

Déclaration 2017

des sociétés de capitaux
(sociétés anonymes, sociétés en commandite
par actions, S.à r.l.) des sociétés coopératives et
des communautés étrangères de personnes

IMPÔT CANTONAL ET COMMUNAL IMPÔT FÉDÉRAL DIRECT

Prière de se reporter aux instructions!

Veuillez renvoyer la présente formule, dûment remplie et signée,
jusqu'au

à l'adresse suivante:

A la déclaration doivent être joints **les comptes annuels signés**
(le compte de profits et pertes, le bilan et l'annexe) de l'exercice clos
en 2017. N'indiquer d'une manière générale que des montants entiers
en **francs**. Les entreprises, que la loi soumet au contrôle ordinaire, ont en
outre l'obligation d'intégrer un tableau des flux de trésorerie dans leurs
comptes annuels.

Raison sociale exacte

Siège principal

Succursales en Suisse et à l'étranger

Entreprises, établissements stables et immeubles

But de l'entreprise

Date de la constitution

Date de l'inscription dans le registre du commerce

Canton

Commune

N°

Contribuable ou son représentant

Durée de l'exercice commercial

DébutFin

Organes de l'administration (Nom et adresse, téléphone no.)

Président du conseil d'administration

Direction

Responsable de la tenue des comptes

Organe de révision

Pour renseignements complémentaires, s'adresser à

| | |
|----------------------------------|--|
| Adresse complète du représentant | En cas de représentation contractuelle , les personnes habilitées à signer sont tenues de remplir et signer la procuration suivante. Une procuration concernant la période précédente n'est valable que pour cette dernière; pour la période actuelle elle doit, dans chaque cas, être renouvelée ou remplacée par une nouvelle procuration. |
| | Procuration: Nous donnons procuration aux représentants désignés ci-contre aux fins de nous représenter valablement auprès de toutes les autorités fiscales en matière d'impôt fédéral direct et d'impôts cantonaux pour la période fiscale 2017. La procuration est valable jusqu'au dépôt de la déclaration de la prochaine période, pour autant qu'aucune révocation n'ait eu lieu auparavant. En particulier, tous les envois et toutes les demandes de renseignements complémentaires doivent être adressés au représentant. |
| | <div>Lieu et dateSignature/s</div> |

à laisser en blanc

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Annexes: formules no. | | | | | | | | | | | | | | | |
| Retournées | | | | | | | | | | | | | | | |

A. BÉNÉFICE NET

| | | 2017 ou 2016/2017 | | Codes |
|-------|---|---|-------------------------------------|-------|
| | | Impôt fédéral direct Montant en francs | Impôt cantonal Montant en francs | |
| 1 | Bénéfice net ou perte (–) selon compte de profits et pertes de l'exercice | | | |
| 2 | Redressements | | | |
| 2.1 | Charges non déductibles fiscalement débitées au compte de résultat: | | | |
| 2.1.1 | Amortissements non autorisés par l'usage commercial et frais pour l'acquisition, la fabrication ou l'amélioration d'actifs, par ex. pour constructions ou transformations, acquisition de machines, etc. (après déduction des amortissements et corrections de valeur autorisés par l'usage commercial) Spécification: | | | |
| 2.1.2 | Provisions non autorisées par l'usage commercial: | | | |
| 2.1.3 | Amortissements non autorisés sur des actifs réévalués: | | | |
| 2.1.4 | Attributions à des réserves | | | |
| 2.1.5 | Distributions dissimulées de bénéfice et avantages procurés à des tiers qui ne sont pas justifiés par l'usage commercial Spécification: | | | |
| 2.1.6 | Amortissements et corrections de valeur sur le coût d'investissement des participations d'au moins 10 % qui ne sont plus autorisés par l'usage commercial | | | |
| 2.1.7 | Dons dépassant les 20 % du revenu net (voir instructions) | | | |
| 2.1.8 | Intérêts sur le capital propre dissimulé | | | |
| 2.1.9 | Paiements de commissions occultes à des agents publics suisses ou étrangers | | | |
| 2.2 | Produits imposables non crédités au compte de résultat: | | | |
| 2.2.1 | Disparition de la justification commerciale de provisions | | | |
| 2.2.2 | Bénéfices comptables sur la réévaluation d'immeubles ou de participations (Art. 670 CO) | | | |
| 2.2.3 | Prestations à un prix de faveur faites aux associés ou à des personnes les touchant de près (prélèvement anticipé de bénéfices) Spécification: | | | |
| 2.2.4 | Bénéfices de liquidation | | | |
| 2.2.5 | Autres: | | | |
| 3 | Total des chiffres 1 à 2.2.5 | | | |
| 4 | Déductions | | | |
| 4.1 | Charges admises fiscalement non débitées au compte de résultat: | | | |
| 4.1.1 | Dissolution de réserves latentes imposées (rattrapage d'amortissements et de corrections de valeurs): | | | |
| 4.1.2 | Contributions versées à des institutions de prévoyance professionnelle en faveur du personnel | | | |
| 4.1.3 | Dons jusqu'à 20% du revenu net (voir instructions) | | | |
| 4.1.4 | Autres: | | | |
| 4.2 | Produits non imposables crédités au compte de résultat: | | | |
| 4.2.1 | Dissolution de réserves latentes imposées (bénéfice en capital, réévaluations et dissolution de provisions): | | | |
| 4.2.2 | Apports de capital | | | |
| 4.2.3 | Revenus soumis à l'impôt sur les gains immobiliers | | | |
| 4.2.4 | Autres: | | | |
| 4.3 | Total des déductions | | | |
| 5 | Bénéfice net ou perte de l'exercice (chiffre 3, moins chiffre 4.3) | | | |
| 6 | Pertes des exercices précédents: Somme des pertes déductibles des sept exercices précédant la période fiscale (2010–2016) selon chiffre 25.10 | | | |
| 7 | Bénéfice net ou perte après imputation des pertes (chiffre 5 moins chiffre 6) | | | |
| 8 | Bénéfice net imposable ou perte chiffre 7 ou en cas d'assujettissement partiel selon relevé séparé | | | |
| 9 | Bénéfice net déterminant pour le taux ou perte chiffre 7; si l'exercice est supérieur ou inférieur à 12 mois, voir les instructions | | | |
| 10 | Part étranger ou hors canton | | | |
| 11 | Réduction pour participations en % (voir les instructions) | | | |

| | | | |
|-------|--|-------------------|-------|
| 12 | Utilisation du bénéfice selon décision de l'assemblée générale ou de l'assemblée des associés | 2017 ou 2016/2017 | Codes |
| 12.1 | Bénéfice reporté de l'exercice précédent | | |
| 12.2 | Bénéfice net ou perte selon compte de profits et pertes de l'exercice (chiffre 1) | | |
| 12.3 | Total du bénéfice à répartir | | |
| 12.4 | Dividende, parts au bénéfice ou intérêts sur les parts sociales (montant brut): % du capital versé = | | |
| 12.5 | Tantièmes | | |
| 12.6 | Attribution aux réserves légales | | |
| 12.7 | Attribution aux réserves statutaires | | |
| 12.8 | Attributions à des institutions de prévoyance professionnelle en faveur du personnel (chiffre 4.1.2) | | |
| 12.9 | Attributions de versements bénévoles à des personnes morales avec siège en Suisse et qui sont exonérées des impôts en raison de leur but de service public ou de pure utilité publique (chiffre 4.1.3) | | |
| 12.10 | | | |
| 12.11 | | | |
| 12.12 | Total de l'utilisation du bénéfice | | |
| 12.13 | Report sur nouveau compte (chiffre 12.3 moins chiffre 12.12) | | |

B. CAPITAL PROPRE

Capital propre à la date de clôture du bilan (compte tenu de l'utilisation du bénéfice)

| | | 2017 ou 2016/2017 | 2017 ou 2016/2017 | Code |
|------|--|--|--|------|
| | Jour déterminant ► | | | |
| 13 | Capital-actions, capital-bons de participation, capital social de sociétés coopératives et de S.à r.l. versés | Impôt fédéral direct Montant en francs | Impôt cantonal Montant en francs | |
| 14 | Réserves apparentes: | | | |
| 14.1 | Réserve légale issue du capital | | | |
| 14.2 | Réserve légale issue du bénéfice | | | |
| 14.3 | Réserve facultatives issues du bénéfice | | | |
| 14.4 | Propres parts du capital | – | – | |
| 14.5 | Report de bénéfices (s'il y a eu report de pertes, voir chiffre 19) | | | |
| 15 | Réserves latentes imposées comme bénéfice: | | | |
| 15.1 | | | | |
| 15.2 | | | | |
| 15.3 | | | | |
| 15.4 | | | | |
| 15.5 | | | | |
| 15.6 | | | | |
| 16 | Correction des propres parts du capital | + | + | |
| 17 | Capital propre dissimulé (voir les instructions) | | | |
| 18 | Total des chiffres 13 à 17 | | | |
| 19 | Déduire le report de pertes | – | – | |
| 20 | Total du capital propre chiffre 18 moins chiffre 19, mais au moins le capital versé | | | |
| 21 | Capital propre imposable pour l'impôt cantonal et communal chiffre 20 ou en cas d'assujettissement partiel selon relevé séparé | | | |

C. INDICATIONS SUR LES EXERCICES ANTÉRIEURS

| | | Impôt fédéral direct Montant en francs | Impôt cantonal Montant en francs | Codes |
|---|--|---|-------------------------------------|-------|
| 25 | Compensation des pertes | | | |
| Pertes des sept exercices précédant la période fiscale (selon chiffre 5): | | | | |
| 25.1 | Exercice commercial 2010 ou 2009/2010 | | | |
| 25.2 | Exercice commercial 2011 ou 2010/2011 | | | |
| 25.3 | Exercice commercial 2012 ou 2011/2012 | | | |
| 25.4 | Exercice commercial 2013 ou 2012/2013 | | | |
| 25.5 | Exercice commercial 2014 ou 2013/2014 | | | |
| 25.6 | Exercice commercial 2015 ou 2014/2015 | | | |
| 25.7 | Exercice commercial 2016 ou 2015/2016 | | | |
| | | | | |
| 25.8 | Somme des pertes des exercices précédents | | | |
| | | | | |
| 25.9 | Moins celles prises en compte lors du calcul du bénéfice net imposable de ces années | – | – | |
| 25.10 | Solde des pertes des exercices précédents (à reporter sous chiffre 6) | | | |

26 **Amortissements resp. corrections de valeur d'actifs réévalués au cours d'exercices antérieurs**

Année de la réévaluation: Désignation des actifs:

| | | Montant réévalué | Montant amorti resp. montant de la correction de valeur | Code |
|------|--|------------------|---|------|
| 26.1 | | | | |
| 26.2 | | | | |
| 26.3 | | | | |

Observations

Annexes Compte de profits et pertes/bilan /annexe

Nous attestons que les indications données sont exactes et complètes