



DIRECTION DES IMPÔTS ET  
DES CONTRIBUTIONS PUBLIQUES  
FA'ATERERA'A TITAU TUTE

BP 80 – 98713 PAPEETE

Tel. 40.46.13.13

Site internet : [www.impot-polynesie.gov.pf](http://www.impot-polynesie.gov.pf)

Cadre réservé à l'administration

## IMPOT SUR LES SOCIETES

Exercice ouvert le \_\_\_\_\_ Et clos le \_\_\_\_\_

### IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

N° TAHITI	Forme juridique
Raison sociale	
Date de création	
N° attribué par la CPS	N° du registre du commerce
Adresse	
Boîte postale	Téléphone Fixe
Code postal	Téléphone Portable
Adresse e-mail	

### La Direction des impôts et des contributions publiques vous informe et vous accompagne

L'adresse e-mail indiquée dans ce formulaire est susceptible d'être utilisée pour l'envoi de lettres d'information, newsletters et actualités de la Direction des impôts et des contributions publiques. Vous avez la possibilité de vous y opposer en cochant les cases indiquées ci-après :

- Je ne souhaite pas que mon adresse e-mail soit utilisée aux fins d'envoi des documents d'information ci-dessus.  
 Je ne souhaite pas recevoir sur cette adresse e-mail des messages de rappel d'échéances déclaratives, de paiement et de relance amiable.  
 Néanmoins, je souhaite recevoir ces documents sur l'adresse e-mail, indiquée ci-après :

Je ne souhaite pas recevoir de SMS sur le numéro de téléphone portable indiqué dans ce formulaire.

### ACTIVITE

Activité exercée à titre principal	
Activités exercées à titre secondaire	
Entreprise productrice exclusivement d'énergie renouvelable	Cochez les cases <input type="checkbox"/> Établissement financier, de crédit ou société de crédit-bail <input type="checkbox"/> Entreprise implantée dans les ZRAE <input type="checkbox"/> Exonération ou crédit d'impôt indiqué en C4
Entreprise du secteur du numérique	
Entreprise du secteur de la recherche et développement	
Entreprise minière	

### IMPOSABLE A L'IRCM, cochez la case

OUI

NON

### Nom et adresse du comptable ou du conseil chargé de tenir la comptabilité

	Téléphone
Précisez si ce technicien fait partie ou non du personnel salarié, cochez la case	OUI
	NON

### Identité du déclarant (représentant légal ou mandataire dûment habilité)

Date	Lieu
Nom, Prénom(s) et qualité du signataire	
Signature	



**RESULTAT FISCAL**

FEUILLET 0-1

	REINTEGRATIONS (1)	DEDUCTIONS (2)
Bénéfice net comptable (col.1) ou perte nette comptable (col.2) .....	A1	
Contribution supplémentaire à l'IS.....	A2	
Impôt sur les sociétés .....	A3	
Amortissements non déductibles .....	A4	
Intérêts non déductibles (Art. LP. 113-9) (à détailler sur feuillet séparé).....	A5	
Rémunérations non déductibles (Art. LP. 113-4-1 et art.113-10).....	A6	
Provisions non déductibles .....	A7	
Amortissements réputés différés .....	A8	
Dépenses relatives au logement du personnel (Art. LP. 113-5-3) .....	A9	
Autres réintégrations (à détailler sur feuillet séparé) .....	A10	
<b>Total colonne (1)</b> (ligne A1(1) à A10 incluse) .....	A11	
Plus-values non imposables (Art.113-7) .....	A12	
Plus-values exonérées sous conditions de emploi (Art.113-6).....	A13	
Revenu net des valeurs et capitaux mobiliers (Art.113-11).....	A14	
Autres déductions.....	A15	
<i>(Ces quatre lignes sont à détailler sur feuillet séparé)</i>		
<b>Total colonne (2)</b> (ligne A1(2), A12(2) à A15(2) incluse).....	A16	
<b>Bénéfice</b> avant report déficitaire (col.1 - col.2) ou (ligne A11 – ligne A16).....	B1	
<b>Déficit</b> (col.2 - col.1) ou (ligne A16 - ligne A11).....	B2	
Montant des déficits antérieurs reportables effectivement imputés .....	B3	
Montant des amortissements antérieurs réputés différés effectivement imputés .....	B4	
Bénéfice après report déficitaire {B1 – (B3 + B4)} .....	B5	
Montant des déficits restant à imputer {(B6 de l'ex.n-1) – B3 + B2} .....	B6	
Amortissements réputés différés restant à imputer {(B7 de l'ex n-1) – B4 +A8}.....	B7	

Les articles cités concernent le Chapitre 1<sup>er</sup>, Titre 1<sup>er</sup> du Code des impôts

**RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION**

FEUILLET 0-2

**RAPPEL DU RESULTAT :**

Bénéfice imposable (ligne B5) .....	C1	.....
Déficit (ligne B2) .....	C2	.....

**TAUX D'IMPOSITION :**

Taux normal de l'impôt sur les sociétés (2 de l'Art. LP. 115-1) .....	27 %	Pour les exercices clos à partir du 31/12/2018
.....	25 %	Pour les exercices clos à partir du 31/12/2022
<b>Taux spécifiques liés à l'activité (Art. LP. 115-1)</b>		
- Entreprise productrice exclusivement d'énergie renouvelable .....	20 %	
- Entreprise exerçant exclusivement dans le secteur du numérique .....	20 %	Pour les exercices clos à partir du 31/12/2022
- Entreprise exerçant exclusivement dans le secteur de la recherche et développement.....	20 %	
- Etablissement financier, de crédit ou de crédit-bail .....	35 %	
- Entreprise minière.....		Pour les exercices clos à partir du 31/12/2023 et jusqu'au 31/12/2027 inclus
<sup>1</sup> Indiquez le taux réduit (7 de l'Art. LP. 115-1) : .....	.....%	

**Taux spécifique lié à la zone géographique (Art. LP. 115-5)**

- Zones de Revitalisation des Activités Economiques (ZRAE) .....	
> La totalité du CA est réalisée dans la zone.....	15 %
> Le chiffre d'affaires est réalisé partiellement dans la zone .....	
Calcul du taux de substitution :	
= $\text{taux normal ou spécifique lié à l'activité} \times \left[ 1 - \frac{\text{CA ZRAE}}{\text{CA total}} \right] + \text{taux ZRAE} \times \frac{\text{CA ZRAE}}{\text{CA total}}$ .....	.....%

CA en ZRAE :	CA1	.....
CA total :	CA2	.....

**CALCUL DE L'IMPOT :**

Taux d'impôt sur les sociétés appliqué .....	TIS	..... %
Montant de l'impôt sur les sociétés (TIS× C1) ou impôt minimum forfaitaire (Art. 170-1 et suivants) .....	C3	.....

**À déduire le cas échéant :**

Exonération, réduction ou crédit d'impôt : (à détailler sur feuillet séparé) .....	C4	.....
--	----	-------

<b>Impôt dû</b> : (C3– C4) .....	C5	.....
----------------------------------	----	-------

**IMPOT A PAYER - A déduire, le cas échéant :**

Montant des acomptes déjà versés :	1 <sup>er</sup> Acompte .....	C6	.....
	2 <sup>e</sup> Acompte.....	C7	.....
<b>SOLDE A PAYER</b> : {C5 - (C6 + C7)} .....		C8	.....

DIRECTION DES IMPOTS ET DES  
CONTRIBUTIONS PUBLIQUES

BP 80 – 98713 PAPEETE

De la Société : .....

Pour l'exercice social du : ..... au : .....

VENTILATION DE LA VALEUR DES IMMOBILISATIONS FISCALEMENT AMORTISSABLES FAISANT L'OBJET D'UN CREDIT BAIL  
OU D'UN CONTRAT DE LOCATION D'UNE DUREE AU MOINS EGALE A 5 ANS

Engagements (précisez le prix de revient des biens pris en crédit- bail)	Prix de revient	Exercice N
Engagements de crédit-bail mobilier		
Engagements de crédit-bail immobilier		
Locations d'une durée au moins égale à 5 ans		

## VENTILATION DES DEPENSES DE PERSONNEL DEDUCTIBLES VERSEES DANS LE TERRITOIRE

DÉPENSES DE PERSONNEL DE L'EXERCICE		DIRIGEANTS ET ASSOCIÉS DE L'ENTREPRISE <b>A</b>	PERSONNEL SALARIÉ NON DIRIGEANT <b>B</b>	<b>TOTAL</b> (col A + col B) <b>C</b>
Traitements et salaires BRUTS de l'exercice	Versés hors du Territoire (1)			
	Versés dans le Territoire (2)			
	<b>TOTAL 3 (ligne 1+ ligne 2)</b>			
Dépenses de personnel déductibles versées dans le territoire	Charges sociales déductibles (4)			
	Traitements et salaires nets déductibles (5)			
	<b>TOTAL 6 (ligne 4+ ligne 5)</b>			

**DIRECTION DES IMPOTS ET DES  
CONTRIBUTIONS PUBLIQUES**

BP 80 – 98713 PAPEETE

De la Société : .....

Pour l'exercice social du : ..... au : .....

## RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

*(Application art. 116-2 de la section VI, Chapitre 1<sup>er</sup>, Titre 1<sup>er</sup> du code des Impôts)*

NATURE DES FRAIS GENERAUX	MONTANT
- Loyers d'immeubles professionnels .....	.....
- Voyages et déplacements .....	.....
- Missions .....	.....
- Réceptions .....	.....
- Intérêts des comptes courants .....	.....
- Dons, libéralités .....	.....



**ANNEXE D à la déclaration des résultats**

*A renseigner de manière complète*

N° TAHITI : .....  
Raison sociale de la société : .....  
Exercice social du : ..... Au : .....

**RELEVÉ DES HONORAIRES, COMMISSIONS, COURTAGES, REDEVANCES, DROITS D’AUTEUR ET D’INVENTEUR**

*(Application de l’article 116-2 du code des impôts)*

N° TAHITI ou N° E	IDENTIFICATION DES BENEFICIAIRES		PROFESSION	ADRESSE COMPLETE	SOMMES VERSEES	
	Nom ou Raison sociale	Prénoms			Nature (1)	Montant

(1) **H** : Honoraires ; **C** : Commissions ; **CO** : Courtages ; **R** : Redevances ; **DA** : Droits d’auteur ; **DI** : Droits d’Inventeur



**ANNEXE E à la déclaration des résultats**

*A renseigner de manière complète*

N° TAHITI : .....  
Raison sociale de la société : .....  
Exercice social du : ..... Au : .....

Nombre total d'associés ou actionnaires :

Nombre total de parts ou d'actions :

**LISTE DES PERSONNES PHYSIQUES ET MORALES DÉTENANT DIRECTEMENT AU MOINS 10 % DU CAPITAL DE LA SOCIÉTÉ**

N° TAHITI ou N° E	Raison sociale ou Nom et prénoms	Adresse complète	Nombre de parts ou actions	Pourcentage de détention

**ANNEXE F à la déclaration des résultats**

*A renseigner de manière complète*

N° TAHITI : .....  
Raison sociale de la société : .....  
Exercice social du : ..... Au : .....

**LISTE DES PERSONNES MORALES DONT LA SOCIÉTÉ DÉTIENT DIRECTEMENT AU MOINS 10 % DU CAPITAL**

N° TAHITI ou N° E	Raison sociale	Adresse complète	Nombre de parts ou actions	Pourcentage de détention

1

**BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : ..... N° TAHITI : .....

Adresse de l'entreprise : .....

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois

Durée de l'exercice précédent\*

		Exercice N, clos le : <input type="text"/>			Exercice précédent (N-1) clos le
		Brut (1)	Amortissements, provisions (2)	Net (3)	Net (4)
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>		AA			
<b>ACTIF IMMOBILISÉ*</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement*	AB	AC	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériels et outillage industriels	AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
		Immobilisations en cours	AV	AW	
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)</b>	Participations	AZ	BA	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
Autres titres immobilisés		BD	BE		
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK		
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS*</b>	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	<b>CRÉANCES</b>	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés* (3)	BX	BY	
		Autres créances (3)	BZ	CA	
	<b>DIVERS</b>	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Disponibilités	CF	CG	
<b>comptes de régularisation</b>	Charges constatées d'avance* (3)	CH	CI		
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK		
	Charges à répartir sur plusieurs exercices* <b>(IV)</b>	CL			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à IV)</b>		CO	1A		
Renvois :	(1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :	

2

**BILAN - PASSIF** avant répartition

Désignation de l'entreprise : .....

		Exercice N, clos le		Exercice N-1, clos le	
		_ _ _ _ _ _ _		_ _ _ _ _ _ _	
		1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel <sup>(1)</sup> (dont versé.....)	DA			
	Primes d'émission, de fusion, d'apports, .....	DB			
	Ecart de réévaluation <sup>(2)</sup>	DC			
	Réserve légale	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Autres réserves	DG			
	Report à nouveau	DH			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI			
	Subvention d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL			
Autres fonds propres	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
DETTES <sup>(3)</sup>	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <sup>(4)</sup>	DU			
	Emprunts et dettes financières diverses	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			
	Dettes fiscales et sociales	DY			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance <sup>(4)</sup>	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à IV)</b>	EE			

Total du bilan de l'exercice N en FCFP

RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont écart de réévaluation libre	1D		
	(3)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		
	(4)	Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

3

**COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

Désignation de l'entreprise : .....

		Exercice N, clos le :						Exercice (N-1) clos le	
		POLYNESIE FRANCAISE 1		Exportations 2		Total 3		 4	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	FA		FB		FC			
	Production vendue	FD	}	FE		FF			
	biens								
	services	FG		FH		FI			
	Chiffre d'affaires nets	FJ		FK		FL			
	Production stockée					FM			
	Production immobilisée					FN			
	Subvention d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges					FP			
	Autres produits (1)					FQ			
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS			
	Variation de stock (marchandises)					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV			
	Autres achats et charges externes (3)					FW			
	Impôts, taxes, versements assimilés					FX			
	Salaires et traitements (10)					FY			
	Charges sociales					FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- sur immobilisations :	}	- dotations aux amortissements			GA		
				- dotations aux provisions			GB		
				- sur actif circulant : dotations aux provisions			GC		
		- Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges					GE			
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF			
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transfert de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
<b>Total des produits financiers (III)</b>						GP			
CHARGES FINANCIÈRES	Intérêts et charges assimilées (6) (9)					GR			
	Différence négative de change					GS			
<b>Total des charges financières (IV)</b>						GU			
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>						GV			
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)</b>						GW			

4

# COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : .....

		Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le							
		<table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 25px; border: none;"> </td> </tr> </table>						<table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 25px; border: none;"> </td> </tr> </table>			
		1		2							
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA									
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB									
	Reprises sur provisions et transfert de charges	HC									
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (V)</b>	<b>HD</b>									
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	HE									
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF									
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG									
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VI)</b>	<b>HH</b>									
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>		<b>HI</b>									
Impôts sur les bénéfices* <span style="float: right;"><b>(VII)</b></span>		<b>HK</b>									
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+ III+V)</b>		<b>HL</b>									
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)</b>		<b>HM</b>									
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		<b>HN</b>									
	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	1 F									
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G									
	(3) - Dont crédit-bail mobilier (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	HP									
		- Dont crédit-bail immobilier	HQ								
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H									
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J									
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K									
	(9) Intérêts servis aux sociétés et associés en rémunération des comptes courants	1L									
		Taux d'intérêt maximal servi en rémunération des comptes courants	1M								
	(10) Montant brut des salaires soumis à CST										
		Nombre moyen mensuel de salariés soumis à CST									
		Montant brut des salaires non soumis à CST									
		Nombre moyen mensuel de salariés non soumis à CST									
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) :	Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels						
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs							

5

# IMMOBILISATIONS

Désignation de l'entreprise : .....

Exercice N, clos le :

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3			
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et de développements				<b>TOTAL I</b>		KA		KB		KC		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				<b>TOTAL II</b>		KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre		Dont composants		L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui		Dont composants		M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions*			Dont composants		M2		KP		KQ		KR
	Installations techniques, matériel et outillages industriels				Dont composants		M3		KS		KT		KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements et aménagements divers						KV		KW		KX	
		Matériel de transport						KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier						LB		LC		LD	
		Emballages récupérables et divers						LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
<b>TOTAL III</b>						LN		LO		LP			
FINANCIERES	Participations et créances attachées à des participations						1L		1M		1N		
	Prêts et autres immobilisations financières						1T		1U		1V		
	<b>TOTAL IV</b>						LQ		LR		LS		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>								OG		OH		OJ	

CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Valeur d'origine des immobilisations réévaluées en fin d'exercice 4				
						par virement de poste à poste 1	Par cession à des tiers ou mises hors services 2							
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et développement				<b>TOTAL I</b>		IN		LT		LU		1W	
	Autres postes d'immobilisation incorporelles				<b>TOTAL II</b>		IO		LV		LW		1X	
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales. Agencts. et am. des constructions					IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillages industriels						IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales. Agencts. et aménagements divers						IU		MM		MN		MO
		Matériel de transport						IV		MP		MQ		MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier						IW		MS		MT		MU
		Emballages récupérables et divers*						IX		MV		MW		MX
Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		NB		
Avances et acomptes						NC		ND		NE		NF		
<b>TOTAL III</b>						IY		NG		NH		NI		
FINANCIERES	Participations et créances attachées à des participations						IZ		1Y		1Z		2A	
	Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E		2 F		2G	
	<b>TOTAL IV</b>						I3		NJ		NK		2H	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>								I4		OK		OL		OM

6

**AMORTISSEMENTS**

Désignation de l'entreprise.....

Exercice N, clos le :

|\_|\_|\_|\_|\_|

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE*							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice 1		Augmentations : dotations de l'exercice 2		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises 3		Montant des amortissements à la fin de l'exercice 4	
Frais d'établissement, de recherche et de développement	<b>TOTAL I</b>	PA		PB		PC		PD	
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL II</b>	PE		PF		PG		PH	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillages industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements et aménagts divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL III</b>		QU		QV		QW		QX	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>		ON		OP		OQ		OR	

CADRE B		VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Amortissements linéaires 1		Amortissements dégressifs 2		Amortissements exceptionnels (dont amortissements de caducité) 3	
Frais d'établissement et recherche	<b>TOTAL I</b>	QY		2J		2K	
Immob. Incorporelles	<b>TOTAL II</b>	QZ		2N		2P	
Terrains		RA		RB		RC	
Constructions	sur sol propre	RD		RE		RF	
	sur sol d'autrui	RG		RH		RI	
	Instal.gales., agenc.et amt.	RJ		RK		RL	
Inst. Techniques mat. Et outillage		RM		RN		RO	
Autres immobilisations corporelles	Inst. Gales, agenc, amt.	RP		RQ		RR	
	Matériel transport	RS		RT		RU	
	Mat. Bureau et info, mob.	RV		RW		RX	
	Emballages récup. Et divers	RY		RZ		SA	
<b>TOTAL III</b>		<b>SB</b>		<b>SC</b>		<b>SD</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>		<b>SG</b>		<b>SH</b>		<b>SJ</b>	

**CADRE D**

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice 1	Augmentations 2	Dotations de l'exercice aux amortissements 3	Montant net à la fin de l'exercice 4
Charges à répartir sur plusieurs exercices			SM	SN



8

# ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Désignation de l'entreprise : .....

Exercice N, clos le :

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		7K				
	Prêts (1) (2)		7L				
	Autres immobilisations financières		7M				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA				
	Autres créances clients		7N				
	Personnel et comptes rattachés		7P				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		7R				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		7S			
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		7T			
		Divers		7U			
	Groupe et associés (2)		VC				
	Débiteurs divers		7V				
Charges constatées d'avance			7W				
<b>TOTAUX</b>			7X				
RENOIS	(1)	Montant des	{	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD		
				- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE		
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF			
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut (1)	A 1 an au plus (2)	A plus d'1 an et 5 ans au plus (3)	A plus de 5 ans (4)
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 2 ans maximum à l'origine		VG				
	à plus de 2 ans à l'origine		VH				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B					
Personnel et comptes rattachés		8C					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée		8 F				
	Obligations cautionnées		8G				
	Autres impôts, taxes et assimilés		8H				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes		8K					
Produits constatés d'avance		8L					
<b>TOTAUX</b>			8M				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK			
	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL			