

Raison sociale		
Commune d'imposition		
Durée de l'exercice commercial (période fiscale)	Début	
	Fin	
Date de l'inscription au registre du commerce de Genève ou du début d'activité à Genève		

## Calcul de la provision pour impôts 2021

Sociétés de capitaux (sociétés anonymes, sociétés en commandite par actions, S. à r. l.), sociétés coopératives et communautés étrangères de personnes

**Impôt cantonal et communal (ICC)**  
**et impôt fédéral direct (IFD)**

### Bénéfice net

		ICC CHF	IFD CHF
	Bénéfice net (ou perte) avant impôts		
	./. Impôts dus pour la période fiscale 2021		
1	<b>Bénéfice net (ou perte) de l'exercice</b>		
2	<b>Redressements</b>		
3	<b>Total</b>		
4	<b>Déductions</b>		
5	<b>Résultat fiscal</b>		
6	./. Pertes fiscales des 7 exercices précédents		
7	<b>Bénéfice net total</b>		
8	./. Bénéfice net non imposable en Suisse		
9	<b>Bénéfice net imposable en Suisse</b>		
10	./. Bénéfice net non imposable dans le canton		
11	<b>Bénéfice net total dans le canton</b>		
12	./. Réductions fiscales admises liées aux brevets et droits comparables et aux dépenses de recherche et développement		
13	./. Bénéfice net non imposable selon arrêté d'exonération HBM, HLM, HCM, HM antérieur à 2001		
14	<b>Bénéfice net imposable dans le canton</b>		
15	<b>Réduction de l'impôt</b>		
	Rendement net des participations ayant une influence déterminante (art. 21 LIPM, 69 et 70 LIFD)		
15.1	Réduction pour participations ayant une influence déterminante (art. 21 LIPM, 69 et 70 LIFD)		
15.2	Part du bénéfice net imposable dans le canton bénéficiant de la réduction de la charge fiscale (art. 24A LGL)		
16	<b>Exonération de l'impôt</b>		
16.1	Part du bénéfice net imposable dans le canton exonérée de l'impôt (art. 9 ou 10 LIPM ou 26a LHID)		
16.2	Part du bénéfice net imposable en Suisse exonérée de l'impôt (art. 56 LIFD ou 66a LIFD)		
90	<b>Imposition au taux réduit</b>		
90.5	Part du bénéfice net imposable dans le canton imposée au taux réduit (art. 45B al. 1 et 2 LIPM)		
17	<b>Utilisation du bénéfice</b>		
17.1	Bénéfice ou (perte) reporté(e) de l'exercice précédent		
17.2	Bénéfice net (ou perte) de l'exercice		
17.3	<b>Total à répartir</b>		
17.4	Dividende, parts au bénéfice		
17.12	<b>Report à nouveau</b>		

## Capital propre

		ICC CHF
18	Capital-action ou capital social	
19	Réserves apparentes	
20	Report à nouveau	
21	Réserves latentes imposées et/ou déclarées	
22	Autres	
23	Capital propre dissimulé	
24	Capital propre total	
25	./. Capital propre non imposable en Suisse	%
26	Capital propre imposable en Suisse	
27	./. Capital propre non imposable dans le canton	%
28	Capital propre total dans le canton	
29	./. Capital propre non imposable selon arrêté d'exonération HBM, HLM, HCM, HM antérieur à 2001	
30	Capital propre imposable dans le canton	
<b>31 Imposition au taux réduit</b>		
31.1	Total des droits de participations, des brevets et droits comparables et des prêts consentis à des sociétés du groupe (y.c. les filiales)	
31.2	Total des actifs à la valeur déterminante pour l'impôt sur le bénéfice	
31.3	Part du capital propre imposable dans le canton au taux réduit	%
31.4	Part du capital propre imposable dans le canton au taux ordinaire	%
<b>32 Réduction de l'impôt</b>		
32.1	Part du capital propre imposable dans le canton bénéficiant de la réduction de la charge fiscale (art. 24A LGL)	
<b>33 Exonération de l'impôt</b>		
33.1	Part du capital propre imposable au taux réduit exonérée de l'impôt (art. 9 ou 10 LIPM)	%
33.2	Part du capital propre imposable au taux ordinaire exonérée de l'impôt (art. 9 ou 10 LIPM)	%
<b>34 Détermination de la fortune nette pour les sociétés en liquidation</b>		
34.1	Total de l'actif (valeurs vénables)	
34.2	Total des fonds étrangers	
34.3	Fortune nette	

## Impôt sur le bénéfice

		ICC CHF	IFD CHF
Base de calcul taux de base			
Base de calcul taux réduit			
Taux d'imposition de base			
Taux d'imposition réduit			
Impôt sur le bénéfice			
Impôt sur le bénéfice (art. 45B LIPM)			
./. Réduction pour participations			
<b>Sous-total</b>			
Centimes additionnels cantonaux	%		
Centimes additionnels communaux	%		
Fonds de péréquation	%		
<b>Total</b>			
Impôt immobilier complémentaire			

## Impôt sur le capital

		ICC CHF
Base de calcul taux de base		
Base de calcul taux réduit		
Taux d'imposition de base		
Taux d'imposition réduit		
Impôt sur le capital au taux ordinaire		
Impôt sur le capital au taux réduit		
./. Réduction de l'impôt sur le capital		
<b>Sous-total</b>		
Centimes additionnels cantonaux	%	
Centimes additionnels communaux	%	
Fonds de péréquation	%	
<b>Total</b>		

## Montant de la provision pour impôt 2021

	ICC & IFD CHF
<b>Impôts dus pour la période fiscale 2021</b>	
Acomptes provisionnels 2021 payés	
Dotation à la provision pour impôts	
Actif transitoire à comptabiliser	