStG		ZKZ65153		174	
Freibetrag für Land- und Forstwirte		ZKZ65829	≙ LF65	165	
Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft		ZKZ65816	≙ E 1	168	
Einkünfte aus Gewerbebetrieb		ZKZ65817	≙ E 2	169	
Einkünfte aus selbständiger Arbeit		ZKZ65818	≙ E 3	170	
Einkünfte aus Kapitalvermögen		ZKZ65819	≙ E 5	171	
Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung		ZKZ65820	≙ E 6	172	
Sonstige Einkünfte		ZKZ65821	≙ E 7	173	
Summe der negativen Einkünfte		ZKZ66511		158	
Summe der positiven Einkünfte		ZKZ66510		159	
Verlustausgleich nach § 2 Abs. 3 EStG		ZKZ66514		160	
<u>Nach Verlustausgleich verbleibende positive:</u>					
Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft		ZKZ66618	≙ E1VERBLP	221	
Einkünfte aus Gewerbebetrieb		ZKZ66619	≙ E2VERBLP	222	
Einkünfte aus selbständiger Arbeit		ZKZ66620	≙ E3VERBLP	223	
Einkünfte aus Kapitalvermögen		ZKZ66621	≙ E5VERBLP	224	
Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung		ZKZ66622	≙ E6VERBLP	225	
Sonstige Einkünfte		ZKZ66623	≙ E7VERBLP	226	
<u>Nach Verlustausgleich verbleibende negative:</u>					
Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft		ZKZ66630	≙ E1VERBLN	231	
Einkünfte aus Gewerbebetrieb		ZKZ66631	≙ E2VERBLN	232	
Einkünfte aus selbständiger Arbeit		ZKZ66632	≙ E3VERBLN	233	

Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt	
		5	06	100	15	
		Stand:				21.06.2002
		Namenszeichen:				Wa
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die Festsetzungsdaten		Feldname für den Statistiksatz		
			zusätzlich für die Zwecke der Steuerstatistiken zu ermittelnden Daten			
Einkünfte aus Kapitalvermögen		ZKZ66633	≅ E5VERBLN	234		
Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung		ZKZ66634	≅ E6VERBLN	235		
Sonstige Einkünfte		ZKZ66635	≅ E7VERBLN	236		
<u>Feststellung von Besteuerungsgrundlagen gemäß § 47 Abs. 1 KStG 1999 (bei EF 11 = 1)</u>						
Teilbeträge des verwendbaren Eigenkapitals						
Mit 45 v.H. belasteter Teilbetrag (EK 45)		ZKZ65312		201		
Mit 40 v.H. belasteter Teilbetrag (EK 40)		ZKZ65314		204		
Mit 30 v.H. belasteter Teilbetrag (EK 30)		ZKZ65304		203		
Nichtbelastete Teilbeträge						
Aus ausländischen Einkünften (§ 30 Abs. 1 Nr. 3 und Abs. 2 KStG) (EK 01)		ZKZ65307		207		
Aus nicht der Körperschaftsteuer unterliegende Vermögensmehrungen (§ 30 Abs. 2 Nr. 2 KStG) (EK 02)		ZKZ65308		208		
Altkapital (§ 30 Abs. 2 Nr. 3 KStG) (EK 03)		ZKZ65309		209		
Aus den Einlagen (§ 30 Abs. 2 Nr. 4 KStG) (EK 04)		ZKZ65310		210		
Gesamtbetrag des verwendbaren Eigenkapitals (Summe der Teilbeträge)		ZKZ65697		299		
Für Ausschüttungen verwendbarer Teil des Nennkapitals (§ 47 Abs. 1 Nr. 2, § 29 Abs. 3 KStG)						
Bestand zum Schluß des voran gegangenen Wirtschaftsjahres		ZKZ65685		211		
Zugang aus der Umwandlung von Rücklagen, die aus dem Gewinn eines nach dem 31.12.1976 abgelaufenen Wirtschaftsjahres gebildet worden sind		ZKZ65683		212		
Abgang aus der Rückzahlung von Nennkapital		Kz 40.24		213		
Abgang aus der Rückzahlung von Nennkapital ohne Auszahlung an die Anteilseigner		Kz 40.29		214		
Veränderung des Sonderausweises nach Verschmelzung oder Spaltung		ZKZ65667		216		
Bestand zum Schluß des Wirtschaftsjahres		ZKZ65684		215		

Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt
		5	06	100	16
		Stand: 22.03.2002			
		Namenszeichen: Wa			
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die Festsetzungsdaten zusätzlich für die Zwecke der Steuerstatistiken zu ermittelnden Daten		Feldname für den Statistiksatz	
<b><u>Feststellung von Besteuerungsgrundlagen gemäß § 36 Abs. 7 KStG (bei EF 11 = 2)</u></b>					
EK 40		ZKZ66846		240	
EK 30		ZKZ66847		241	
EK 01 / 03		ZKZ66848		242	
EK 02		ZKZ66849		243	
EK 04		ZKZ66808		244	
<b><u>Feststellung von Besteuerungsgrundlagen gemäß § 27 Abs. 2, § 28 Satz 3, § 37 Abs. 2 und § 38 Abs. 1 KStG (bei EF 11 = 2)</u></b>					
Steuerliches Einlagekonto		ZKZ66866		245	
Durch Umwandlung von Rücklagen entstandenes Nennkapital		ZKZ65684		246	
<u>Ermitteltes</u> Körperschaftsteuerguthaben		ZKZ66875		247	
Endbetrag i.S. des § 36 Abs. 7 KStG aus dem Teilbetrag EK 02		ZKZ66887		248	
<b><u>Gewinnausschüttungen</u></b>					
Ausschüttungen im folgenden Wirtschaftsjahr beschlossen und abgeflossen		Kz 19.50		180	
Für Körperschaften im Beitrittsgebiet: Ausschüttungen für vor dem 1.1.1991 endende Wirtschaftsjahre sowie Abfindungen		Kz 19.42		196	
Vorabausschüttungen für 2001 (2000/2001)		Kz 19.51		183	
Ausschüttungen, die <u>nicht</u> auf einem den gesellschaftsrechtlichen Vorschriften entsprechenden Beschluß beruhen		Kz 19.52		184	
Liquidationsraten		Kz 19.58		195	
Als für eine Gewinnausschüttung verwendet geltender Betrag bei Vermögensübergang (§ 40 Abs. 3 KStG)		Kz 19.87		205	
Ausschüttungen an steuerbefreite Anteilseigner und an juristische Personen des öffentlichen Rechts		Kz 19.54		197	



Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt
		5	06	100	17
		Stand: 22.03.2002			
		Namenszeichen: Wa			
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die Festsetzungsdaten		Feldname für den Statistiksatz	
<b>Anlage St</b>					
Bei der Ermittlung der Einkünfte und des Einkommens wurden im Kalenderjahr/Wirtschaftsjahr beansprucht oder abgezogen:					
<b>Absetzungen für Abnutzung</b> nach § 7 EStG					
bei Gewinneinkünften					
für Gebäude linear		Kz 35.44		544	
für Gebäude degressiv		Kz 35.45		545	
für bewegliche Wirtschaftsgüter linear		Kz 35.46		546	
für bewegliche Wirtschaftsgüter degressiv		Kz 35.47		547	
bei Einkünften aus Vermietung und Verpachtung					
für Gebäude linear		Kz 35.54		554	
für Gebäude degressiv		Kz 35.55		555	
<b>erhöhte Absetzungen für Gebäude/Eigentumswohnungen</b>					
§ 7 h EStG, § 82 g EStDV		Kz 35.21		521	
§ 7 i EStG, § 82 i EStDV		Kz 35.23		523	
<b>folgende weitere Steuervergünstigungen</b>					
§ 7 g Abs. 1 EStG		Kz 35.65		565	
§ 7 g Abs. 3 EStG		Kz 35.26		526	
§ 7 g Abs. 7 EStG		Kz 35.27		527	
§§ 3, 4 Abs. 1 und 2 Fördergebietsgesetz		Kz 35.29		529	
§§ 3, 4 Abs. 3 Fördergebietsgesetz		Kz 35.30		530	
§§ 2 bis 4 Fördergebietsgesetz		Kz 35.31		531	
§ 82 f EStDV		Kz 35.43		543	
§§ 11 a, 4 Abs. 8 EStG		Kz 35.33		533	
§§ 11 b, 4 Abs. 8 EStG		Kz 35.34		534	
§ 82 b EStDV		Kz 35.38		538	

Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt
		5	06	100	18
		Stand: 22.03.2002			
		Namenszeichen: Wa			
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die Festsetzungsdaten		Feldname für den Statistiksatz	
<b>Anlage St</b>			zusätzlich für die Zwecke der Steuerstatistiken zu ermittelnden Daten		
Nach § 6 a EStG der Rückstellung für Pensionsverpflichtungen zugeführt		Kz 35.49		549	
an Pensionen insgesamt gezahlt		Kz 35.58		558	
Rückstellung Schluß des Wirtschaftsjahres insgesamt		Kz 35.57		557	
Nach § 4 c EStG Zuwendungen an Pensionskassen gezahlt		Kz 35.59		559	
Kassenvermögen am Schluß des Wirtschaftsjahres		Kz 35.10		510	
Nach § 4 d EStG Zuwendungen an rückgedeckte Unterstützungskassen gezahlt		Kz 35.11		511	
Zuwendungen an nicht rückgedeckte Unterstützungskassen gezahlt		Kz 35.36		536	
aus der Unterstützungskasse insgesamt gezahlte Renten und Beihilfen		Kz 35.13		513	
Kassenvermögen am Schluß des Wirtschaftsjahres		Kz 35.12		512	
Nach § 6 b EStG begünstigte Gewinne übertragen		Kz 35.14		514	
Nach § 6 c EStG begünstigte Gewinne übertragen		Kz 35.15		515	
<b>Betriebsausgaben</b> im Sinne des § 4 Abs. 5 EStG abgezogen		Kz 35.39		539	

Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt	
		5	06	100	19	
		Stand:				22.03.2002
		Namenszeichen:				Wa
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die Festsetzungsdaten		Feldname für den Statistiksatz		
<b>Ausländische Einkünfte (Anlage AE)</b>						
A. 1. Ausländische Einkünfte aufgrund von DBA steuerfrei						
Positive ausländische Einkünfte Nettobetrag		Kz 16.10			610	
Positive ausländische Einkünfte Bruttobetrag		Kz 16.11			611	
damit zusammenhängende Ausgaben		Kz 16.12			612	
2. Steuerfreie Schachtelerträge						
Nach DBA oder nach § 8 b Abs. 4 oder 5 KStG 1999 steuerfreie Ausschüttung einer ausl. Gesellschaft - Nettobetrag -		Kz 16.83			683	
Nach DBA oder nach § 8 b Abs. 4 oder 5 KStG 1999 steuerfreie Ausschüttung einer ausl. Gesellschaft (Anr.verf.) bzw Bezüge i.S.d. § 8 b Abs. 1 KStG (HEV) - Bruttobetrag -		Kz 16.84			684	
Gewinne/Gewinnminderungen i.S.d. § 8 b Abs. 2 u. 3 KStG		Kz 16.85			685	
Mit Gewinnen i.S.d. § 8 b Abs. 2 u. 3 KStG zusammenhängende Ausgaben i.S.d. § 3 c EStG		Kz 16.86			686	
Ausländische Steuer auf den Hinzurechnungsbetrag		Kz 16.16			616	
B. Ausländische Einkünfte mit anzurechnenden ausländischen Steuern; nach deutschem Steuerrecht ermittelte ausländische Einkünfte						
darauf entfallende ausländische Steuer, die der deutschen Körperschaftsteuer entspricht		Kz 16.30 bis Kz 16.38			630	
Nicht anzurechnende ausländische Steuern wegen endgültigen Verzichts auf einen Ermäßigungsanspruch		Kz 16.40 bis Kz 16.48			640	
Nicht anzurechnende ausländische Steuern wegen endgültigen Verzichts auf einen Ermäßigungsanspruch		Kz 16.61			661	
Summe der Einkünfte i.S.d. § 34 c Abs. 1 Satz 2 EStG (Zeile 13)		ZKZ65980	≅ BMG34C		601	
Anzurechnende ausländische Steuern (Zeile 16)		ZKZ65050 -ZKZ65058			602	

Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt
		5	06	100	20
		Stand: 22.03.2002			
		Namenszeichen: Wa			
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die Festsetzungsdaten		Feldname für den Statistiksatz	
				zusätzlich für die Zwecke der Steuerstatistiken zu ermittelnden Daten	
Fiktive direkte Anrechnung nach DBA ausländische Einkünfte		Kz 16.64 +Kz 16.65			664
Tatsächlich gezahlte ausländische Steuer		Kz 16.66 +Kz 16.67			666
Erhöhung um fiktive Anrechnung		Kz 16.68 +Kz 16.69			668
Höchstens anzurechnen nach § 34 c Abs. 1 EStG		ZKZ65063 +ZKZ65064			680
Anzurechnen sind		ZKZ65201			699
Fiktive indirekte Anrechnung nach § 26 Abs. 2 KStG ausländischer Einkünfte (Zeile 44)		Kz 16.60			660
Deutsche Körperschaftsteuer (Zeile 45)		ZKZ65989	≅ ST1660		603
Gezahlte ausländische Steuer		Kz 16.79			679
Ausländische Einkünfte nach § 26 Abs. 2, 2a und 5 KStG		Kz 16.50 bis Kz 16.52			650
Körperschaftsteuer (Zeile 39) (40 v.H. vom vorstehenden Betrag)		Kz 16.17 +Kz 16.18 +Kz 16.22			617
Die auf die Einkünfte nach § 26 Abs. 2 KStG entfallende anrechenbare Steuer		Kz 16.53 bis Kz 16.55			653
Die auf die Einkünfte nach § 26 Abs. 2 KStG entfallende Quellensteuer (negativ)		Kz 16.56 bis Kz 16.58			656
Betrag laut Zeile 36		ZKZ65984	≅ STATMULT		605
Aufstockungsbetrag (Zeile 37)		ZKZ65801	≅ AUFST		606
Steuerpflichtige ausländische Einkünfte (Zeile 38)		Kz 16.50 +Kz 16.51 +Kz 16.52 +ZKZ65801			607

Statistisches Bundesamt Arbeitsgruppe der Finanzbehörden: KSt Katalog der zu übermittelnden Daten für die Körperschaftsteuerstatistik 2001		Sachliche Zuordnung	Fach	Teil	Blatt
		5	06	100	21
		Stand: 22.03.2002			
		Namenszeichen: Wa			
Bezeichnung	Feldlänge	Datennamen laut Programm der Finanzbehörden für die Festsetzungsdaten		Feldname für den Statistiksatz	
				zusätzlich für die Zwecke der Steuerstatistiken zu ermittelnden Daten	
C. Avoir fiscal					
Steuerpflichtige französische Dividende ohne Steuergutschrift		Kz 16.72			672
Bruttobetrag (Zeile 50)		Kz 16.71 + Kz 16.72			608
Nach § 12 Abs. 1 AStG a.F. anzurechnende ausländische Steuern		Kz 16.78			678
Körperschaftsteuer-Erstattung nach § 11 Abs. 2 und 3 AStG a.F.		Kz 16.77			677
Nach § 12 Abs. 1 AStG n.F. anzurechnende ausländische Steuern		Kz 16.88			688
Nach § 26 Abs. 3 anzurechnende ausländische Steuer (Zeile 47)		ZKZ65062			604
D. Summe der positiven Einkünfte, für die der Abzug nach § 26 Abs. 6 KStG i.V.m. § 34 c Abs. 2 oder 3 EStG beantragt wird bzw. zusteht		Kz 16.59			659
Summe der negativen Einkünfte		Kz 16.25			625
E. Positive ausländische Einkünfte, die einer ausländischen Steuer vom Einkommen nicht unterlegen haben		Kz 16.70			670
Negative ausländische Einkünfte		Kz 16.19			619
F. Nicht ausgeglichene neg. Einkünfte i.S.d. § 2 a Abs. 1 EStG		Kz 16.27			627
Auf den Verlust nach § 2 a Abs. 1 EStG entfallende ausländische Steuer		Kz 16.29			629
G. Ausländische Einkünfte mit Pauschalierung		Kz 16.24			624
darauf entfallende Steuer(nicht anrechenbar/abziehbar)		Kz 16.73			673
H. Berichtigungsbetrag nach § 1 AStG		Kz 16.75			675