

| | |
|--|--|
| Raison sociale | <input type="text"/> |
| Commune d'imposition | <input type="text"/> |
| Durée de l'exercice commercial (période fiscale) | Début <input type="text"/> Fin <input type="text"/> |

Calcul de la provision pour impôts 2021

Associations, fondations et autres personnes morales

Impôt cantonal et communal (ICC)

et impôt fédéral direct (IFD)

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

| Bénéfice net | | ICC CHF | IFD CHF |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
| 1 | Recettes imposables (sans les cotisations des membres et les dons reçus) | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 2 | Redressements | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 2.8 | ./. Impôts dus pour la période fiscale 2021 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 3.1 | Autres dépenses non liées à l'acquisition des recettes imposables | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 3.2 | Cotisations des membres | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 3.3 | Excédent des autres dépenses sur les cotisations des membres de l'association | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 4 | Résultat fiscal | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 5 | ./. Pertes fiscales des 7 exercices précédents | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 6 | Bénéfice net total | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 7 | ./. Bénéfice net non imposable en Suisse <input type="text"/> % | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 8 | Bénéfice net imposable en Suisse | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 9 | ./. Bénéfice net non imposable dans le canton <input type="text"/> % | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 10 | Bénéfice net total dans le canton | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 11 | ./. Réductions fiscales admises liées aux brevets et droits comparables et aux dépenses de recherche et développement | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 12 | ./. Bénéfice net non imposable selon arrêté d'exonération HBM, HLM, HCM, HM antérieur à 2001 | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 13 | Bénéfice net imposable dans le canton | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 14.1 | Part du bénéfice net imposable dans le canton bénéficiant de la réduction de la charge fiscale (art.24A LGL) | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 15 | Exonération de l'impôt | | |
| 15.1 | Part du bénéfice net imposable dans le canton exonérée de l'impôt (art. 9 ou 10 LIPM) <input type="text"/> % | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 15.2 | Part du bénéfice net imposable en Suisse exonérée de l'impôt (art. 56 LIFD ou 66a LIFD) <input type="text"/> % | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

| Capital propre | | ICC CHF |
|----------------|---|----------------------|
| 16 | Actifs | <input type="text"/> |
| 17 | Passifs | <input type="text"/> |
| | Ajustement de la provision pour impôts | <input type="text"/> |
| 18 | Capital propre total | <input type="text"/> |
| 19 | ./. Capital propre non imposable en Suisse <input type="text"/> % | <input type="text"/> |
| 20 | Capital propre imposable en Suisse | <input type="text"/> |
| 21 | ./. Capital propre non imposable dans le canton <input type="text"/> % | <input type="text"/> |
| 22 | Capital propre total dans le canton | <input type="text"/> |
| 23 | ./. Bénéfice net non imposable selon arrêté d'exonération HBM, HLM, HCM, HM antérieur à 2001 | <input type="text"/> |
| 24 | Capital propre imposable dans le canton | <input type="text"/> |
| 25 | Réduction de l'impôt | |
| 25.1 | Part du capital propre imposable dans le canton bénéficiant de la réduction de la charge fiscale (art. 24A LGL) | <input type="text"/> |
| 26 | Exonération de l'impôt | |
| 26.1 | Part du capital propre imposable exonérée de l'impôt (art. 9 ou 10 LIPM) <input type="text"/> % | <input type="text"/> |

Impôt sur le bénéfice

| | | ICC CHF | IFD CHF |
|---------------------------------|---|------------|------------|
| Base de calcul taux de base | | | |
| Taux d'imposition de base | | % | % |
| Impôt sur le bénéfice | | | |
| Centimes additionnels cantonaux | % | | |
| Centimes additionnels communaux | % | | |
| Fonds de péréquation | % | | |
| Total | | | |
| Impôt immobilier complémentaire | | | |

Impôt sur le capital

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

Montant de la provision pour impôts 2021

| | ICC & IFD CHF |
|--|------------------|
| Impôts dus pour la période fiscale 2021 | |
| Acomptes provisionnels 2021 payés | |
| Dotation à la provision pour impôts | |
| Actif transitoire à comptabiliser | |