

Désignation de l'entreprise : _____ Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *

 Adresse de l'entreprise _____ Durée de l'exercice précédent *

 Numéro SIRET * Néant *

 Exercice N clos le,

| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 | |
|---|---|--|---------------------------------|----------|--|
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | |
| | Frais de développement * | CX | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | | |
| | Fonds commercial (1) | AH | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | |
| | Terrains | AN | AO | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Constructions | AP | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | | |
| | Immobilisations en cours | AV | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | |
| | Autres participations | CU | CV | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | BE | | |
| | Prêts | BF | BG | | |
| Autres immobilisations financières * | BH | BI | | | |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | BM | |
| | | En cours de production de biens | BN | BO | |
| | | En cours de production de services | BP | BQ | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | BS | |
| | | Marchandises | BT | BU | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | | |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY | |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....) | CD | CE | |
| Disponibilités | | CF | CG | | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | |
| | Écarts de conversion actif * (VI) | CN | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | | CO | 1A | | |

 Renvois : (1) Dont droit au bail : _____ (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP _____ (3) Part à plus d'un an : CR _____

 Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : _____ Stocks : _____ Créances : _____

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

| | | |
|--|--|--|
| Désignation de l'entreprise _____ | | Néant <input type="checkbox"/> * |
| | | Exercice N |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : | DA |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, | DB |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK) | DC |
| | Réserve légale (3) | DD |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1) | DF |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ) | DG |
| | Report à nouveau | DH |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI |
| | Subventions d'investissement | DJ |
| | Provisions réglementées * | DK |
| | TOTAL (I) | DL |
| | Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs |
| Avances conditionnées | | DN |
| TOTAL (II) | | DO |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP |
| | Provisions pour charges | DQ |
| | TOTAL (III) | DR |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS |
| | Autres emprunts obligataires | DT |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI) | DV |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX |
| | Dettes fiscales et sociales | DY |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ |
| | Autres dettes | EA |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB |
| | TOTAL (IV) | EC |
| | (V) | ED |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE |
| RENVois | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | 1C |
| | | 1D |
| | | 1E |
| | | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * |
| | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

| | | Exercice N | | | |
|---|--|---|--|-------|----|
| | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total | |
| Désignation de l'entreprise : _____ | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | FB | FC | |
| | Production vendue { biens * | FD | FE | FF | |
| | | FG | FH | FI | |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | FK | FL | |
| | Production stockée * | | | FM | |
| | Production immobilisée * | | | FN | |
| | Subventions d'exploitation | | | FO | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9) | | | FP | |
| | Autres produits (1) (11) | | | FQ | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | FS | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | FT | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | FU | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | FV | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | FW | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | FX | |
| | Salaires et traitements * | | | FY | |
| | Charges sociales (10) | | | FZ | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * | | | GA |
| | | | | | GB |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | GC | |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | GD | | |
| Autres charges (12) | | | GE | | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | GF | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II) | | | | GG | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * | | (III) | GH | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * | | (IV) | GI | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | GJ | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | GK | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | GL | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | GM | |
| | Différences positives de change | | | GN | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GO | |
| Total des produits financiers (V) | | | | GP | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | GQ | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | GR | |
| | Différences négatives de change | | | GS | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GT | |
| Total des charges financières (VI) | | | | GU | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI) | | | | GV | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI) | | | | GW | |

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

| | | | |
|--|---|--|------------------------|
| Désignation de l'entreprise _____ | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| | | Exercice N | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | |
| 4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII) | | HI | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | (IX) | HJ |
| Impôts sur les bénéfices * | | (X) | HK |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | HL |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | HM |
| 5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges) | | | HN |
| REVENUS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | HO |
| | (2) Dont { | produits de locations immobilières | HY |
| | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G |
| | (3) Dont { | – Crédit-bail mobilier * | HP |
| | | – Crédit-bail immobilier | HQ |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | 1H |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | | 1J |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | | 1K |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | | HX |
| | (6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | RC |
| | | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | |
| | (9) Dont transferts de charges | | A1 |
| | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | | A2 |
| | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | A3 |
| | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | A4 |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives | A6 | obligatoires | A9 |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | Exercice N | | |
| | | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| | | | |
| | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | | |
| | | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | | |
| | | | |

| Désignation de l'entreprise _____ | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|-----------------------------------|---|---|-----------------|----|----------|---|----|---|----|--|----|--|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | | |
| | | | | | | 1 | | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence | | 3 | | |
| | | | | | | | | 2 | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | | CZ | | D8 | | D9 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | | KD | | KE | | KF | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | KG | | KH | | KI | |
| | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | | | KJ | | KK | | KL | |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | | | KM | | KN | | KO | |
| | Installations générales, agencements* et aménagements des constructions | | Dont Composants | M2 | | | KP | | KQ | | KR | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | Dont Composants | M3 | | | KS | | KT | | KU | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | | | KV | | KW | | KX | |
| | | Matériel de transport * | | | | | KY | | KZ | | LA | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | | LB | | LC | | LD | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | | | LE | | LF | | LG | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | LH | | LI | | IJ | |
| | Avances et acomptes | | | | | | LK | | LL | | LM | |
| | TOTAL III | | | | | | LN | | LO | | LP | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | 8G | | | 8M | | 8T | | |
| | Autres participations | | | | 8U | | | 8V | | 8W | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | 1P | | | 1R | | 1S | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | 1T | | | 1U | | 1V | | |
| | TOTAL IV | | | | LQ | | | LR | | LS | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | ØG | | | ØH | | ØJ | | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | | |
| | | | | | | par virement de poste à poste | | 3 | | 4 | | |
| | | | | | | 1 | | 2 | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | | IN | | CØ | | DØ | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | | IO | | LV | | LW | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | IP | | | | LX | | LY | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | | IQ | | MA | | MB | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | | IR | | MD | | ME | |
| | | Inst. gales, agents et am. des constructions | | | | | IS | | MG | | MH | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | IT | | | | MJ | | MK | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agents, aménagements divers | | | | | IU | | MM | | MN | |
| | | Matériel de transport | | | | | IV | | MP | | MQ | |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | | IW | | MS | | MT | |
| | | Emballages récupérables et divers* | | | | | IX | | MV | | MW | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | MY | | | | MZ | | NA | |
| | Avances et acomptes | | | | NC | | | | ND | | NE | |
| | TOTAL III | | | | IY | | | | NG | | NH | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | IZ | | | | ØU | | M7 | |
| | Autres participations | | | | IØ | | | | ØX | | ØY | |
| | Autres titres immobilisés | | | | I1 | | | | 2B | | 2C | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | I2 | | | | 2E | | 2F | |
| | TOTAL IV | | | | I3 | | | | NJ | | NK | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | I4 | | | | ØK | | ØL | | |

* (Ne pas reporter le montant des centimes)



TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : _____ Néant *

| CADRE A | Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1) | | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement | | | Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col. 5 (5)] 6 |
|---|--|---|--|---|--|---|
| | Augmentation du montant brut des immobilisations 1 | Augmentation du montant des amortissements 2 | Au cours de l'exercice | | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5 | |
| | | | Montant des suppléments d'amortissement (2) 3 | Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4 | | |
| 1 Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| 2 Fonds commercial | | | | | | |
| 3 Terrains | | | | | | |
| 4 Constructions | | | | | | |
| 5 Installations techniques mat. et out. industriels | | | | | | |
| 6 Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| 7 Immobilisations en cours | | | | | | |
| 8 Participations | | | | | | |
| 9 Autres titres immobilisés | | | | | | |
| 10 TOTAUX | | | | | | |

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

| | |
|---|--|
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE..... | |
| 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... - | |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE = | |

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|--|---|---|--|---|----------|---|----------------------------------|---------------------------------------|---|--|--|
| Désignation de l'entreprise _____ | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
| CADRE A | | | | | | | | | | | | | | |
| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * | | | | | | | | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | | Augmentations : dotations de l'exercice | | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | | |
| Frais d'établissement et de développement TOTAL I | | | CY | | EL | | EM | | EN | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL II | | | PE | | PF | | PG | | PH | | | | | |
| Terrains | | | PI | | PJ | | PK | | PL | | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | PM | | PN | | PO | | PQ | | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | PR | | PS | | PT | | PU | | | | | |
| | Inst. générales, agencements et aménagement des constructions | | PV | | PW | | PX | | PY | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | PZ | | QA | | QB | | QC | | | | | |
| Autres immobilisations | Inst. générales, agencements, aménagement divers | | QD | | QE | | QF | | QG | | | | | |
| | Matériel de transport | | QH | | QI | | QJ | | QK | | | | | |
| corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | QL | | QM | | QN | | QO | | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | | QP | | QR | | QS | | QT | | | | | |
| | TOTAL III | | QU | | QV | | QW | | QX | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | | ØN | | ØP | | ØQ | | ØR | | | | | |
| CADRE B | | | | | | | | | | | | | | |
| VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | | |
| | | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | | | | | |
| Frais établissements TOTAL I | | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | | | | N6 | | | |
| Autres immob. incor- porelles TOTAL II | | N7 | N8 | P6 | P7 | P8 | P9 | | | | Q1 | | | |
| Terrains | | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 | Q7 | | | | Q8 | | | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | | | | R6 | | | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | R8 | R9 | S1 | S2 | S3 | | | | S4 | | | |
| | Inst. gales, agenc et am. des const. | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | T1 | | | | T2 | | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | | T3 | T4 | T5 | T6 | T7 | T8 | | | | T9 | | | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc am. divers | U1 | U2 | U3 | U4 | U5 | U6 | | | | U7 | | | |
| | Matériel de transport | U8 | U9 | V1 | V2 | V3 | V4 | | | | V5 | | | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | V7 | V8 | V9 | W1 | W2 | | | | W3 | | | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 | | | | X1 | | | |
| TOTAL III | | X2 | X3 | X4 | X5 | X6 | X7 | | | | X8 | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV | | NL | | | NM | | | | | | NO | | | |
| Total général (I + II + III + IV) | | NP | NQ | NR | NS | NT | NU | | | | NV | | | |
| Total général non ventilé (NP + NQ + NR) | | NW | | Total général non ventilé (NS + NT + NU) | NY | | Total général non ventilé (NW - NY) | NZ | | | | | | |
| CADRE C | | | | | | | | | | | | | | |
| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | | | | Montant net au début de l'exercice | | | Augmentations | | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | | | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | | | | | Z9 | | Z8 | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | | | | SP | | SR | | | |

| Désignation de l'entreprise _____ | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * |
|--|--|--------------------------------|--|---|----------------------------------|
| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | TA | TB | TC |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | TD | TE | TF |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | TG | TH | TI |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | TM | TN | TO |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | D4 | D5 | D6 |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | IK | IL | IM |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | TP | TQ | TR |
| | TOTAL I | 3Z | TS | TT | TU |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 4B | 4C | 4D |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | 4F | 4G | 4H |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4L | 4M |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | 4P | 4R | 4S |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | 4U | 4V | 4W |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | 4Y | 4Z | 5A |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | 5C | 5D | 5E |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | 5H | 5J | 5K |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | EP | EQ | ER |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | 5S | 5T | 5U |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | 5W | 5X | 5Y |
| | TOTAL II | 5Z | TV | TW | TX |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)* | 6A | 6B | 6C | 6D |
| | | 6E | 6F | 6G | 6H |
| | | 02 | 03 | 04 | 05 |
| | | 9U | 9V | 9W | 9X |
| | | 06 | 07 | 08 | 09 |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | 6V | 6W |
| | Autres provisions pour dépréciation (1)* | 6X | 6Y | 6Z | 7A |
| | TOTAL III | 7B | TY | TZ | UA |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | UB | UC | UD |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | UE | UF | | |
| | - financières | UG | UH | | |
| | - exceptionnelles | UJ | UK | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. | | | | | 10 |

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

| Désignation de l'entreprise : _____ | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
|--|---|---|----------------------------------|--|---|-------------------------------------|----------------------|
| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'un an 3 | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | UL | UM | UN | | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | UR | US | | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | UV | UW | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | | | | |
| | Autres créances clients | | UX | | | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO) | | Z1 | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | | | | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | |
| | | Divers | | VP | | | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | | | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | | | | |
| | TOTAUX | | | VT | VU | VV | |
| RENOIS | (1) | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | |
| | | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | | VG | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | | VH | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | | | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | | | | |
| | Obligations cautionnées | | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | |
| TOTAUX | | | VY | VZ | | | |
| RENOIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques | VL | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|---|--|---|---|----------------------------------|----|-----------------------|--|--|----|
| Désignation de l'entreprise : | | | | Formulaire déposé au titre de l'IR | | ET | Néant <input type="checkbox"/> * | | Exercice N, clos le : | | | |
| I. RÉINTÉGRATIONS | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail (entreprises à l'IR) | | de l'exploitant ou des associés | | de son conjoint | | moins part déductible * | | à réintégrer : | | | |
| | Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles | | WE | | | | | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | | WG | | | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option | | RA | | Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | | RB | | | | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | WI | | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis) | | XX | | | | | |
| | Amendes et pénalités | | WJ | | Charges financières (art. 212 bis) * | | XZ | | | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI * | | | | | | | | | | | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD) | | | | | | | | | | | |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | | L7 | | | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme | | - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | | | | |
| | | | - imposées au taux de 0 % | | | | | | | | | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * | | | | - Plus-values nettes à court terme | | | | | | | |
| | | | | | | - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS) | | | | | | | | | | | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.) | | SU | | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | | SW | | | | |
| | | Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C) | | SX | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | | M8 | | | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | | | | | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | TOTAL I | | | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. * | | | | | | | | | | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III) | | | | | | | | | | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | | | | |
| | | | - imposées au taux de 0 % | | | | | | | | | |
| | | | - imposées au taux de 19 % | | | | | | | | | |
| | | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | | | | |
| | | | - imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | | | | |
| Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | | | | | | | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée * | | | | | | | | | | | | |
| Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : | | Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | | 2A | | | | | | | | |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer * | | | | | | | | | | | |
| | Majoration d'amortissement * | | | | | | | | | | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | | K9 | | Entreprises nouvelles (44 sexies) | | L2 | | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | | L5 |
| | | Pôle de compétitivité hors CICE (Art. 44 undecies) | | L6 | | Société investissements immobilier cotées (art. 208C) | | K3 | | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) | | PA |
| | | ZFU-TE (art. 44 octies et octies A) | | ØV | | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | | 1F | | Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies) | | XC |
| Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | | PP | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | | | | | | PC | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS) | | | | | | | | | | | | |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | | dont déduction exceptionnelle pour investissement * | | X9 | | Créance dégagée par le report en arrière de déficit | | Z1 | | | | |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | | | | | | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | | | | | | TOTAL II | | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | | | bénéfice (I moins II) | | XI | | | | | | |
| | | | | déficit (II moins I) | | | | | | | | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) * | | | | | | ZL | | | | | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) * | | | | | | | | | | | | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | | | | | XN | | | | XO | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N° 2058-B-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

| | | |
|--|-------------------------|----------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : _____ | | Néant <input type="checkbox"/> * |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4-K5) | K6 | |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO) | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6+YJ) | YK | |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice | ZT | |
| III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | |
| (à détailler sur feuillet séparé) | Dotations de l'exercice | Reprises sur l'exercice |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI * | ZV | ZW |
| Provisions pour risques et charges * | | |
| | 8X | 8Y |
| | 8Z | 9A |
| | 9B | 9C |
| Provisions pour dépréciation * | | |
| | 9D | 9E |
| | 9F | 9G |
| | 9H | 9J |
| Charges à payer | | |
| | 9K | 9L |
| | 9M | 9N |
| | 9P | 9R |
| | 9S | 9T |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A : | YN | YO |
| | ↓ ligne WI | ↓ ligne WU |

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

| Montant de la réintégration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
|--|--------------------------------|-------------|------------------------------------|
| | L1 | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|----|----|--------------|---------------------------|--|---|-------------------|-----------------|-----|---|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : _____ | | | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves | { – Réserves légales – Autres réserves | ZB | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | | | | | ZD | | | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Dividendes | ZE | | | | | | | |
| | | | | | Autres répartitions | ZF | | | | | | | |
| | TOTAL I | ØF | | | Report à nouveau | ZG | | | | | | | |
| | | | | | | | ZH | | | | | | |
| | | | | | | | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) | | TOTAL II | | | | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | | | Exercice N : | |
| ENGAGEMENTS | – Engagements de crédit-bail mobilier | | | | | (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail | | J7 | | YQ | | | |
| | – Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | | | | YR | | | |
| | – Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | | | | YS | | | |
| DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES | – Sous-traitance | | | | | | | | | YT | | | |
| | – Locations, charges locatives et de copropriété | | | | | (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois | | J8 | | XXQ | | | |
| | – Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | | | | YU | | | |
| | – Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | | | | SS | | | |
| | – Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | | | | YV | | | |
| | – Autres comptes | | | | | (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | | ES | | ST | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | ZJ | | | |
| IMPÔTS ET TAXES | – Taxe professionnelle*, CFE, CVAE | | | | | | | | | YW | | | |
| | – Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | | | (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers | | ZS | | 9Z | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | YX | | | |
| TVA | – Montant de la TVA collectée | | | | | | | | | YY | | | |
| | – Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | | | | | YZ | | | |
| DIVERS | – Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2018) * | | | | | | | | | ØB | | | |
| | – Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | | | | | | ØS | | | |
| | – Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | | | | | | ZK | % | | |
| | – Numéro de centre agréé * | | | XP | | | | | | | | | |
| | – Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) | | | | | | | | | | | | |
| – Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | | | | RG | | | | |
| – Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies | | | | | | | | | RH | | | | |
| RÉGIME DE GROUPE * | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe | | JA | | Plus-values à 15 % | JK | | Plus-values à 0 % | JL | | | | |
| | | | | | Plus-values à 19 % | JM | | Imputations | JC | | | | |
| | Groupe : résultat d'ensemble | | JD | | Plus-values à 15 % | JN | | Plus-values à 0 % | JO | | | | |
| | | | | | Plus-values à 19 % | JP | | Imputations | JF | | | | |
| | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale | | | JH | | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ | | | | | | |

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

| Désignation de l'entreprise : _____ | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|---|---|--|---|---|--|---|----------------------------------|--|
| A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE | | | | | | | | |
| Nature et date d'acquisition des éléments cédés* <small>(1)</small> | | Valeur d'origine* <small>(2)</small> | Valeur nette réévaluée* <small>(3)</small> | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt <small>(4)</small> | Autres amortissements* <small>(5)</small> | Valeur résiduelle <small>(6)</small> | | |
| I - Immobilisations* | 1 | | | | | | | |
| | 2 | | | | | | | |
| | 3 | | | | | | | |
| | 4 | | | | | | | |
| | 5 | | | | | | | |
| | 6 | | | | | | | |
| | 7 | | | | | | | |
| | 8 | | | | | | | |
| | 9 | | | | | | | |
| | 10 | | | | | | | |
| | 11 | | | | | | | |
| | 12 | | | | | | | |
| B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES | | | | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * | | | | |
| Prix de vente <small>(7)</small> | | Montant global de la plus-value ou de la moins-value <small>(8)</small> | | Court terme <small>(9)</small> | Long terme <small>(10)</small> | | | Plus-value taxable à 19 % (1) <small>(11)</small> |
| | | | | | 19 % | 15 % ou 12,80 % | 0 % | |
| I - Immobilisations* | 1 | | | | | | | |
| | 2 | | | | | | | |
| | 3 | | | | | | | |
| | 4 | | | | | | | |
| | 5 | | | | | | | |
| | 6 | | | | | | | |
| | 7 | | | | | | | |
| | 8 | | | | | | | |
| | 9 | | | | | | | |
| | 10 | | | | | | | |
| | 11 | | | | | | | |
| | 12 | | | | | | | |
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | | + | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | | + | | | | |
| | 17 | Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans | | | | | | |
| | 18 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | | |
| | 19 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | | |
| 20 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | | | |
| CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) <small>(9)</small> | | | | | | | | |
| CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) <small>(10)</small> | | | | (A) | | | | |
| CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % <small>(11)</small> | | | | | (B) (Ventilation par taux) | | | (C) |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

| | | | | | |
|---|--|---|----------------------------------|--|------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : _____ | | Formulaire déposé au titre de l'IR | EU | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B) | | | | | |
| Origine | | Montant net des plus-values réalisées* | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | Imposition répartie | | | | |
| | sur 3 ans (entreprises à l'IR) | | | | |
| | sur 10 ans | | | | |
| | sur une durée différente (art. 39 <i>quaterdecies</i> 1 <i>ter</i> et 1 <i>quater</i> CGI) | | | | |
| TOTAL 1 | | | | | |
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | Imposition répartie | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
| | sur 3 ans au titre de | N-1 | | | |
| | | N-2 | | | |
| | Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 <i>quaterdecies</i> 1 <i>ter</i> et 1 <i>quater</i> du CGI) | N-1 | | | |
| | | N-2 | | | |
| | | N-3 | | | |
| | | N-4 | | | |
| | (à préciser) au titre de : | N-5 | | | |
| | | N-6 | | | |
| | | N-7 | | | |
| N-8 | | | | | |
| N-9 | | | | | |
| TOTAL 2 | | | | | |
| B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS | | | | | |
| Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport. | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement) | | <input type="checkbox"/> | Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés) | |
| Origine des plus-values et date des fusions ou des apports | | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| TOTAL | | | | | |

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : _____ Néant *

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 % ②.

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ①.

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies*-0 du CGI) ①.

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

| Origine | Moins-values à 12,8 % | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % | Solde des moins-values à 12,8 % |
|---|-----------------------|--|---------------------------------|
| ① | ② | ③ | ④ |
| Moins-values nettes N | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N - 1 | | |
| | N - 2 | | |
| | N - 3 | | |
| | N - 4 | | |
| | N - 5 | | |
| | N - 6 | | |
| | N - 7 | | |
| | N - 8 | | |
| | N - 9 | | |
| | N - 10 | | |

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

| Origine | Moins-values | | | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice | Solde des moins-values à reporter col.J=S+D+F-G-H |
|---|-----------------------------|---|---|--|---|--|
| | À 19 %, 16,5% (1) ou à 15 % | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI) | À 15 % ou à 16,5 % (1) | | |
| ① | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ | ⑦ |
| Moins-values nettes N | | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N - 1 | | | | | |
| | N - 2 | | | | | |
| | N - 3 | | | | | |
| | N - 4 | | | | | |
| | N - 5 | | | | | |
| | N - 6 | | | | | |
| | N - 7 | | | | | |
| | N - 8 | | | | | |
| | N - 9 | | | | | |
| | N - 10 | | | | | |

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

| | | | | | | |
|---|---|--|---|---|----------------------------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : _____ | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N | | | | | | |
| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | |
| | | taxées à 10 % | taxées à 15 % | taxées à 18 % | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| TOTAL (lignes 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés { | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| TOTAL (lignes 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |
| II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI) | | | | | | |
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ | | |
| | | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | | | |
| | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|---------------------------|--------------------------------|---|--|----------------------------------|----|----|--|
| Désignation de l'entreprise: | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| Exercice ouvert le: et clos le: | | | | | | Données en nombre de mois | | | | | | | |
| DÉCLARATION DES EFFECTIFS | | | | | | | | | | | | | |
| Effectif moyen du personnel * : | | | | | | | | | | YP | | | |
| Dont apprentis | | | | | | | | | | YF | | | |
| Dont handicapés | | | | | | | | | | YG | | | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | | | | | | | | | RL | | | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE | | | | | | | | | | | | | |
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | | | | | | | | | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | | | | | | | | | OA | | | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | | | | | | | | | | OK | | | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | | | | | | | | | OL | | | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | | | | | | | | | OT | | | |
| TOTAL 1 | | | | | | | | | | OX | | | |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | | | | | | | | | | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | | | | | | | | | OH | | | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | | | | | | | | | OE | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | | | | | | | OF | | | |
| Variation positive des stocks | | | | | | | | | | OD | | | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | | | | | | | | | | OI | | | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | | | | | | | | | | XT | | | |
| TOTAL 2 | | | | | | | | | | OM | | | |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾ | | | | | | | | | | | | | |
| Achats | | | | | | | | | | ON | | | |
| Variation négative des stocks | | | | | | | | | | OQ | | | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | | | | | | | | | OR | | | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | | | | | | | | | OS | | | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | | | | | | | | | OZ | | | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | | | | | | | | | OW | | | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | | | | | | | | | | OU | | | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | | | | | | | | | O9 | | | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | | | | | | | | | OY | | | |
| TOTAL 3 | | | | | | | | | | OJ | | | |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | | | | | | | | | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée | | | | | | | | | | (total 1 + total 2 - total 3) | | OG | |
| V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | | | | | | | | | | | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). | | | | | | | | | | SA | | | |
| Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE | | | | | | | | | | | | | |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD | | | | | | | | | | | | | |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | | | | | | | | | | EV | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX) | | | | | | GX | Effectifs au sens de la CVAE * | | | | EY | | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI) | | | | | | | | | | HX | | | |
| Période de référence | | | | | | GY | | / | | / | | | |
| Date de cessation | | | | | | HR | | / | | / | | | |
| <p>(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.</p> <p>* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.</p> | | | | | | | | | | | | | |

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL

VILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL VILLE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

| | |
|---|-------------------------------------|
| Forme juridique <input type="text"/> | Dénomination <input type="text"/> |
| N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/> |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> | |
| Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/> | Pays <input type="text"/> |

| | |
|---|-------------------------------------|
| Forme juridique <input type="text"/> | Dénomination <input type="text"/> |
| N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/> |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> | |
| Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/> | Pays <input type="text"/> |

| | |
|---|-------------------------------------|
| Forme juridique <input type="text"/> | Dénomination <input type="text"/> |
| N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/> |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> | |
| Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/> | Pays <input type="text"/> |

| | |
|---|-------------------------------------|
| Forme juridique <input type="text"/> | Dénomination <input type="text"/> |
| N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/> |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> | |
| Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/> | Pays <input type="text"/> |

| | |
|---|-------------------------------------|
| Forme juridique <input type="text"/> | Dénomination <input type="text"/> |
| N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/> |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> | |
| Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/> | Pays <input type="text"/> |

| | |
|---|-------------------------------------|
| Forme juridique <input type="text"/> | Dénomination <input type="text"/> |
| N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/> |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> | |
| Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/> | Pays <input type="text"/> |

| | |
|---|-------------------------------------|
| Forme juridique <input type="text"/> | Dénomination <input type="text"/> |
| N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/> |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> | |
| Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/> | Pays <input type="text"/> |

| | |
|---|-------------------------------------|
| Forme juridique <input type="text"/> | Dénomination <input type="text"/> |
| N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/> |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> | |
| Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/> | Pays <input type="text"/> |

N° 2059-G-SD - (SDNC-DGFIP) - Novembre 2018

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.