



N° 11176 * 11

Formulaire obligatoire
(article 40A de l'annexe III
au code général des impôts)Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISEREVENUS NON COMMERCIAUX
ET ASSIMILÉS
RÉGIME DE LA DÉCLARATION
CONTRÔLÉE

N° 2035 - 2009

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	

Indiquez ci-contre les éventuelles modifications intervenues (ancienne adresse en cas de changement au 1^{er} 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 : Dénomination et adresse du groupement, de la société :

- 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

RENSEIGNEMENTS RELATIFS À L'ANNÉE 2008 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 ²² à long terme imposables au taux de 16 % <input type="text"/>	à long terme exonérées (art. 238 <i>quindecies</i> du CGI) <input type="text"/>	à long terme dont l'imposition est différée de 2 ans (art.39 <i>quindecies</i> I-1 du CGI) <input type="text"/>
à long terme exonérées (art. 151 <i>septies</i> A du CGI) <input type="text"/>	à long terme exonérées (art. 151 <i>septies</i> A du CGI) <input type="text"/>	à long terme exonérées (art. 151 <i>septies</i> B du CGI) <input type="text"/>

3- Exonération et abattements ²³ et ²⁴ pratiqués (cocher la case ci-dessous correspondant à votre situation)

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* : 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 :

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 :

4- Montants des crédits ou réduction d'impôt ²²

Crédit d'impôt - Formation du chef d'entreprise* : <input type="text"/>	Crédit d'impôt - Investissement en Corse* : <input type="text"/>	Crédit d'impôt - Famille* : <input type="text"/>
Crédit d'impôt - En faveur de l'apprentissage* : <input type="text"/>	Crédit d'impôt - Pour les dépenses de prospection commerciale* : <input type="text"/>	Crédit d'impôt - Métiers d'art* : <input type="text"/>
Crédit d'impôt au profit des PME qui exposent des dépenses d'équipement dans les technologies de l'information : <input type="text"/>	Réduction d'impôt - Dépenses de mécénat* : <input type="text"/>	Autres réductions ou crédits d'impôts : <input type="text"/>

Nom, adresse et téléphone du comptable :

du conseil :

de l'association agréée :

N° d'agrément de l'association agréée : À , le

CACHET de l'association agréée (facultatif)

Signature :

MINISTÈRE DU BUDGET DES COMPTES PUBLICS ET DE LA FONCTION PUBLIQUE

RÉGIME DE LA DÉCLARATION CONTRÔLÉE

DGI N° 2035 SUITE
(2009)

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	
							à court terme	à long terme
			1	2	3	4	5	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		Plus-values nettes à long terme exonérées C (à reporter page 1 de la déclaration 2035)			
Article 151 septies du CGI		Article 238 quindecies du CGI		Article 151 septies du CGI	
Article 151 septies A 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	Parts dans les résultats en %	Répartition			
		du résultat fiscal			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 1^{re} 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 ;
- la notice 2035 NOT K.

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 ;
- la cotisation de taxe professionnelle des titulaires de revenus non commerciaux dont les recettes sont supérieures à 7 600 000 € hors taxe est au moins égale à 1,5 % de la valeur ajoutée qu'ils produisent (cf. article 1647 E du Code général des impôts). Ils sont alors tenus de souscrire l'annexe 2035 E.

Cette annexe constitue, en outre, une aide pour le calcul du plafonnement de la cotisation de taxe professionnelle 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*.

PERSONNES TENUES DE SOUSCRIRE LA DÉCLARATION

Les imprimés n° 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 bénéfice d'après la moyenne des recettes et des dépenses de plusieurs années consécutives ;
- aux contribuables dont les recettes annuelles excèdent 27 000 € 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 27 000 € 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).

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 ;

- aux sociétés, associations et groupements exerçant une activité non commerciale.

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 semblables 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.

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 1^{er} Mai, soit le 5 Mai 2009.

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.)**

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			Code activité pour les praticiens médicaux	
N° SIRET			si exercice en société (2) AV	
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	
Si vous êtes adhérent d'une association agréée (2)		AM	Année d'adhésion AN	
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 ①	AA	
	2	À déduire	Débours payés pour le compte des clients ②	AB
			Honoraires rétrocédés ③	AC
	4	Montant net des recettes	AD	
	5	Produits financiers ④	AE	
	6	Gains divers ⑤	AF	
	7	TOTAL (lignes 4 à 6)	AG	
DÉPENSES	8	Achats ⑥	BA	
	9	Frais de personnel	Salaires nets et avantages en nature ⑦	BB
			Charges sociales sur salaires (parts patronale et ouvrière)	BC
			Taxe sur la valeur ajoutée	BD
	12	Impôts et taxes ⑧	Taxe professionnelle	BE
			Autres impôts	BS
	14	⑧ Contribution sociale généralisée déductible	BV	
	15	Loyer et charges locatives	BF	
	16	Location de matériel et de mobilier - dont redevances de collaboration ⑨	BW	
	17	Entretien et réparations	TOTAL : travaux, fournitures et services extérieurs	
	18	Personnel intérimaire		
	19	Petit outillage ⑩		
	20	Chauffage, eau, gaz, électricité		
	21	Honoraires ne constituant pas des rétrocessions ⑪		
	22	Primes d'assurances	TOTAL : transports et déplacements	
	23	Frais de véhicules ⑫ (cochez la case si évaluation forfaitaire <input type="checkbox"/>)		
	24	Autres frais de déplacements (voyages...)	BJ	
	25	Charges sociales personnelles ⑬ : dont obligatoires BT	dont facultatives BU	BK
	26	Frais de réception, de représentation et de congrès	TOTAL : frais divers de gestion	
	27	Fournitures de bureau, frais de documentation, de correspondance et de téléphone		
	28	Frais d'actes et de contentieux		
	29	Cotisations syndicales et professionnelles BY		
	30	Autres frais divers de gestion	BM	
	31	Frais financiers ⑭	BN	
	32	Pertes diverses ⑮	BP	
	33	TOTAL (lignes 8 à 32)	BR	

1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

COMPTE DE RÉSULTAT FISCAL

pour AJ JJ 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				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	
Si vous êtes adhérent d'une association agréée (2)		AM	Année d'adhésion AN	Nombre de salariés	AP	
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		Salaires nets perçus AR		
2	RECETTES	1	Recettes encaissées y compris les remboursements de frais ①	AA		
		2	À déduire	Débours payés pour le compte des clients ②	AB	
		3			Honoraires rétrocédés ③	AC
		4	Montant net des recettes	AD		
		5	Produits financiers ④	AE		
		6	Gains divers ⑤	AF		
		7	TOTAL (lignes 4 à 6)	AG		
3	DÉPENSES	8	Achats ⑥	BA		
		9	Frais de personnel	Salaires nets et avantages en nature ⑦	BB	
		10		Charges sociales sur salaires (parts patronale et ouvrière)	BC	
		11		Taxe sur la valeur ajoutée	BD	
		12	Impôts et taxes ⑧	Taxe professionnelle	BE	
		13		Autres impôts	BS	
		14	⑧ Contribution sociale généralisée déductible	BV		
		15	Loyer et charges locatives	BF		
		16	Location de matériel et de mobilier - dont redevances de collaboration ⑨	BW		
		17	Entretien et réparations	TOTAL : travaux, fournitures et services extérieurs	BH	
		18	Personnel intérimaire			
		19	Petit outillage ⑩			
		20	Chauffage, eau, gaz, électricité			
		21	Honoraires ne constituant pas des rétrocessions ⑪			
		22	Primes d'assurances	TOTAL : transports et déplacements	BJ	
		23	Frais de véhicules ⑫ (cochez la case si évaluation forfaitaire <input type="checkbox"/>)			
		24	Autres frais de déplacements (voyages...)	TOTAL : frais divers de gestion	BM	
		25	Charges sociales personnelles ⑬ : dont obligatoires BT			dont facultatives BU
		26	Frais de réception, de représentation et de congrès			
		27	Fournitures de bureau, frais de documentation, de correspondance et de téléphone	TOTAL : frais divers de gestion	BM	
		28	Frais d'actes et de contentieux			
		29	Cotisations syndicales et professionnelles BY			
		30	Autres frais divers de gestion	BN	BN	
31	Frais financiers ⑭					
32	Pertes diverses ⑮	BP				
33	TOTAL (lignes 8 à 32)	BR				

2° EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

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				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		
Si vous êtes adhérent d'une association agréée (2)		Année d'adhésion AN		Non assujetti à la TVA AT		
		AM		Nombre de salariés AP		
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		Salaires nets perçus AR		
2	RECETTES	1	Recettes encaissées y compris les remboursements de frais ①	AA		
		2	À déduire	Débours payés pour le compte des clients ②	AB	
		3			Honoraires rétrocédés ③	AC
		4	Montant net des recettes	AD		
		5	Produits financiers ④	AE		
		6	Gains divers ⑤	AF		
		7	TOTAL (lignes 4 à 6)	AG		
3	DÉPENSES	8	Achats ⑥	BA		
		9	Frais de personnel	Salaires nets et avantages en nature ⑦	BB	
		10		Charges sociales sur salaires (parts patronale et ouvrière)	BC	
		11		Taxe sur la valeur ajoutée	BD	
		12	Impôts et taxes ⑧	Taxe professionnelle	BE	
		13		Autres impôts	BS	
		14	⑧ Contribution sociale généralisée déductible	BV		
		15	Loyer et charges locatives	BF		
		16	Location de matériel et de mobilier - dont redevances de collaboration ⑨	BW		
		17	Entretien et réparations	TOTAL : travaux, fournitures et services extérieurs	BH	
		18	Personnel intérimaire			
		19	Petit outillage ⑩			
		20	Chauffage, eau, gaz, électricité			
		21	Honoraires ne constituant pas des rétrocessions ⑪	TOTAL : transports et déplacements	BJ	
		22	Primes d'assurances			
		23	Frais de véhicules ⑫	TOTAL : frais divers de gestion	BM	
		24	(cochez la case si évaluation forfaitaire <input type="checkbox"/>) Autres frais de déplacements (voyages...)			
		25	Charges sociales personnelles ⑬ : dont obligatoires BT	dont facultatives BU	BK	
		26	Frais de réception, de représentation et de congrès	TOTAL : frais divers de gestion	BM	
		27	Fournitures de bureau, frais de documentation, de correspondance et de téléphone			
28	Frais d'actes et de contentieux					
29	Cotisations syndicales et professionnelles BY	TOTAL : frais divers de gestion	BN			
30	Autres frais divers de gestion					
31	Frais financiers ⑭	BP				
32	Pertes diverses ⑮	BR				
33	TOTAL (lignes 8 à 32)					

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

COMPTE DE RÉSULTAT FISCAL

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^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION

NOM ET PRÉNOMS OU DÉNOMINATION																					
N° SIRET	<table border="1" style="width: 100%; height: 20px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> <td style="width: 12.5%;"></td> </tr> </table>																				

4	DÉTÉRMINATION	34	Excédent (ligne 7 – ligne 33)		CA			
		35	Plus-values à court terme 16		CB			
		36	Divers à réintégrer 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	Dotations aux amortissements 20		CH			
		42	Moins-values à court terme		CK			
		43	Divers à déduire	dont exonération sur le bénéfice « zone franche urbaine »	CS		AX	
				dont exonération sur le bénéfice « entreprise nouvelle »	AW	dont exonération sur le bénéfice « pôle de compétitivité »	CT	
				dont exonération « jeunes entreprises innovantes »	CU	dont abatement sur l'épargne salariale	CO	
				dont exonération médecins « zones déficitaires en offre de soins »	CI	dont déductions « médecins conventionnés de secteur I »	CQ	
		44	Déficit Sté 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 rétrocedés :	CZ	

6	Taxe professionnelle 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)	Type (1)			(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	

2° EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION

NOM ET PRÉNOMS OU DÉNOMINATION	
N° SIRET	<input style="width: 100%;" type="text"/>

4	D É T E R M I N A T I O N	34	Excédent (ligne 7 – ligne 33)				CA			
		35	Plus-values à court terme 16				CB			
		36	Divers à réintégrer 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	Dotation aux amortissements 20				CH			
		42	Moins-values à court terme				CK			
		43	D U	R É S U L T A T	21	dont exonération sur le bénéfice « zone franche urbaine »	CS	dont exonération sur le bénéfice « pôle de compétitivité »	AX	CL
						dont exonération sur le bénéfice « entreprise nouvelle »	AW	dont abondement sur l'épargne salariale	CT	
						dont exonération « jeunes entreprises innovantes »	CU	dont abattement sur le bénéfice « jeune artistes »	CO	
						dont exonération médecins « zones déficitaires en offre de soins »	CI	dont déductions « médecins conventionnés de secteur I »	CQ	
		44	Déficit Sté 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 rétrocedés :	CZ

6	Taxe professionnelle 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)
					Type de carburant			
Modèle (s)	Type (1)		(2)	(2)	(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

COMPTE DE RÉSULTAT FISCAL

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)

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

NOM ET PRÉNOMS OU DÉNOMINATION																		
N° SIRET	<table border="1" style="width: 100%; height: 20px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 5%;"></td><td style="width: 5%;"></td><td style="width: 5%;"></td><td style="width: 5%;"></td><td style="width: 5%;"></td><td style="width: 5%;"></td><td style="width: 5%;"></td><td style="width: 5%;"></td><td style="width: 5%;"></td><td style="width: 5%;"></td><td style="width: 5%;"></td><td style="width: 5%;"></td><td style="width: 5%;"></td><td style="width: 5%;"></td><td style="width: 5%;"></td><td style="width: 5%;"></td><td style="width: 5%;"></td> </tr> </table>																	

4	D É T E R M I N A T I O N	34	Excédent (ligne 7 – ligne 33)		CA			
		35	Plus-values à court terme 16		CB			
		36	Divers à réintégrer 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	Dotations 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 compétitivité »	AX
				dont exonération sur le bénéfice « entreprise nouvelle »	AW		dont abondement sur l'épargne salariale	CT
				dont exonération « jeunes entreprises innovantes »	CU		dont abattement sur le bénéfice « jeune artistes »	CO
				dont exonération médecins « zones déficitaires en offre de soins »	CI		dont déductions « médecins conventionnés de secteur I »	CQ
44		Déficit Sté 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 rétrocedés :	CZ

6	Taxe professionnelle 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)	Type (1)			(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
--	----------	--	--	--	--	--	----------