

CACHET DU SERVICE



DATE DE RECEPTION

DECLARATION DES BENEFICES SOUMIS
A L'IMPOT SUR LES SOCIETES

REGIME DU REEL NORMAL
REGIME DU REEL SIMPLIFIE

Déclaration relative à l'exercice du.....au

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société (raison sociale) :

Enseigne commerciale ou sigle:

Forme juridique:.....

Activités exercées: (souligner l'activité principale):.....

LIEU D'EXERCICE DE L'ACTIVITE

	Siège social	Principal établissement	Etablissements secondaires	
Localité				
Secteur				
Section, lot, parcelle				
Rue et N° porte				
BP				
Tél.				
Fax				
E-mail				

AUTRES RENSEIGNEMENTS

Date du début d'activité:.....

N°IFU

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

N°registre de commerce:.....

Nom et adresse du comptable:.....

Adhérent CGA

Régime d'agrément

Cocher si oui

RENSEIGNEMENTS OBLIGATOIRES COMPLEMENTAIRES AUX ETATS FINANCIERS**BILAN-ACTIF**

(Joindre feuillets complémentaires pour les cadres insuffisants)

PRETS					
Nom et adresse des bénéficiaires	Montant du prêt	Durée	Échéances annuelles en principal	Taux	Montant intérêts annuels

ETAT ET COLLECTIVITES PUBLIQUES		
Désignation du débiteur	Nature créance(1)	Montant

(1) Pour les créances fiscales indiquer la nature de l'impôt ou de la taxe (TVA, Minimum forfaitaire de perception, prélèvements à la source, retenues à la source, acompte IS etc.)

ASSOCIES ET GROUPES				
Désignation du débiteur	Nature créance	Montant	Taux	Montant intérêts annuels

BILAN-ACTIF

(Joindre feuillets complémentaires pour les cadres insuffisants)

DEBITEURS DIVERS		
Désignation du débiteur	Nature créance	Montant

MOBILIERS ET MATERIELS DE LOGEMENT AFFECTES AU PERSONNEL ET AUX DIRIGEANTS				
Nature	Date d'acquisition	Valeur d'origine	Amortissement annuel	Nom et qualité de l'affectataire

VEHICULES AFFECTES AU PERSONNEL ET AUX DIRIGEANTS			
Caractéristique, marque et puissance	Valeur d'origine	Amortissement annuel	Nom et qualité de l'affectataire

DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

		MONTANT	
I. REINTEGRATIONS-BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Amortissements non déductibles (à préciser)			
Impôt sur les sociétés ou minimum forfaitaire de perception			
Autres impôts non déductibles (à préciser)			
Amendes et pénalités de toute nature			
Frais d'hôtel-cadeaux-dons-libéralités-subsidations (non déductibles)			
Provisions et charges à payer non déductibles			
Primes d'assurance non déductibles			
Charges et dépenses à caractère somptuaire			
Intérêts excédentaires des comptes courants d'associés et emprunts			
Excédent des frais de siège déduits			
Excédent des charges financières déduites			
Rémunérations et distributions occultes			
Ajustement opérations de crédit-bail			
Quote-part plus value de réévaluation (préciser la nature de la réévaluation)			
Dépenses d'études et de prospection en vue d'installation à l'étranger			
Autres réintégrations (à détailler sur feuillet séparé)			
TOTAL I			
II. DEDUCTIONS-PERTES COMPTABLES DE L'EXERCICE			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans le résultat comptable de l'exercice			
Quote-part des produits obligataires soumis à l'IRVM (sociétés-mères)			
Quote-part des dividendes soumis à l'IRVM (sociétés-mères)			
Ajustement opérations de crédit-bail			
Réduction d'impôts pour réinvestissement de bénéfice			
Paiements effectués au cours de l'exercice:.....			
Amortissement exceptionnel (50% des paiements dans la limite de 50% du bénéfice taxable)			
Autres déductions (à détailler sur feuillet séparé)			
TOTAL II			
III. RÉSULTAT FISCAL		COL 1	COL 2
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables et des amortissements réputés différés	BENEFICE (I-II)		
	DEFICIT (II-I)		
Amortissements réputés différés créés au titre de l'exercice			
Déficits antérieurs imputés sur le résultat de l'exercice			
Amortissements réputés différés imputés sur le résultat de l'exercice			
TOTAL			
RESULTAT FISCAL	BENEFICE (Total col 1-Total col 2 positif)		
	DEFICIT reportable en avant (Total col 1-Total col 2 négatif)		
Quote-part bénéfice exonéré (Code des investissements- code minier, autres)			
BENEFICE TAXABLE			

TABLEAUX DE SUIVI DES DEFICITS, DES AMORTISSEMENTS REPUTES DIFFERES, DES PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DEDUCTIBLES

A. DEFICITS ORDINAIRES				
Année d'origine des déficits	Montant du déficit	Déficits imputés sur l'exercice	Cumul des déficits imputés	Déficits restant à imputer
(N - 4):				
(N - 3):				
(N - 2):				
(N - 1):				

B. AMORTISSEMENTS REPUTES DIFFERES EN PERIODE DEFICITAIRE	
Amortissements réputés différés reportables au titre des exercices antérieurs (1)	
Amortissements réputés différés imputés sur le résultat de l'exercice (2)	
Amortissements réputés différés créés au titre de l'exercice (3)	
Amortissements réputés différés restant à reporter (1)+(3) - (2)	

C. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DEDUCTIBLES		
Nature	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Provisions pour congés à payer		
<i>dont charges sociales et fiscales correspondantes</i>		
Provisions pour indemnités de départ à la retraite		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour dépréciation		
Dépréciations et risques provisionnés		
Charges à payer		
Autres provisions non déductibles (à préciser)		

AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE PRECEDENT			
RESULTATS AFFECTABLES DE L'EXERCICE PRECEDENT	MONTANT	AFFECTATION AU COURS DE L'EXERCICE DES RESULTATS DE L'EXERCICE PRECEDENT	MONTANT (1)
Report à nouveau		Réserve légale	
		Réserves statutaires ou contractuelles	
Résultat net de l'exercice		Autres réserves disponibles	
		Tantièmes, jetons de présence (2)	
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		Dividendes (2)	
		Autres répartitions (2)	
		Report à nouveau	
TOTAL A		TOTAL B	

(1) Les montants négatifs sont à porter entre parenthèses précédés du signe (-)

(2) Joindre la liste nominative des bénéficiaires, avec indication de leurs adresses

DOCUMENTS ANNEXES A PRODUIRE

En application des articles 65 et 66 du Code des impôts, doivent également être joints à la déclaration de résultats :

- 1) l'état détaillé des comptes de charges et de produits;
- 2) l'état annuel des salaires;
- 3) l'état annuel des commissions, courtages, ristournes, honoraires, droits d'auteur et autres rémunérations, versées à des tiers;
- 4) l'état annuel des rémunérations des associés et des parts de bénéfices sociaux et autres revenus ;
- 5) l'état annuel des amortissements et des provisions ;
- 6) le relevé détaillé des loyers d'immeubles passés en charges, avec indication de l'identité et de l'adresse des bailleurs.

A....., le.....

(Signature - Nom, prénom(s) et qualité du signataire)