

AIDE AU CALCUL D'ACOMPTE - IS ET CONTRIBUTIONS ASSIMILÉES

Cette page constitue une aide au calcul du paiement de l'IS et des contributions assimilées. Les montants inscrits dans les cases 01 à 10 sont à reporter au recto de l'imprimé à retourner au service.

A – Impôt sur les Sociétés (IS)

Détermination des acomptes bruts		Base	Taux	Montant
A01	Acompte d'impôt sur les sociétés (au taux normal)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A02	Acompte d'impôt sur les sociétés (au taux réduit)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A03	Acompte sur résultat net de concession des licences d'exploitation et inventions brevetables <small>(*) En fonction de la date d'ouverture de l'exercice (cf. notice).</small>	<input type="text"/>	*	<input type="text"/>
A04 Total (lignes A01 à A03)				<input type="text"/>
A05 Régularisation du 1 ^{er} acompte				<input type="text"/>
A06 Montant d'acompte d'IS dû (ligne A04 ± A05)				<input type="text"/>
Crédits à déduire				Montant
A07	Report en arrière des déficits			<input type="text"/>
A08	Crédit d'impôt pour investissement en Corse			<input type="text"/>
A09	Crédit d'impôt recherche			<input type="text"/>
A10	Imputation de l'excédent du précédent exercice (ne concerne que le 1 ^{er} acompte de l'exercice en cours)			<input type="text"/>
A11 Total des imputations sur IS (lignes A07 à A10)				01 <input type="text"/>
Versement				Montant
A12	Montant de l'IS à payer (ligne A06 – ligne A11), éventuellement plafonné (cf. ligne A13)			03 <input type="text"/>
A13	Si vous estimez que le montant des acomptes déjà versés (le présent acompte compris) est égal ou supérieur au montant de la cotisation totale dont vous serez redevable pour l'exercice concerné (article 1668 du CGI), cochez cette case			04 <input type="checkbox"/>

B – Imposition Forfaitaire Annuelle (IFA)

B01	Chiffre d'affaires HT de N-1 et produits financiers	<input type="text"/>		<input type="text"/>
B02	Montant d'I.F.A. à verser au titre de N			05 <input type="text"/>

C – Contributions assimilées

Contribution sur les Revenus Locatifs		Base	Taux	Montant
C01	Taxe brute	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
C02	Montant de contribution sur les revenus locatifs à payer			07 <input type="text"/>
Contribution Sociale		Base	Taux	Montant
C03	Taxe brute	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
C04	Régularisation du 1 ^{er} acompte			<input type="text"/>
C05	Montant de contribution sociale à payer (ligne C03 ± C04), éventuellement plafonné (cf. ligne C06)			08 <input type="text"/>
C06	Si vous estimez que le montant des acomptes déjà versés (le présent acompte compris) est égal ou supérieur au montant de la cotisation totale dont vous serez redevable pour l'exercice concerné (article 1668 du CGI), cochez cette case			09 <input type="checkbox"/>

D – Montant total du versement

D01	Montant total à payer (cases 03 + 05 + 07 + 08)			10 <input type="text"/>
-----	---	--	--	--------------------------------