

Raison sociale		
Commune d'imposition		
Durée de l'exercice commercial	Début	
	Fin	

Calcul de la provision pour impôts 2018

Sociétés à base de capitaux (sociétés anonymes, sociétés en commandite par actions, S.à r.l.), sociétés coopératives et communautés étrangères de personnes
Impôt cantonal et communal et impôt fédéral direct

Date de l'inscription au registre du commerce de Genève ou du début d'activité à Genève

Bénéfice net		2018 (17/18)	
		Impôt cantonal et communal (ICC) CHF	Impôt fédéral direct (IFD) CHF
	Bénéfice net ou (perte) avant impôts 2018		
	./ Impôts dus pour la période fiscale 2018		
1	Bénéfice net ou (perte) de l'exercice		
2	Redressements		
3	Total		
4	Déductions		
5	Résultat fiscal 2018		
6	./ Pertes fiscales des 7 exercices précédents		
7	Bénéfice net total		
8	./ Bén. net non imposable en Suisse %		
9	Bénéfice net imposable en Suisse		
10	./ Bén. net non imposable dans le canton %		
11	Bénéfice net total dans le canton		
12	./ Bén. net non imposable (art.22 ou 23 LIPM) %		
13	./ Bén. net non imposable (arrêté d'exon. HBM, HLM, HCM, HM antérieur à 2001) %		
14	Bénéfice net imposable dans le canton		
15	Réduction de l'impôt		
	Rendement net des participations		
15.1	Réduction pour participations	%	%
15.2	Part du bén. net imp. dans le canton (chiffre 14) bénéficiant de l'article 24A LGL %		
16	Exonération de l'impôt		
16.1	Part du bén. net imp. dans le canton (chiffre 14) exonérée selon l'article 9 ou 10 LIPM %		
16.2	Part du bén. net imp. en Suisse (chiffre 9) exonérée selon l'article 56 LIFD %		
17	Utilisation du bénéfice		
17.1	Bénéfice net ou (perte) reporté(e) de l'exerc. précédent		
17.2	Bénéfice net ou (perte) de l'exercice		
17.3	Total à répartir		
17.4	Dividendes, parts au bénéfice		
17.13	Report à nouveau		

Capital propre

	Impôt cantonal et communal (ICC) CHF
18 Capital-actions, capital social	
19 Réserves apparentes	
20 Report à nouveau	
21 Réserves latentes imposées comme bénéfice	
22 Correction des propres parts du capital	
23 Capital propre dissimulé	
24 Capital propre total	
25 ./ Capital propre non imposable en Suisse %	
26 Capital propre imposable en Suisse	
27 ./ Cap. prop. non imposable dans le canton %	
28 Capital propre total dans le canton	
29 ./ Cap. prop. non imposable (arrêté d'exon. HBM, HLM, HCM, HM antérieur à 2001) %	
30 Capital propre imposable dans le canton	
31 Imposition au taux réduit	
31.1 Part du cap. prop. imp. dans le canton (chiffre 30) au taux réduit selon l'article 34 ou 35 LIPM %	
31.2 Part du cap. prop. imp. dans le canton (chiffre 30) au taux ordinaire %	
32 Réduction de l'impôt	
32.1 Part du cap. prop. imp. dans le canton (chiffre 30) bénéficiant de l'article 24A LGL %	
33 Exonération de l'impôt	
33.1 Part du cap. prop. imp. au taux réduit (chiffre 31.1) exonérée de l'impôt selon l'article 9 ou 10 LIPM %	
33.2 Part du cap. prop. imp. au taux ord. (chiffre 30 ou 31.2) exonérée de l'impôt selon l'article 9 ou 10 LIPM %	
34 Détermination de la fortune nette pour les sociétés en liquidation	
34.1 Total de l'actif (valeurs vénales)	
34.2 Total des fonds étrangers	
34.3 Fortune nette	

Calcul de l'impôt

	ICC (CHF)	IFD (CHF)
Impôt sur le bénéfice		
Taux d'imposition de base	%	%
Impôt de base		
Réduction pour participations		
Sous-total		
Centimes additionnels cantonaux %		
Centimes additionnels communaux %		
Fonds de péréquation %		
Total		
Impôt immobilier complémentaire		
	ICC & IFD CHF	
Impôts dus pour la période fiscale 2018		
Acomptes provisionnels 2018 payés		
Dotation à la provision pour impôts		
Actif transitoire à comptabiliser		

Impôt sur le capital au taux ordinaire

	ICC (CHF)
Taux d'imposition de base	%
Impôt de base	
Réduction de l'impôt sur le capital	
Sous-total	
Centimes additionnels cantonaux %	
Centimes additionnels communaux %	
Fonds de péréquation %	
Total	

Impôt sur le capital au taux réduit

	%
Taux d'imposition de base	%
Impôt de base	
Réduction de l'impôt sur le capital	
Sous-total	
Centimes additionnels cantonaux %	%
Centimes additionnels communaux %	%
Fonds de péréquation %	%
Total	