

1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Février 2006 - 5 011610 1
N° 2058-A - IMPRIMERIE NATIONALE

| | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|----|---|----|
| Désignation de l'entreprise : _____ | | 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 <input type="text"/> moins part déductible* <input type="text"/> à réintégrer : | | WA | | | |
| | Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | | | WB | | | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | | WC | | | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.* | | | WD | | | |
| | Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS) | | | WE | | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)* | | | WF | | | |
| | Amendes et pénalités (nature :) | | | WG | | | |
| | Impôt sur les sociétés et imposition forfaitaire annuelle (cf. nouveautés page 10 de la notice 2032) | | | WI | | | |
| Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | WL | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | | L7 | K7 | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme | | | | WM | | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* | | — Plus-values nettes à court terme — Plus-values soumises au régime des fusions | | WN | | |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | WO | | |
| 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 | | |
| | | | TOTAL I | | WR | | |
| II. DÉDUCTIONS | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.* | | | | | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | | — imposées aux taux de 19 %, 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)* — imposées au taux de 8 % — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures — imputées sur les déficits antérieurs | | WX | | |
| | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | WY | | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales * (quote-part des frais et charges restant imposable, Produit net des actions et parts d'intérêts :) | | à déduire des produits nets de participations | | XA | | |
| | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. | | | | XB | | |
| Mesures d'incitation | Majoration d'amortissement* | | | | XC | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations* | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | K9 | Entreprises nouvelles 44 sexies | L2 | Entreprises créées en Corse (art. 208 quater A) | L3 |
| | | Entreprises créées en Corse (art. 208 sexies) | L4 | Jeune entreprises innovantes (art. 44 sexies OA) | L5 | Pôle de compétitivité (art. 44 undecies) | L6 |
| | | Sociétés investissements Immobiliers cotés (art. 208c) | K3 | Zone franche Corse (art. 44 decies) | QT | Zone franche urbaine (art. 44 octies) | QV |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | XD | | | |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (dont créance dégagée par le report en arrière du déficit* (entreprises à l'IS) | | ZI | | | XE | | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | TOTAL II | | | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | bénéfice (I moins II) déficit (II moins I) | | XI | | | |
| 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 | | |

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