

## A rappeler dans toute correspondance :

Numéro du contribuable : .....

Nom et prénom ou raison sociale :

.....

Exercices comptables (années)				Espace réservé à la taxation
Périodes comptables	du .....	au .....	du .....	
<b>Chiffre des affaires</b> afférent au for fiscal sis dans le canton de Genève (art. 304 LCP)				
Joindre <b>obligatoirement</b> bilans, comptes de résultat et annexes		CHF	CHF	
<b>Activité principale</b>				
Honoraires .....	.....	.....	.....	
Ventes au détail .....	.....	.....	.....	
Ventes en GROS de marchandises à une entreprise en vue de leur transformation ou de leur revente (art. 12B al. 5 RDLCF) .....	.....	.....	.....	
<b>Autres produits</b> (indiquer la nature exacte)				
Commissions .....	.....	.....	.....	
Gains immobiliers réalisés dans le canton de Genève .....	.....	.....	.....	
Affermage : recettes brutes (gérance + loyer) .....	.....	.....	.....	
Location et sous-location meublée .....	.....	.....	.....	
Location et sous-location non-meublée .....	.....	.....	.....	
Autre : .....	.....	.....	.....	
<b>Produits financiers</b> (indiquer la nature exacte)				
Bénéfices de change nets .....	.....	.....	.....	
Écarts de conversion .....	.....	.....	.....	
Intérêts actifs bruts .....	.....	.....	.....	
Autre : .....	.....	.....	.....	
<b>Produits extraordinaires</b> (indiquer la nature exacte)				
Abandons de créances .....	.....	.....	.....	
Dissolutions de provisions .....	.....	.....	.....	
Autre : .....	.....	.....	.....	
<b>Déduction(s)</b> selon art. 304 al. 3 LCP <sup>1</sup>				
.....	.....	.....	.....	
.....	.....	.....	.....	
<b>Loyer</b> (art. 305 LCP)				
<b>Locaux professionnels loués par le contribuable</b> <sup>2</sup>				
Loyer sans les charges .....	..... CHF	..... CHF	..... CHF	
Part de la surface mise en sous-location .....	..... %	..... %	..... %	
Nom/Prénom ou raison sociale du(des) sous-locataires(s) : .....				
En sous-location depuis le .....				
<b>Locaux professionnels appartenant au contribuable</b> <sup>2</sup>				
Valeur fiscale .....	..... CHF	..... CHF	..... CHF	
Part de la surface occupée par le contribuable .....	..... %	..... %	..... %	
Part de la surface mise en location .....	..... %	..... %	..... %	
Nom/Prénom ou raison sociale du(des) locataires(s) : .....				
En location depuis le .....				
<b>Effectif du personnel</b> (art. 306 LCP) 1 personne = 2'000 heures de travail par année				
Effectif <sup>3</sup> (y.c. chef-fe d'entreprise) .....	.....	.....	.....	

Contribuable	
Nom et prénom ou raison sociale .....	
Nature exacte de l'activité déployée .....	
.....	
Date effective du début d'activité .....	Date de cessation d'activité .....
Adresse principale où l'activité est déployée (for fiscal) :	
Rue, numéro .....	
NPA / Ville .....	
Depuis le .....	
Courriel .....	Téléphone .....
Autres locaux :	
Rue, numéro .....	
NPA / Ville .....	
Depuis le .....	
<u>Pour les personnes morales :</u>	
Êtes-vous au bénéfice de l'article <b>9 LIPM</b> .....	
	oui / non
Êtes-vous une société de base au sens de l'art. <b>304 al. 4 LCP</b> et <b>12A RDLCP</b> (cf. Circulaire n°1/2020).....	
	oui / non

**Documents à joindre obligatoirement :**

- Bilans, comptes de résultat et annexes ;  
*Pour les personnes physiques exerçant une activité lucrative indépendante sans comptabilité : copie de la feuille B de la déclaration fiscale cantonale.*

**Documents à joindre cas échéant :**

- Tableau de répartition intercantonale / internationale transmis à l'Administration fiscale cantonale, y compris la détermination des quotes-parts d'exploitation.
- Copie de la décision d'exonération au sens de l'article 9 LIPM accordée par l'Administration fiscale cantonale.
- Annexes au présent formulaire de déclaration, dûment complétées.
- Pour les sociétés de base : annexe 150B (à télécharger sur le site internet).

Lorsque l'ensemble des documents utiles à l'établissement du formulaire de déclaration n'est pas encore disponible, il est impératif de demander par écrit un délai pour le retour dudit formulaire. Aucune demande téléphonique ne sera prise en compte. Des informations complémentaires et des documents à télécharger sont disponibles sur notre site [www.geneve.ch/taxpro](http://www.geneve.ch/taxpro)

<sup>1</sup> Pour autant qu'elles ressortent clairement de la comptabilité remise. Pour les commissions rétrocédées dont la déduction est sollicitée, il incombe de fournir, avec le formulaire de déclaration, l'ensemble des justificatifs comptables des opérations effectuées dans le cadre d'une relation quadripartite, ainsi que les montants des commissions encaissées et des rétrocessions versées (ATA/188/2019).

<sup>2</sup> Bureaux, magasins, dépôts, parkings. Si plusieurs locaux, merci de communiquer le détail.

<sup>3</sup> Pour les contribuables du Groupe 27 « Bureau de placement » : les personnes placées temporairement sont à inclure dans l'effectif du personnel.

**DISPOSITIONS LEGALES APPLICABLES : articles 301 à 318C LCP, articles 12A à 13A RDLCP**

Remarque(s) :

**Certifié conforme à la vérité :**

Lieu et date ..... Lieu et date .....

Signature autorisée ..... Signature autorisée .....

Nom / prénom ..... Nom / prénom .....