



Déclaration 2012 Personnes morales

Associations, fondations et autres personnes morales
Impôt cantonal et communal et impôt fédéral direct

Correction des coordonnées postales

| |
|--|
| |
| |
| |
| |
| |
| |

N° de contribuable

Nom

Correction

Siège

Correction

Fors d'imposition secondaires et/ou spéciaux *cochez ce qui convient* (et)

Entreprises, établissements stables (succursales, etc), immeubles

à l'étranger selon répartition internationale (joindre le détail)

en Suisse selon répartition intercantonale (*annexe J*)

dans le canton de Genève Commune: ou selon répartition intercommunale (*annexe K*)

But

Date de la constitution

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

Durée de l'exercice commercial (période fiscale)

Début Fin

Correction

Pour renseignements complémentaires, s'adresser à

Raison sociale et/ou nom, prénom

N° de téléphone

Renseignements pour un éventuel remboursement d'impôt

Si vous souhaitez communiquer d'autres coordonnées bancaires ou postales que celles pré imprimées sur la déclaration originale, veuillez le faire ci-dessous en indiquant votre numéro d'IBAN ainsi que le titulaire du compte si ce n'est pas le contribuable:

CH

Titulaire (si autre que contribuable)

A encarter dans la déclaration originale

Le département des finances vous invite à lui retourner la présente formule de déclaration accompagnée des annexes requises.

Le tout, SANS AGRAFES, doit être encarté dans la déclaration originale qui vous a été envoyée et plié de façon à laisser apparaître dans la fenêtre de l'enveloppe-retour l'adresse de l'administration fiscale.



GTA F12 - 2

Bénéfice net

| | | 2012 (11/12) | | |
|--------------|---|---|-----------------------------------|--------|
| | | Impôt cantonal et communal (ICC) CHF | Impôt fédéral direct (IFD) CHF | |
| 1 | Recettes imposables | | | |
| 1.1 | Bénéfice provenant d'exploitations (industrie, commerce, agriculture et semblables) | | | 01.211 |
| 1.2 | Bénéfice brut de la propriété foncière (terrains, bâtiments, en particulier les revenus des loyers et fermages) | | | 01.212 |
| 1.3 | Rendement des titres et placements de capitaux | | | 01.213 |
| 1.4 | Rendement provenant d'impôts étrangers à la source récupérés (non encore déclaré comme rendement en l'année de la déduction) | | | 01.214 |
| 1.5 | Rendement provenant de manifestations publiques (théâtres, concerts, lotos, etc.) | | | 01.215 |
| 1.6 | Autres revenus (sans les cotisations des membres et les dons reçus) | | | 01.216 |
| 1.7 | Total des recettes imposables (total des chiffres 1.1 à 1.6) | | | 01.711 |
| 2 | Dépenses liées à l'acquisition des recettes imposables | | | |
| 2.1 | Intérêts passifs (hypothécaires et chirographaires) | | | 01.411 |
| 2.2 | Rentes et charges durables (obligations légales, contractuelles ou fondées sur des dispositions testamentaires) | | | 01.412 |
| 2.3 | Frais d'immeubles (entretien, exploitation, administration) | | | 01.413 |
| 2.4 | Frais d'administration (liés à l'acquisition des recettes imposables) | | | 01.414 |
| 2.5 | Frais généraux et autres frais (liés à l'acquisition des recettes imposables) | | | 01.415 |
| 2.6 | Contrib. versées à des institutions de prévoyance professionnelle en faveur du personnel | | | 01.312 |
| 2.7 | Dons | | | 01.313 |
| 2.8 | Impôts directs | | | 01.416 |
| 2.9 | Autres dépenses (liées à l'acquisition des recettes imposables) | | | 01.417 |
| 2.10 | Total des dépenses (liées à l'acquisition des recettes imposables) (total des chiffres 2.1 à 2.9) | | | 01.721 |
| 3 | Autres dépenses et cotisations des membres | | | |
| 3.1 | Autres dépenses non liées à l'acquisition des recettes imposables: | | | |
| 3.1.1 | | | | 01.511 |
| 3.1.2 | | | | 01.511 |
| 3.1.3 | | | | 01.511 |
| 3.1.4 | Total des autres dépenses non liées à l'acquisition des recettes imposables (total des chiffres 3.1.1 à 3.1.3) | | | 01.722 |
| 3.2 | Cotisations des membres | | | 01.512 |
| 3.3 | Excédent des autres dépenses sur les cotisations des membres de l'association (chiffre 3.1.4 moins chiffre 3.2; ne reporter que les résultats positifs) | | | 01.513 |
| 4 | Résultat fiscal 2012 / bénéfice ou (perte) (chiffre 1.7 moins chiffres 2.10 et 3.3) | | | 01.740 |
| 5 | ./. Pertes fiscales des 7 exercices précédents (chiffre 28.8) | | | 01.730 |
| 6 | Bénéfice net total | | | 01.750 |
| 6.1 | Bénéfices extraordinaires | | | 01.751 |
| 6.2 | Bénéfice net total (pour le taux) (chiffre 6 annualisé, à l'exception de 6.1) | | | 01.752 |
| 7 | ./. Bénéfice net non imposable en Suisse (joindre le détail) | | | 01.753 |
| 8 | Bénéfice net imposable en Suisse | | | 01.754 |
| 9 | ./. Bénéfice net non imposable dans le canton (selon annexe J) | | | 01.755 |
| 10 | Bénéfice net total dans le canton | | | 01.756 |
| 11 | ./. Bénéfice net non imposable au sens des dispositions de l'art. 23 LIPM (joindre le détail) | | | 01.757 |
| 12 | ./. Bénéfice net non imposable en vertu d'un arrêté d'exonération HBM, HLM, HCM, HM antérieur à 2001 (joindre le détail) | | | 01.758 |
| 13 | Bénéfice net imposable dans le canton | | | 01.759 |
| 14 | Réduction de l'impôt | | | |
| 14.1 | Part du bénéfice net imposable dans le canton (chiffre 13) bénéficiant de la réduction de la charge fiscale au sens des dispositions de l'article 24A LGL (joindre le détail) | | | 13.280 |
| 15 | Exonération de l'impôt | | | |
| 15.1 | Part du bénéfice net imposable dans le canton (chiffre 13) exonérée de l'impôt au sens des dispositions de l'article 9 ou 10 LIPM | | | 13.291 |
| 15.2 | Part du bénéfice net imposable en Suisse (chiffre 8) exonérée de l'impôt au sens des dispositions de l'article 56 LIFD | | | 01.814 |



GTA12-3

Capital propre (fortune nette)

à la date de clôture du bilan

| | | ICC CHF | IFD CHF | |
|-------------|---|---|------------|--------|
| 16 | Actifs | | | |
| 16.1 | Immeubles - terrains et bâtiments (valeur fiscale) | | | 02.411 |
| 16.2 | Matériel d'exploitation (machines, outils, voitures, mobilier, etc.) | | | 02.412 |
| 16.3 | Stock (marchandises, matières premières, matières auxiliaires, etc.) | | | 02.413 |
| 16.4 | Débiteurs (créances, par ex. cotisations arriérées des membres) | | | 02.414 |
| 16.5 | Titres et autres placements de capitaux | | | 02.415 |
| 16.6 | Caisse | | | 02.416 |
| 16.7 | Autres éléments de la fortune : | | | |
| 16.7.1 | | | | 02.417 |
| 16.7.2 | | | | 02.417 |
| 16.7.3 | | | | 02.417 |
| 16.8 | Total des actifs | | | 02.631 |
| | | <i>(total des chiffres 16.1 à 16.7.3)</i> | | |
| 17 | Passifs | | | |
| 17.1 | Dettes garanties par gage immobilier | | | 02.511 |
| 17.2 | Dettes provenant d'emprunts (sans les dettes envers les banques) | | | 02.512 |
| 17.3 | Dettes envers les banques | | | 02.513 |
| 17.4 | Dettes envers les fournisseurs | | | 02.514 |
| 17.5 | Emprunts par obligations | | | 02.515 |
| 17.6 | Dettes envers des caisses de prévoyance et des institutions de bienfaisance juridiquement autonomes | | | 02.516 |
| 17.7 | Autres dettes : | | | |
| 17.7.1 | | | | 02.517 |
| 17.7.2 | | | | 02.517 |
| 17.7.3 | | | | 02.517 |
| 17.8 | Total des passifs | | | 02.640 |
| | | <i>(total des chiffres 17.1 à 17.7.3)</i> | | |
| 18 | Capital propre total | | | 02.650 |
| | | <i>(chiffre 16.8 moins chiffre 17.8)</i> | | |
| 19 | ./. Capital propre non imposable en Suisse (joindre le détail) | | | 02.651 |
| 20 | Capital propre imposable en Suisse | | | 02.652 |
| 21 | ./. Capital propre non imposable dans le canton (selon annexe J) | | | 02.653 |
| 22 | Capital propre total dans le canton | | | 02.654 |
| 23 | ./. Capital propre non imposable en vertu d'un arrêté d'exonération HBM, HLM, HCM, HM antérieur à 2001 (joindre le détail) | | | 02.655 |
| 24 | Capital propre imposable dans le canton | | | 02.656 |
| 25 | Imposition au taux réduit (sociétés auxiliaires) | | | |
| 25.1 | Part du capital propre imposable dans le canton (chiffre 24) au taux réduit, au sens des dispositions de l'article 35 LIPM | | | 13.140 |
| 25.2 | Part du capital propre imposable dans le canton (chiffre 24) au taux ordinaire | | | 13.150 |
| 26 | Réduction de l'impôt | | | |
| 26.1 | Part du capital propre imposable dans le canton (chiffre 24) bénéficiant de la réduction de la charge fiscale au sens des dispositions de l'article 24A LGL (joindre le détail) | | | 13.160 |
| 27 | Exonération de l'impôt | | | |
| 27.1 | Part du capital propre imposable au taux réduit (chiffre 25.1) exonérée de l'impôt au sens des dispositions de l'article 9 ou 10 LIPM | | | 13.181 |
| 27.2 | Part du capital propre imposable au taux ordinaire (chiffre 24 ou 25.2) exonérée de l'impôt au sens des dispositions de l'article 9 ou 10 LIPM | | | 13.182 |



GTA F12 - 4

Pertes fiscales des 7 exercices précédents

| | | ICC CHF | IFD CHF | |
|-------------|---|------------|------------|--------|
| 28 | Solde fiscalement reportable en 2012 | | | |
| 28.1 | Exercice commercial 2011 (10/11) | | | 01.611 |
| 28.2 | Exercice commercial 2010 (09/10) | | | 01.612 |
| 28.3 | Exercice commercial 2009 (08/09) | | | 01.613 |
| 28.4 | Exercice commercial 2008 (07/08) | | | 01.614 |
| 28.5 | Exercice commercial 2007 (06/07) | | | 01.615 |
| 28.6 | Exercice commercial 2006 (05/06) | | | 01.616 |
| 28.7 | Exercice commercial 2005 (04/05) | | | 01.617 |
| 28.8 | Total (à reporter sous chiffre 5) | | | 01.730 |

Documents à retourner avec la déclaration

- Bilan et compte de profits et pertes, dûment signés.**
- Annexe C Prestations versées aux membres de l'administration et aux autres organes**
- Annexe F Immeubles**
A remplir si votre association (ou fondation) détient des immeubles sis à Genève, en Suisse ou à l'étranger
- Annexe J Répartition intercantonale**
A remplir si votre association (ou fondation) a des fors d'imposition dans différents cantons suisses ou si elle a transféré son siège à l'intérieur de la Suisse lors de l'exercice commercial (période fiscale) 2012
- Annexe K Répartition intercommunale**
A remplir si votre association (ou fondation) a des fors d'imposition dans différentes communes genevoises
- Autres (à préciser):** _____

Les diverses annexes sont disponibles sur le CD-ROM joint à la déclaration ou sur demande (soit par téléphone au 022.327.52.00, soit à la réception de l'Hôtel des finances).

Exonérations

Guide de la déclaration, chapitre « Informations », page 34

- Veuillez cocher la case si votre association ou fondation est au bénéfice d'une exonération fiscale selon les articles 9 LIPM et 56 LIFD et qu'elle n'a détenu aucun bien immobilier sis à Genève durant la période fiscale 2012

Observations
