

Nom-s: _____ Prénom-s: _____ N° de contribuable:

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Si, au lieu de remplir les pages 1 et 2, des extraits de comptes sont joints, ceux-ci devront contenir toutes les **indications requises dans la présente formule**. Lorsque l'exercice ne coïncide pas avec l'année civile, l'exercice clos pendant l'année 2015 est déterminant.

Bilans (Exercice 2015)

Actif	Bilan d'entrée	Bilan de clôture

--	--	--

Compte privé des sociétaires (Exercice 2015)

	Doit	Avoir

--	--	--

Compte capital des sociétaires (Exercice 2015)

Passif	Bilan d'entrée	Bilan de clôture

--	--	--

	Doit	Avoir

--	--	--

Compte de marchandises et / ou de fabrication pour 2015

Inventaire au début de l'exercice 2015

Prix d'acquisition ou frais de location, éventuellement valeur marchande Fr.

A déduire : réserve privilégiée (max. 35%) Fr.

Achats de marchandises _____

Ventes de marchandises (chiffre d'affaires) _____

Prélèvements personnels de marchandises _____

Prélèvements de marchandises pour les employés _____

Travaux personnels (exécutés par ex. à des immeubles, etc.) _____

Clôture au 2015

Doit

Avoir

Inventaire à la fin de l'exercice 2015

Prix d'acquisition ou frais de location, éventuellement valeur marchande Fr.

A déduire : réserve privilégiée (max. 35%) Fr.

Bénéfice brut _____

Compte de pertes et profits

Clôture au 2015

Doit

Avoir

Salaires en nature portés au débit du compte de pertes et profits

2015

Montant _____

Nombre de mois d'entretien _____



Eléments pour le calcul du revenu

A. Bénéfice net de la société

2015

I. **Bénéfice net** d'après le compte de pertes et profits (la perte éventuelle doit être indiquée sous chiffre IV/9), y compris gain de liquidation éventuel _____

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

II. **A ajouter les dépenses qui ne sont pas considérées en droit fiscal comme frais de production, mais qui ont cependant été portées au débit des comptes de pertes et profits, de marchandises, de frais généraux ou d'un autre compte d'exploitation :**

1. **Total des impôts débités** (concernant la déduction de la taxe immobilière, voir chiffre IV/2) _____

2. **Sommes affectées à des réserves apparentes et latentes** _____

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3. **Provisions destinées à des recherches** (indiquer les montants entiers ; pour les déductions autorisées, voir chiffre IV/11) _____

4. **Remboursement de dettes** _____

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

5. **Dépenses provoquant une augmentation de valeur** (agrandissements, transformations, etc.) _____

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

6. **Nouvelles acquisitions** qui ont été comptabilisées directement par pertes et profits

Valeur d'acquisition _____ 2015

Moins amortissements autorisés _____

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

7. **Amortissements** dépassant les normes autorisées

Amortissements effectués _____ 2015

Moins amortissements autorisés _____

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

8.a **Contributions versées à des formes reconnues de prévoyance individuelle liée (pilier 3a)**

(joindre l'attestation)

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

8.b **Autres débits non admis en droit fiscal**

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

III. **Total des chiffres I et II** à reporter au chiffre 1, page 2, du questionnaire de la société annexé _____

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

IV. Déductions :

9. **Perte** selon compte de pertes et profits _____

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

10. **Report de bénéfice de l'année précédente** _____

11. **Provisions destinées à des recherches** : déductibles jusqu'à concurrence de 10% du revenu commercial net (voir le guide complémentaire pour indépendants) _____

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

12. **Taxe immobilière** : montants dus à la commune pour 2015 pour autant qu'ils ne sont pas déjà pris en considération dans les dépenses immobilières _____

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

V. **Total des déductions** (à reporter au chiffre 4 du questionnaire) _____

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



