DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

cerfa

N° 11176 ✱ 18

Formulaire obligatoire
(article 40A de l'annexe III
au code général des impôts)

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

# REVENUS NON COMMERCIAUX ET ASSIMILÉS RÉGIME DE LA DÉCLARATION CONTRÔLÉE

## N° 2035-SD – 2016

Jours et heures de réception du service →

Adresse du service
où cette déclaration doit
être déposée →

Identification du destinataire →

Adresse du déclarant
(Quand celle-ci est différente
de l'adresse du destinataire)

| S.I.E. | N° dossier | Clé | Régime | IFU |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |

DÉCLARANT N° siret

N° de téléphone

**Attention : Toutes les entreprises soumises à un régime réel d'imposition en matière de résultats ont l'obligation de déposer par voie dématérialisée leur déclaration de résultats et ses annexes. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du code général des impôts. vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www. impots.gouv.fr.**

**Indiquez ci-contre les éventuelles modifications intervenues (ancienne adresse en cas de changement au 1er janvier précédent, rectification des informations préidentifiées sur la déclaration, etc.) :**

**Adresse des cabinets secondaires :**

**Adresse du domicile du déclarant :**

**Nature de l'activité :**

**Date de début d'exercice de la profession :** .....

**SI VOUS ÊTES MEMBRE :**

- *d'une société ou d'un groupement exerçant une activité libérale et non soumis à l'impôt sur les sociétés*
- *d'une société civile de moyens*

**Dénomination et adresse du groupement, de la société :**

**RENSEIGNEMENTS RELATIFS À L'ANNÉE 2015 OU À LA PÉRIODE DU :** **AU** **(si l'activité a commencé ou cessé en cours d'année)**

**RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (Ces résultats sont à reporter sur la déclaration de revenus n° 2042)**
**voir renvois à la notice**

**1- Résultat fiscal (report des lignes 46 ou 47 de l'annexe 2035 B) Bénéfice :** ..... **Déficit :** .....

**Revenus de capitaux mobiliers (y compris les crédits d'impôt)** ㉑ .....

**2- Plus-values** ⓒ
- à long terme imposable au taux de 16 % .....
- à long terme exonérées (art. 151 *septies* du CGI) .....
- à long terme exonérées (art. 238 *quindecies* du CGI) .....
- à long terme exonérées (art. 151 *septies* A du CGI).....
- à long terme dont l'imposition est différée de 2 ans (art.39 *quindecies* I-1 du CGI).....
- à long terme exonérées (art. 151 *septies* B du CGI).....

**3- Exonération et abattements** ⓒ **et** ㉑ **pratiqués**
**(cocher la case ci-dessous correspondant à votre situation)**

Sur le bénéfice : ....

Sur les plus-values à long terme imposables au taux de 16 % :...

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* : .....

Entreprise nouvelle, art. 44 *quindecies* : .....

Activité exercée en zone franche urbaine art. 44 *octies* ou art. 44 *octies* A:.....

Autres dispositifs : ...

Date de création (ou d'entrée) dans un des régimes visés ci-avant : .....

Zones franches DOM, art. 44 *quaterdecies* : .....

Activité éligible à l'exonération en faveur des jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies* A : .....

Date de début d'activité (ou de création) dans le régime visé ci-avant :.....

**Viseur conventionné** ☐ **AA** ☐

*Nom, Adresse, Téléphone, Télécopie*

**-du professionnel de l'expertise comptable :** .....

**-du conseil :** .....

**-de l'association agréée :** .....

**-N° d'agrément de l'AA :**

**A** ....., **le** .....

**Signature et qualité du déclarant**

MINISTÈRE DES FINANCES
ET DES COMPTES PUBLICS

**N° 2035** – 2015 01 53049 nd – (*SDNC-DGFiP*) – Janvier 2016

REVENUS 2015

DGI N° 2035-SD SUITE (2016)

# RÉGIME DE LA DÉCLARATION CONTRÔLÉE

NOM ET PRÉNOMS ou DÉNOMINATION :

N° SIRET

**SERVICES ASSURÉS PAR VOUS** de façon régulière et rémunérés par des salaires :

| Désignation des employeurs | | | Montant des salaires nets perçus |
|---|---|---|---|
| | | | |

**PERSONNEL SALARIÉ** A

Nombre total de salariés : dont handicapés : dont apprentis :

Montant brut des salaires (extrait de la déclaration DADS de 2015) :

Société civile de moyens : – quote-part vous incombant : ..... – des salariés – des salaires nets

## I - IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS B

| Nature des immobilisations (ou éléments décomposés) | Date d'acquisition ou de mise en service (JJ/MM/AAAA) 1 | Prix totale payé T.V.A. comprise 2 | Montant de la T.V.A. déduite 3 | Base amortissable col 2 – col 3 4 | Mode et taux d'amortissement* 5 | | Montant des amortissements antérieurs 6 | Montant des amortissements de l'année 7 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Fraction d'amortissement revenant à l'associé d'une société civile de moyens B | | | | | | | | |
| **Total du tableau** B | | | | | | | | |
| Report du total de la dernière annexe B | | | | | | | | |
| **Total général** → | | | | | | | A | |
| **Véhicules inscrits au registre des immobilisations : utilisation du barème forfaitaire** B **(cf. cadre 7 de l'annexe 2035 B)** → | | | | | | | B | |
| **Dotation nette de l'année à reporter ligne CH de l'annexe 2035 B (A – B)** → | | | | | | | | |

*Mode d'amortissement : indiquer "L" pour les amortissements linéaires, "D" pour les amortissements dégressifs, E pour les amortissements exceptionnels.

REVENUS 2015

# RÉGIME DE LA DÉCLARATION CONTRÔLÉE

**DGI N° 2035-SD SUITE (2016)**

| | |
|---|---|
| NOM ET PRENOMS ou DÉNOMINATION : | |
| N° SIRET | |

## II - DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES C

| Nature des immobilisations cédées | Date d'acquisition | Date de cession | Valeur d'origine | Amortissements | Valeur résiduelle | Prix de cession | Plus ou moins-values | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | à court terme 5 | à long terme 6 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

**Plus ou moins-value nette à court terme (à reporter ligne CB ou CK de l'annexe 2035 B)** →

**Vous optez pour l'étalement de la plus-value à court terme : montant pour lequel l'imposition est différée** C →

**Plus-value nette à long terme imposable (à reporter page 1 de la déclaration 2035)** →

**Plus-values à court terme exonérées** C

Article 151 *septies* du CGI .....

Article 151 *septies* A du CGI .....

Article 238 *quindecies* du CGI .....

**Plus-values nettes à long terme exonérées** C **(à reporter page 1 de la déclaration 2035)**

Article 151 *septies* du CGI .....

Article 151 *septies* A du CGI .....

Article 238 *quindecies* du CGI .....

Article 151 *septies* B du CGI .....

## III - RÉPARTITION DES RÉSULTATS ENTRE LES ASSOCIÉS (tableau réservé aux sociétés) D

| Nom, Prénom, domicile des associés | Part dans les résultats en % | Répartition du résultat fiscal | | | Répartition de la plus-value nette à long terme |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Quote-part du résultat | Charges professionnelles individuelles | Montant net | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **Report des totaux de la dernière annexe** | | | | | |
| **Totaux** → | | | | | |

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n°2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements des données à caractère personnel.

## COMMENT SE PRÉSENTE LA DÉCLARATION

L'imprimé 2035 K est, dans sa présentation préidentifiée, constitué d'une chemise comportant les éléments suivants :
– en 1re page, les données de la déclaration elle-même et en page 2 les tableaux relatifs aux immobilisations et leurs amortissements ; en page 3, le tableau servant à la détermination des plus-values ;
– les annexes 2035 AK et 2035 BK sur lesquelles sont portés les éléments servant à la détermination du résultat.

Cette déclaration doit être retirée auprès du service des impôts* par les contribuables dans les cas de cession, cessation, décès, en cours d'année.
Les contribuables qui le désirent peuvent se procurer les modèles en continu auprès des imprimeurs agréés.

**Cas particuliers :**
– les sociétés, associations et groupements (non passibles de l'impôt sur les sociétés) doivent, par ailleurs, remplir les annexes suivantes :
• l'état de répartition des résultats entre les associés figurant en page 3 (une annexe supplémentaire portant le n° 2035 AS est à leur disposition sur internet : www.impots.gouv.fr) ;
• les annexes 2035 FK et GK permettant respectivement de décrire la composition du capital social, les filiales et les participations ;
• l'annexe 2035 E constitue une aide pour le calcul du plafonnement de la cotisation de contribution économique territoriale en fonction de la valeur ajoutée prévu à l'article 1647 B *sexies* du même code.L'imprimé 2035 E est à retirer directement auprès du service des impôts*.
Depuis les échéances attendues en mai 2014, toutes les entreprises redevables de la cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE) doivent télétransmettre leur déclaration n° 1330-CVAE.
Toutefois, les entreprises qui remplissent les conditions cumulatives suivantes sont dispensées de déposer cet imprimé si elles complètent le cadre réservé à la CVAE sur l'imprimé n° 2035-E :
– ne disposer que d'un seul établissement au sens de la cotisation foncière des entreprises (CFE);
– ne pas employer des salariés exerçant leur activité plus de trois mois sur un lieu hors de l'entreprise;
– ne pas être une société civile de moyens;
– ne pas exploiter plusieurs exercices au cours de la période de référence;
– ne pas être membre d'un groupe au sens de l'article 223A du CGI, sauf si ce groupe fiscal bénéficie des dispositions du b ou I de l'article 219 du CGI;
– ne pas avoir fusionné au cours de l'exercice de référence CVAE;
– ne pas être une entreprise qui, n'employant aucun salarié en France et n'exploitant aucun établissement en France, y exerce cependant une activité de location d'immeubles ou de vente d'immeubles.

## PERSONNES TENUES DE SOUSCRIRE LA DÉCLARATION

Les imprimés nos 2035K, 2035 AK, 2035 BK, et le cas échéant les imprimés 2035 E, 2035 FK, 2035 GK, sont à utiliser par toutes les personnes, sociétés ou groupements non soumis à l'impôt sur les sociétés qui perçoivent des revenus non commerciaux et qui sont placés sous le régime de la déclaration contrôlée.

**Ce régime s'applique à titre obligatoire :**
• aux officiers publics et ministériels en ce qui concerne les bénéfices provenant de leur charge ou office ;
• aux contribuables dont les bénéfices proviennent de la production littéraire, scientifique, artistique ou de la pratique d'un sport et qui choisissent de déterminer leur béné fice d'après la moyenne des recettes et des dépenses de plusieurs années consécutives ;
• aux contribuables dont les recettes annuelles excèdent 32900 € hors T.V.A. sous réserve des dispositions de l'article 102 *ter* du CGI permettant, pour les contribuables bénéficiant du régime déclaratif spécial et sous certaines conditions, de continuer à appliquer ce régime au titre des deux premières années au cours desquelles le seuil de 32900 € est dépassé. Cette limite s'apprécie en tenant compte de l'ensemble des recettes, non commerciales et commerciales, réalisées dans une même entreprise;
• aux titulaires de bénéfices non commerciaux redevables de la T.V.A. qui optent pour un régime réel pour l'imposition de leur chiffre d'affaires;
• aux personnes qui, réalisant dans une même entreprise des recettes non commerciales et commerciales, optent pour un régime réel d'imposition de leur bénéfice commercial ;
• aux personnes qui, à titre habituel ou professionnel, effectuent en France ou à l'étranger, directement ou par personne interposée, des opérations sur les marchés à terme d'instruments financiers ou de marchandises et/ou sur les marchés d'options négociables, sur les bons d'option, ainsi que les parts de fonds commun d'intervention sur les marchés à terme (FCIMT) lorsque l'option pour le régime des BIC n'est pas possible (opérations habituelles effectuées à titre non professionnel) ou n'a pas été exercée (professionnel n'ayant pas opté) ;
• aux sociétés, associations et groupements exerçant une activité non commerciale ;
• aux contribuables qui sont exclus de la franchise en base de TVA.
• les autres détenteurs de revenus non commerciaux peuvent opter pour le régime de la déclaration contrôlée. La souscription de l'imprimé n° 2035 et de ses annexes vaut option.

**Cas particuliers :**
Les contribuables qui disposent de revenus provenant d'activités non commerciales non professionnelles, en plus de ceux provenant d'une ou plusieurs activités non commerciales exercées à titre professionnel, de charges et offices, etc., lorsqu'ils n'ont pas la qualité de commerçants, et qui relèvent du régime de la déclaration contrôlée, doivent souscrire une déclaration n° 2035 distincte faisant apparaître les recettes et les dépenses afférentes à ces activités. En effet, les déficits constatés dans les activités autres que professionnelles ne peuvent être imputés sur le revenu global mais seulement sur les bénéfices tirés d'activités sem blables durant la même année ou les six années suivantes. Ces bénéfices (ou déficits) sont à reporter sur la déclaration d'ensemble des revenus n° 2042 C PRO.

## OÙ ET QUAND DÉPOSER VOTRE DÉCLARATION

**Modalités de dépôt des déclarations :**
– déclaration 2035 K en un seul exemplaire ;
– les imprimés 2035 AK et 2035 BK en deux exemplaires (les exemplaires destinés à l'administration) ;
– le cas échéant l'imprimé 2035 E, en deux exemplaires (les exemplaires destinés à l'administration) ;
– le cas échéant les imprimés 2035 AS, 2035 FK, 2035 GK en un seul exemplaire;
– date et lieu de déclaration : à souscrire au service des impôts* dont dépend le lieu d'activité au plus tard le deuxième jour ouvré suivant le 1er mai.

## ARRONDIS FISCAUX

La base imposable et le montant de l'impôt sont arrondis à l'euro le plus proche. La fraction d'euro égale à 0,50 est comptée pour 1.

* **Selon le mode d'organisation du service dont relève l'entreprise, il s'agira du service des impôts des entreprises ou de la Direction des grandes entreprises.**

cerfa
N° 11177 ✱ 18

Formulaire obligatoire
(article 40 A de l'annexe III
au Code général des impôts)

# REVENUS 2015

**N° 2035-A-SD 2016**

## COMPTE DE RÉSULTAT FISCAL

**pour** AJ ____ **mois**

Si ce formulaire est déposé sans informations chiffrées, cocher la case Néant ci-contre : ☐

Ne porter qu'une somme par ligne (ne pas porter les centimes)

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **NOM ET PRÉNOMS OU DÉNOMINATION** | | | | | | | | | | |
| **Nature de l'activité (1)** | | | | | | | | | **Code activité pour les praticiens médicaux** | | |
| **N° SIRET** | | | | | **si exercice en société (2)** | **AV** | | **Nombre d'associés** | **AS** | | |
| **Résultat déterminé (2) :** | **d'après les règles «recettes-dépenses»** | **AK** | | **d'après les règles «créances-dettes»** | **AL** | | | | | | |
| **Comptabilité tenue (2) :** | **Hors taxe** | **CV** | | **Taxe incluse** | **CW** | | **Non assujetti à la TVA** | **AT** | | | |
| **Si vous êtes adhérent d'une association agréée (2)** | **AM** | | **Année d'adhésion** | **AN** | | **Nombre de salariés** | **AP** | | **Salaires nets perçus** | **AR** | |
| **Montant des immobilisations** (report du total des bases amortissables hors TVA déductible de la col. 4 du tableau I de la déclaration n° 2035) | | | **DA** | | | | | | | | |

**2 RECETTES**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 | Recettes encaissées y compris les remboursements de frais ❶ | AA | |
| 2 | A déduire — Débours payés pour le compte des clients ❷ | AB | |
| 3 | A déduire — Honoraires rétrocédés (dont suppléments rétrocédés ____) ❸ | AC | |
| 4 | Montant net des recettes | AD | |
| 5 | Produits financiers ❹ | AE | |
| 6 | Gains divers ❺ | AF | |
| 7 | **TOTAL** (lignes 4 à 6) | AG | |

**3 DÉPENSES PROFESSIONNELLES**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 8 | Achats ❻ | | BA | |
| 9 | Frais de personnel — Salaires nets et avantages en nature ❼ | | BB | |
| 10 | Frais de personnel — Charges sociales sur salaires (parts patronale et ouvrière) | | BC | |
| 11 | Impôts et taxes ❽ — Taxe sur la valeur ajoutée | | BD | |
| 12 | Impôts et taxes ❽ — Contribution économique territoriale | | JY | |
| 13 | Impôts et taxes ❽ — Autres impôts | | BS | |
| 14 | ❽ Contribution sociale généralisée déductible | | BV | |
| 15 | Loyer et charges locatives | | BF | |
| 16 | Location de matériel et de mobilier - dont redevances de collaboration ❾ | BW | BG | |
| 17 | Entretien et réparations | | | |
| 18 | Personnel intérimaire | | | |
| 19 | Petit outillage ❿ | | BH | |
| 20 | Chauffage, eau, gaz, électricité | | | |
| 21 | Honoraires ne constituant pas des rétrocessions ⓫ | | | |
| 22 | Primes d'assurances | | | |
| 23 | Frais de véhicules ⓬ (cochez la case si évaluation forfaitaire ☐) | | BJ | |
| 24 | Autres frais de déplacements (voyages...) | | | |
| 25 | Charges sociales personnelles ⓭ : dont obligatoires | BT | dont facultatives BU | BK |
| 26 | Frais de réception, de représentation et de congrès | | | |
| 27 | Fournitures de bureau, frais de documentation, de correspondance et de téléphone | | | |
| 28 | Frais d'actes et de contentieux | | BM | |
| 29 | Cotisations syndicales et professionnelles | BY | | |
| 30 | Autres frais divers de gestion | | | |
| 31 | Frais financiers ⓮ | | BN | |
| 32 | Pertes diverses ⓯ | | BP | |
| 33 | **TOTAL** (lignes 8 à 32) | | BR | |

TOTAL : travaux, fourniture et services extérieurs

TOTAL : transport et déplacements

TOTAL : frais divers de gestion

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

N° 2035-A-SD – (SDNC-DGFiP) – Février 2016

cerfa
N° 11178 ✱ 18

Formulaire obligatoire
(article 40 A de l'annexe III
au Code général des impôts)

# REVENUS 2015

## COMPTE DE RÉSULTAT FISCAL

**N° 2035-B SD 2016**

Si ce formulaire est déposé sans nformations chiffrées, cocher la case néant ci-contre : ☐

Ne porter qu'une somme par ligne (ne pas porter les centimes)

NOM ET PRÉNOMS OU DÉNOMINATION

N° SIRET

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

**4 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 34 | Excédent (ligne 7 - ligne 33) | CA | |
| 35 | Plues-values à court terme 16 | CB | |
| 36 | Divers à réintéger 17 | CC | |
| 37 | Bénéfice Sté civile de moyens 18 | CD | |
| 38 | **TOTAL** (lignes 34 à 37) | CE | |
| 39 | **Insuffisance (ligne 33 - ligne 7)** | CF | |
| 40 | Frais d'établissement 19 | CG | |
| 41 | Donation aux amortissements 20 | CH | |
| 42 | Moins-values à court terme | CK | |

43 — 21 Divers à déduire

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| dont exonération sur le bénéfice « zone franche urbaine » | CS | | dont exonération sur le bénéfice « pôle de compétivité » | AX | |
| dont exonération sur le bénéfice « entreprise nouvelle » | AW | | dont abondement sur l'épargne salariale | CT | |
| dont exonération « jeunes entreprises innovantes » | CU | | dont exonération sur le bénéfice « jeunes artistes » | CO | |
| dont exonération médecins « zones déficitaires en offre de soins » | CI | | dont déductions « médecins conventionnés de secteur I » | CQ | |

CL

| | | | |
|---|---|---|---|
| 44 | Déficits Ste civile de moyens 18 | CM | |
| 45 | **TOTAL** (lignes 39 à 44) | CN | |
| 46 | Bénéfice (ligne 38 - ligne 45) | CP | |
| 47 | Déficit (ligne 45 - ligne 38) | CR | |

**5**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Taxe sur la valeur ajoutée | Montant de la TVA afférente aux recettes brutes : | CX | |
| | Montant de la TVA afférente aux achats (biens et services autres qu'immobilisations) : | CY | |
| | - dont montant de la TVA afférente aux honoraires rétrocédés : | CZ | |

**6**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Cotisation économique territoriale 23 | Recettes provenant d'activités exonérées à titre permanent : | AU | |

**7**

**Barèmes kilométriques (évaluation forfaitaire des frais de transport : autos et/ou motos) B et 12**

**(1) Type : T (véhicule de tourisme) ; M (moto) ; V (vélomoteur, scooter); (2) mettre une croix dans la colonne; (3) indiquer : super, diesel, super sans plomb, GPL.**

| Désignation des véhicules : | | Puissance fiscale | Barème BNC | Barème BIC | | Kilométrage professionnel | Indemnités kilométriques déductibles | Amortissements pratiqués à réintégrer (si véhicules inscrits au registre des immobilisations) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Modèle(s) | Types (1) | | (2) | (2) | Type de carburant (3) | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| - Frais réels non couverts par les barèmes kilométriques → | | | | | | | | |

**Total A** à reporter ligne 23 de l'annexe 2035 A ; **Total B** à reporter au cadre B de la page 2 de la déclaration 2035 — **A** ☐ — **B** ☐

RENSEIGNEMENTS RELATIFS À L'ANNÉE

cerfa

Formulaire obligatoire
(article 40A de l'annexe III
au Code général des impôts)

N° 11700 ✱ 16

# ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2035

**N° 2035-E-SD 2016**

Si ce formulaire est déposé sans informations chiffrées, cocher la case Néant ci-contre : ☐
Ne porter qu'une somme par ligne (ne pas porter les centimes)

## DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE

N° SIRET

Nom et prénom du déclarant ou dénomination:

Adresse professionnelle:

Code postal : Ville

| RENSEIGNEMENTS RELATIFS À L'ANNÉE | 20 | OU À LA PERIODE DU : | | AU : | |
|---|---|---|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| **A. RECETTES** | | |
| Montant net des honoraires ou recettes provenant de l'exercice d'une profession non commerciale | EF | |
| Gains divers (à l'exclusion des remboursements de crédit deTVA) | EG | |
| TVA déductibles afférentes aux dépenses visées aux lignes EJ à EP ❶ | EH | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles | EN | |
| **TOTAL 1** | EI | |
| **B. DÉPENSES** | | |
| Achats | EJ | |
| Variation de stock ❷ | EK | |
| Services extérieurs ❸ | EL | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois ❸ | EM | |
| Frais de transports et de déplacements ❸ | EO | |
| Frais divers de gestion | EP | |
| TVA incluse dans les recettes mentionnées ligne EF ❶ | EQ | |
| Taxes sur le chiffre d'affaires et assimilées, contributions indirectes, taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques | ER | |
| Fraction des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | EU | |
| Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles | EV | |
| **TOTAL 2** | EW | |
| **C. VALEUR AJOUTÉE** | | |
| Calcul de la valeur ajoutée **TOTAL 1 – TOTAL 2** | EX | |
| **D. COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTÉE DES ENTREPRISES** | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur la 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur le 1329) | JU | |

Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n° 1330-CVAE), alors compléter le cadre ci-dessous. Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE.

| | | |
|---|---|---|
| MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE | AH | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE | AJ | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Période de référence | AK | | | / | | | / | | | | | AL | | | / | | | / | | | | |
| Date de cessation | | | | | | | | | | | | AM | | | / | | | / | | | | |

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION