



# Déclaration 2013 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.



GTAF13 - 2

# Bénéfice net

|              |   | 2013 (12/13)                            |                                   |
|--------------|---|---|-----------------------------------|
|              |   | Impôt cantonal et communal (ICC)<br>CHF | Impôt fédéral direct (IFD)<br>CHF |
| <b>1</b>     | <b>Recettes imposables</b>  |   |                                   |
| 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                            |
| <b>1.7</b>   | <b>Total des recettes imposables</b> (total des chiffres 1.1 à 1.6)   |   | 01.711                            |
| <b>2</b>     | <b>Dépenses liées à l'acquisition des recettes imposables</b>   |   |                                   |
| 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                            |
| <b>2.10</b>  | <b>Total des dépenses (liées à l'acquisition des recettes imposables)</b> (total des chiffres 2.1 à 2.9)  |   | 01.721                            |
| <b>3</b>     | <b>Autres dépenses et cotisations des membres</b>   |   |                                   |
| <b>3.1</b>   | <b>Autres dépenses non liées à l'acquisition des recettes imposables:</b>   |   |                                   |
| 3.1.1        |   |   | 01.511                            |
| 3.1.2        |   |   | 01.511                            |
| 3.1.3        |   |   | 01.511                            |
| <b>3.1.4</b> | <b>Total des autres dépenses non liées à l'acquisition des recettes imposables</b> (total des chiffres 3.1.1 à 3.1.3)   |   | 01.722                            |
| <b>3.2</b>   | <b>Cotisations des membres</b>  |   | 01.512                            |
| <b>3.3</b>   | <b>Excédent des autres dépenses sur les cotisations des membres de l'association</b> (chiffre 3.1.4 moins chiffre 3.2; ne reporter que les résultats positifs)                |   | 01.513                            |
| <b>4</b>     | <b>Résultat fiscal 2013 / bénéfice ou (perte)</b> (chiffre 1.7 moins chiffres 2.10 et 3.3)  |   | 01.740                            |
| 5            | ./. Pertes fiscales des 7 exercices précédents (chiffre 28.8)   |   | 01.730                            |
| <b>6</b>     | <b>Bénéfice net total</b>   |   | 01.750                            |
| 6.1          | Bénéfices extraordinaires   |   | 01.751                            |
| <b>6.2</b>   | <b>Bénéfice net total (pour le taux)</b> (chiffre 6 annualisé, à l'exception de 6.1)  |   | 01.752                            |
| 7            | ./. Bénéfice net non imposable en Suisse (joindre le détail)  |   | 01.753                            |
| <b>8</b>     | <b>Bénéfice net imposable en Suisse</b>   |   | 01.754                            |
| 9            | ./. Bénéfice net non imposable dans le canton (selon annexe J)  |   | 01.755                            |
| <b>10</b>    | <b>Bénéfice net total dans le canton</b>  |   | 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                            |
| <b>13</b>    | <b>Bénéfice net imposable dans le canton</b>  |   | 01.759                            |
| <b>14</b>    | <b>Réduction de l'impôt</b>   |   |                                   |
| 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                            |
| <b>15</b>    | <b>Exonération de l'impôt</b>   |   |                                   |
| 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                            |



GTAF13-3

# Capital propre (fortune nette)

à la date de clôture du bilan

|             |   | ICC<br>CHF | IFD<br>CHF |        |
|-------------|---|------------|------------|--------|
| <b>16</b>   | <b>Actifs</b>   |            |            |        |
| 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 |
| <b>16.8</b> | <b>Total des actifs</b> (total des chiffres 16.1 à 16.7.3)  |            |            | 02.631 |
| <b>17</b>   | <b>Passifs</b>  |            |            |        |
| 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 |
| <b>17.8</b> | <b>Total des passifs</b> (total des chiffres 17.1 à 17.7.3)   |            |            | 02.640 |
| <b>18</b>   | <b>Capital propre total</b> (chiffre 16.8 moins chiffre 17.8)   |            |            | 02.650 |
| 19          | ./. Capital propre non imposable en Suisse (joindre le détail)  |            |            | 02.651 |
| <b>20</b>   | <b>Capital propre imposable en Suisse</b>   |            |            | 02.652 |
| 21          | ./. Capital propre non imposable dans le canton (selon annexe J)  |            |            | 02.653 |
| <b>22</b>   | <b>Capital propre total dans le canton</b>  |            |            | 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 |
| <b>24</b>   | <b>Capital propre imposable dans le canton</b>  |            |            | 02.656 |
| <b>25</b>   | <b>Imposition au taux réduit (sociétés auxiliaires)</b>   |            |            |        |
| 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 |
| <b>26</b>   | <b>Réduction de l'impôt</b>   |            |            |        |
| 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 |
| <b>27</b>   | <b>Exonération de l'impôt</b>   |            |            |        |
| 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 |



GTAF13 - 4

## Pertes fiscales des 7 exercices précédents

|             |   | ICC<br>CHF | IFD<br>CHF |        |
|-------------|---|------------|------------|--------|
| <b>28</b>   | <b>Solde fiscalement reportable en 2013</b> |            |            |        |
| 28.1        | Exercice commercial 2012 (11/12)            |            |            | 01.611 |
| 28.2        | Exercice commercial 2011 (10/11)            |            |            | 01.612 |
| 28.3        | Exercice commercial 2010 (09/10)            |            |            | 01.613 |
| 28.4        | Exercice commercial 2009 (08/09)            |            |            | 01.614 |
| 28.5        | Exercice commercial 2008 (07/08)            |            |            | 01.615 |
| 28.6        | Exercice commercial 2007 (06/07)            |            |            | 01.616 |
| 28.7        | Exercice commercial 2006 (05/06)            |            |            | 01.617 |
| <b>28.8</b> | <b>Total</b> (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) 2013
- ☐ **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 2013

## Observations

---

---

---

---