

/	$\overline{}$	$\overline{}$	
-	C	1	
ı	•	1)	
`	$\sim$	ン	

## DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

D.C (2007)

2.1	N°	2058-A	7
л.I.	IN	LUJO-A	

Exercice N, clos le :

	Dác	signation de l'entreprise :		Exercice N, clos le :
	<b>I</b> .	WA		
		REINTEGRATIONS  BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE  Rémunération du travail  de l'exploitant ou des associés	WB	
		(entreprises à l'IR)  de son conjoint   moins part déductible*   à réintégrer :	WC	
	cal	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD	
	nises e ıltat fis	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE	
	non adı du résı	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.*	WF	
Z	Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	
	Ch	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)*	WI	
RA		Amendes et pénalités (nature :)	WJ	
IST		Impôt sur les sociétés et imposition forfaitaire annuelle (cf. nouveautés page 10 de la notice 2032)	WK	
Z		e-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE  Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	K7	
'ADMINISTRATION	npositio ers et différée	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15 %, 8 % ou 0 %	WM	
L'A	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*	WN	
∢	Régi I		WO	
N E	Réint	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)  utégrations diverses à dont : Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.) SU Zones d'entreprises* (activité exonérée) SW	XR	
STI	détail	Quote-part de 5 % des Mg	WQ	
DESTIN		plus-values à taux zéro TOTAL I	WR	
		II. DÉDUCTIONS  PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	WS	
Ā		ote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*	WT	
PI		isions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WU	
KEN		– imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)*	wv	
er EXEMPLAIRE	particuliers fférées	Plus-values nettes – imposées au taux de 8 % (0 % pour les exercices ouverts à compter du 01-01-2007)	L8	
1 e r	Régimes d'imposition particu et impositions différées	à long terme — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures	ww	
	l'imposi ipositior	<ul> <li>imputées sur les déficits antérieurs</li> </ul>	XB	
	égimes det im	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*	WZ	
3 1	ă —	Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : ( quote-part des frais et charges restant imposable, à déduire des produits nets de participations )	XA	
- 6 008453 1		Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.	ZY	
	es tion	Majoration d'amortissement*	XD	
Février 2007	Mesures d'incitation	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)  Entreprises créées en Corse (art. 208 quater A)  L4  L4  L5  Entreprises créées en Corse (art. 208 quater A)  Pôle de compétitivité (art. 44 undecies)  L6  Sociétés investissements  L2  Entreprises créées en Corse (art. 208 quater A)  L5  Zone franche Corse  Zone franche urbaine	XF	
-		Entreprises créées en Corse (art. 208 septies)   L4   Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)   L5   Pôle de compétitivité (art. 44 undecies)   L6		
E		Immobiliers cotées (art. 208c)  A3  (art. 44 decies)  (art. 44 decies)  (art. 44 octies ou 44 octies A)	vc	
NATIONALE	DO	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)  actions diverses à détailler sur feuillet séparé (dont créance dégagée par le report en arrière du déficit* (entreprises à l'IS) ZI	XS	
4 T I O			XG	
		III. RÉSULTAT FISCAL TOTAL II	XH	
ERI	]	Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :   bénéfice (I moins II)  XI		
- IMPRIMERIE		déficit (II moins I)  icit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)	XJ	
- I M i		vī		
N° 2058-A		cits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)  NULTAT EISCAL PÉNÉTICE (ligne VN) ou DÉFICIT repertable en quant (ligne VO)	XI VO	
N° S	KESU	ULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)	ХО	

 $<sup>^{\</sup>ast}$  Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Février 2007 - 6 008453 1 2 EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION

N° 2058-A - IMPRIMERIE NATIONALE

Dé

/		
1	$\mathbf{O}$	
Ĺ	3/	
`		

## DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

D.G.I.	N°	205	8-A
	(90	(0.7)	

7

Dés	ignation de l'entreprise :				Néant	*	Exercice N, clos le :
	I. RÉINTÉGRATIONS  BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						
	( I. Paralation of the constitution of the con						
	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)	de son conjoint		part déductible*	à réintégrer	- WB WC	
_ Fg	( , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,					- WD	
ises ei tat fisc	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles						
n adm ı résul		ses somptuaires visées à l'ai				WF	
ges no tion du	9 -	rticulières des sociétés (entre				WG	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	-	payer non déductibles (cf.	<u>-                                      </u>	I)*		WI	
	Amendes et pénalités (na	ature :				.) WJ	
	Impôt sur les sociétés et	imposition forfaitaire annue	elle (cf. nouveautés page	e 10 de la notice 20	32)	WK	
Quote	- de pelsonnes ou un GIL	té WL	Résultats bénéfic à l'article 209 B			K7	
S et ifférées	Moins-values nettes à la	ong terme relevant du taux	à 15 %, 8 % ou 0 %			WM	
kegimes a imposition particuliers et impositions différées	Fraction imposable d	les plus-values réalisées au	Plus-values net	tes à court terme		WN	
regun pa impos	cours d'exe	rcices antérieurs*	– Plus-values sou	ımises au régime de	es fusions	WO	
	*	atives sur OPCVM* (entrepri	ses à l'IS)			XR	
Réint détail	tégrations diverses à ( do ler sur feuillet séparé ( do	ont: Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	, SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	WQ	
				Quote-part de 5 % des plus-values à taux zéro	M8	ЦІ	
					TOTAL	WR WR	
	II. DÉDUCTIONS			PERTE C	OMPTABLE DE L'EXERCICE	WS	
Quo	te-part dans les pertes sub	ies par une société de perso	onnes ou un G.I.E.*			WT	
Provis	4	uctibles, antérieurement taxées, et			(cf. tableau 2058-B, cadre III)	WU	
ers		sées au taux de 15 % (16 soi	3 % pour les entreprises umises à l'impôt sur le re	evenu)*		WV	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes — impos						
osition j ions dif	long terme – imput	ées sur les moins-values ne	ttes à long terme antérie	ures		_WW	
s d'impe imposit		ées sur les s antérieurs				XB	
Régime et		s nettes à court terme de l'e	<u> </u>		1	WZ	
	Régime des sociétés me Produit net des actions	eres et des filiales * ( quo et parts d'intérêts : ( à d	ote-part des frais et charg éduire des produits nets	de participations	le,	<b>)</b> XA	
	Déduction autorisée au	titre des investissements ré	alisés dans les collectivit	tés d'Outre-mer*.		ZY	
ion	Majoration d'amortisser					XD	
Mesures d'incitation	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septie.  Entreprises en difficultés 44 septie.  Entreprises créées en Corse (art. 208 sexies)  Sociétés investissements	15) N9 44 sexi	rises nouvelles L2	Entreprises cre (art. 208 quat		XF	
<del>ر</del> ۾	Entreprises créées en Corse (art. 208 sexies)		entreprises innovantes sexies A)	Pôle de com (art. 44 <i>unde</i>			
	Sociétés investissements Immobiliers cotées (art. 2080		ranche Corse OT	Zone franche (art. 44 <i>octies</i> c			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (dont créance dégagée par le report en arrière du déficit* (entreprises à l'IS)					) XG		
III. RÉSULTAT FISCAL TOTAL II					ı XH		
bénéfice (I moins II) XI						11	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : déficit (II moins I)					XJ		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)							
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)						XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						X0	

<sup>\*</sup> Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Nº 2058-A - IMPRIMERIE NATIONALE

RÉSULTAT FISCAL

1	<b>a</b>	
(	9)	

Formulair	re obligatoire (article 53 A de général des impôts)  DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL	D.G.I. $N_{(2007)}^{\circ}$ 2058-A 7
Dági	ignation de l'entreprise :	Exercice N, clos le :
	RÉINTÉGRATIONS  BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	WA
- 1.	1	1
	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)  de l'exploitant ou des associés	WB
	de son conjoint moins part déductible* à réintégrer :	WC
en	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD
lmises sultat	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.*	WF
harges luctior	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)	WG
déc	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)*	WI
	Amendes et pénalités (nature :)	WJ
	Impôt sur les sociétés et imposition forfaitaire annuelle (cf. nouveautés page 10 de la notice 2032)	WK
Quote	de personnes ou un care	K7
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15 %, 8 % ou 0 %	WM
es d'im rticulier itions d	Fraction imposable des plus-values réalisées au   — Plus-values nettes à court terme	WN
Régim Pa impos	cours d'exercices antérieurs*  — Plus-values soumises au régime des fusions	WO
D/I	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)	XR
détaill	égrations diverses à la dont : Intérêts excédentaires ler sur feuillet séparé (dont : Intérêts excédentaires (art. 39-1-3º et 212 du C.G.I.)	WQ
	Quote-part de 5 % des plus-values à taux zéro M8	
	TOTAL I	WR
	II. DÉDUCTIONS  PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	WS
Quo	te-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*	WT
Provis	sions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WU
ers	- imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)*	WV
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à — imposées au taux de 8 % (0 % pour les exercices ouverts à compter du 01-01-2007)	L8
sition pons diff	long terme — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures	WW
d'impo npositie	<ul> <li>imputées sur les déficits antérieurs</li> </ul>	XB
égimes et ir	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*	WZ
~	Régime des sociétés mères et des filiales * quote-part des frais et charges restant imposable, à déduire des produits nets de participations	XA
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.	ZY
s on	Majoration d'amortissement*	XD
Mesures d'incitation	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 sexties)  Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 sexties)  Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en Corse	XF
d'i	Entreprises nouvelles - Reprise d'entreprises en difficultés 44 sexties  L2 Entreprises créées en Corse (art. 208 quater A)  Pôle de compétitivité (art. 44 sexties A)  L5 Pôle de compétitivité (art. 44 undecies)  L6 Sociétés investissements  Volume 1 de l'entreprises rouvelles - Reprise d'entreprises créées en Corse (art. 208 sexties)  L7 Pôle de compétitivité (art. 44 undecies)  L8 Cone franche Corse  Volume 2 de l'entreprises rouvelles - Reprise d'entreprises créées en Corse (art. 208 quater A)  Volume 3 de l'entreprises nouvelles - Reprise d'entreprises rouvelles - L2 Entreprises créées en Corse (art. 208 quater A)  Volume 3 de l'entreprises nouvelles - Reprise d'entreprises rouvelles - L2 Entreprises créées en Corse (art. 208 quater A)  Volume 3 de l'entreprises nouvelles - Reprise d'entreprises rouvelles - L2 Entreprises créées en Corse (art. 208 quater A)  Volume 3 de l'entreprises rouvelles - Reprise d'entreprises rouvelles - L2 Entreprises créées en Corse (art. 208 quater A)  Volume 3 de l'entreprises rouvelles - L2 Entreprises rouvelles - L3 d'entreprises rouvelles - L3 d'	
	Sociétés investissements Immobiliers cotées (art. 208c) K3 Zone franche Corse (art. 44 decies) ØT Zone franche urbaine (art. 44 octies Ou 44 octies A) ØV	
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)	XS
Déduc	ctions diverses à détailler sur feuillet séparé (dont créance dégagée par le report en arrière du déficit* (entreprises à l'IS)	XG
	III. RÉSULTAT FISCAL TOTAL II	ХН
1	Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :   bénéfice (I moins II)  XI	
	déficit (II moins I)	XJ
Défic	cit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)	
Défic	its antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)	XI.

XO

XN

BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)

 $<sup>^{\</sup>ast}$  Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.