

IMPOT SUR LES SOCIETES

ET CONTRIBUTIONS ASSIMILEES
RELEVÉ DE SOLDE 2017

Dénomination

Adresse

Le formulaire 2572 est dédié à la liquidation de l'impôt sur les sociétés et des contributions assimilées : paiement du solde ou constatation d'un excédent d'impôt les demandes de remboursement liées aux créances de crédits d'impôt doivent figurer impérativement sur le formulaire 2573

NOUVEAUTES - Nouveau crédit d'impôt : Crédit d'impôt spectacle vivant (GSV)
- Nouvelle réduction d'impôt : Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (VEL)
- Suppression de la contribution exceptionnelle à compter des exercices clos le 31/12/2016

SIREN Exercice social du au :

| I - IS Brut | | Base | Taux | Montant |
|---|---|------|----------|-----------|
| I-A Impôt sur les Sociétés dû au titre de l'exercice | | | | |
| I-A01 | Impôt sur les sociétés (au taux normal) | | 33,1/3 % | |
| I-A02 | Impôt sur les sociétés (au taux réduit) | | 15,00% | |
| I-A03 | Impôt sur les plus-values nettes | | | |
| I-A04 | Autre impôt à taux particulier | | | |
| I-A05 | | | | |
| Total IS Brut | | | | 15 |

| II - Créances | | Montant |
|---|--|---------|
| II-A – Créances non reportables et non restituables | | |
| <i>IMPORTANT : Les montants des créances du II-A doivent être portés pour le montant total.</i> | | |
| II-A01 | Crédits d'impôts sur valeurs mobilières imputable sur l'IS | 16 |
| II-A02 | Crédits d'impôt étrangers, autres que sur valeurs mobilières imputables sur l'IS | 17 |
| II-A03 | VEL - Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos | 18 |
| II-A04 | Nouvelles créances non répertoriées ci-dessus | 44 |
| II-A05 | Sous total (total des lignes II-A01 à II-A04) | |
| II-A06 | IS dû après imputation des créances non reportables et non restituables dans la limite de l'impôt dû (II-A05 – II-A05) | |

II-B – Créances reportables (au titre de l'exercice pour le montant total et solde des créances reportables des exercices antérieurs)
IMPORTANT : Les montants des créances de N du II-B doivent être portés pour le montant total. Celui des années antérieures ne doit comporter que le solde restant à imputer.

| Créances reportables et non restituables | | Montant |
|---|---|---------|
| II-B01 | MEC - Réduction d'impôt au titre du mécénat au titre de N (dont UE ou EEE) | 40 } 35 |
| II-B02 | MEC - solde de créance des exercices antérieurs (Exercices N-5 à N-1) | |
| Créances reportables et restituables | | |
| II-B03 | CIC - Crédit d'impôt compétitivité emploi – Année N (montant du préfinancement) | 65 } 64 |
| II-B04 | CIC – Uniquement exercices > 12 mois - Année N-1 (montant du préfinancement) | |
| II-B05 | CIC - solde de créance des exercices antérieurs (Exercices N-3 à N-1) | |
| II-B06 | COR - Crédit d'impôt pour investissement en CORSE au titre N | 33 |
| II-B07 | COR - solde de créance des exercices antérieurs (Exercices N-10 à N-1) | |
| II-B08 | RAD - Report en arrière de déficits au titre de N | 34 |
| II-B09 | RAD - solde de créance des exercices antérieurs (Exercices N-5 à N-1) | |
| II-B10 | CIR - Crédit impôt recherche au titre de N | 31 |
| II-B11 | CIR - solde de créance des exercices antérieurs (Exercices N-3 à N-1) | |
| II-B12 | Nouvelles créances non répertoriées de N | 50 |
| II-B13 | Type de créance portée dans la ligne II-B11 | |
| II-B14 | Sous total (total II-B01 à II-B12 sauf la ligne II-B08 et moins les données préfinancement dans la limite de la créance définitive) | |
| II-B15 | IS dû après imputation des créances reportables dans la limite de l'impôt dû (II-A06 – II-B14) | |

II-C – Créances non reportables et restituables au titre de l'exercice
IMPORTANT : Les montants des créances du II-C doivent être portés pour le montant total.

| | | |
|--------|---|----|
| II-C01 | FOR - Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise | 22 |
| II-C02 | RAC - Crédit pour le rachat d'une entreprise par ses salariés | 23 |
| II-C03 | FAM - Crédit d'impôt famille | 24 |
| II-C04 | CIN - Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres cinématographique | 25 |
| II-C05 | APR - Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage | 26 |
| II-C06 | EXP - Crédit d'impôt pour dépenses de prospection commerciale | 27 |
| II-C07 | PTZ - Crédit d'impôt en faveur de la première accession à la propriété | 30 |
| II-C08 | BIO - Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique | 45 |
| II-C09 | PHO - Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres phonographiques | 48 |
| II-C10 | MAI - Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs | 52 |
| II-C11 | AUD - Crédit d'impôt pour dépense de productions d'œuvres audiovisuelles | 53 |
| II-C12 | ART - Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art | 56 |
| II-C13 | CJV - Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo | 58 |

| | | | | |
|--------|--|---|----|----|
| II-C14 | CAI - Crédit d'impôt en faveur de l'intéressement | | 59 | |
| II-C15 | CPE - Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique | | 60 | |
| II-C16 | CCI - Crédit d'impôt cinéma international | | 61 | |
| II-C17 | PTR - Crédit d'impôt prêt à taux 0 renforcé PTZ+ | | 62 | |
| II-C18 | CIO - Crédit d'impôt outre mer Productif | (montant du préfinancement <input type="text"/>) | 67 | 63 |
| II-C19 | COL - Crédit d'impôt outre mer Logement | (montant du préfinancement <input type="text"/>) | 68 | 66 |
| II-C20 | CSV - Crédit d'impôt spectacle vivant | | 70 | |
| II-C21 | Nouvelles créances non répertoriées ci-dessus | | 49 | |
| II-C22 | Type de créance portée dans la ligne II-C21 | <input type="text"/> | | |
| II-C23 | Sous total (total des lignes II-C01 à II-C21 moins les données préfinancement dans la limite de la créance définitive) | | | |
| II-C24 | IS dû après imputation des créances non reportables et restituables dans la limite de l'impôt dû (II-B14-II-C23) | | | |

II-D – Acompte de l'exercice

| | | | | |
|--------|---|--|----|--|
| II-D01 | Versements effectués (acomptes et/ou soldes) moins remboursements déjà obtenus | | 69 | |
| II-D02 | L'IS à payer (ligne II-C22 - ligne II-D01) est reporté en case 01 / L'excédent d'IS (ligne II-D01 - ligne II-C22) est reporté en case 06 | | | |

II-E – Données utiles au calcul des acomptes de l'exercice suivant

| | | | | |
|--------|---|--|----|--|
| II-E01 | Montant d'impôt exclu du calcul des acomptes IS | | 38 | |
|--------|---|--|----|--|

III - Montant de la contribution exceptionnelle sur l'IS (CE – art. 235 ter ZAA)

| | Base | taux | Montant | |
|---------|---|--------|---------|--|
| III-A01 | Montant de la CE au titre de l'exercice | 10,70% | 41 | |
| III-A02 | Crédits d'impôt étrangers, autres que sur valeurs mobilières | | 20 | |
| III-A03 | Montant de la Contribution exceptionnelle due au titre de l'exercice (Ligne III-A01 – III-A02) | | | |
| III-A04 | Versements effectués (acomptes et/ou soldes) moins remboursements déjà obtenus | | | |
| III-A05 | Le solde de CE à payer (Ligne III-A03 – Ligne III-A04) est reporté en Ligne 02 – L'excédent de CE (Ligne III-A04 – Ligne III-A03) est reporté en Ligne 07 | | | |

IV - Montant de la contribution sociale sur l'IS (CSB – art. 235 ter ZC)

| | Base | taux | Montant | |
|--------|---|-------|---------|--|
| IV-A01 | Montant de la CSB sur l'IS | 3,30% | 36 | |
| IV-A02 | Crédits d'impôt étrangers, autres que sur valeurs mobilières | | 19 | |
| IV-A03 | Montant de la Contribution Sociale sur l'IS due au titre de l'exercice (Ligne IV-A01 – IV-A02) | | | |
| IV-A04 | Versements effectués (acomptes et/ou soldes) moins remboursements déjà obtenus | | | |
| IV-A05 | Le solde de CSB à payer (Ligne IV-A03 – Ligne IV-A04) est reporté en Ligne 03 – L'excédent de CSB (Ligne IV-A04 – Ligne IV-A03) est reporté en Ligne 08 | | | |

V - Montant de la contribution annuelle sur les revenus locatifs (CRL)

| | Montant |
|-------|---|
| V-A01 | Montant du chiffre d'affaire soumis à la contribution annuelle sur les Revenus Locatifs |
| V-A02 | Montant de la contribution annuelle sur les Revenus Locatifs (Ligne V-A01 x 2,5 %) |
| V-A03 | Versements effectués (acomptes et/ou soldes) moins remboursements déjà obtenus |
| V-A04 | Le solde de CRL à payer (Ligne V-A02 – Ligne V-A03) est reporté en Ligne 04 – L'excédent de CRL (Ligne V-A03 – Ligne V-A02) est reporté en Ligne 09 |

RECAPITULATIF DES ELEMENTS DECLARES D'IS ET DES CONTRIBUTIONS ASSIMILEES

| | Montant restant à payer | Excédents constatés |
|---------------------------------------|-------------------------|---------------------|
| Impôt sur les Sociétés | 01 | 06 |
| Contribution Exceptionnelle | 02 | 07 |
| Contribution Sociale | 03 | 08 |
| Contribution sur les Revenus Locatifs | 04 | 09 |
| Totaux | 05 | 10 |

| | |
|--|----|
| Montant à payer (case 05 - case 10) | 11 |
| ou montant total de l'excédent (case 10 – case 05) | 12 |

Utilisation des excédents d'IS et des contributions assimilées

| | |
|--|--|
| Montant de l'excédent imputé sur le premier acompte de l'exercice suivant | 13 |
| Demande d'imputation sur échéance future IEF (Impôts ou taxe réglé par cette modalité) | |
| Contribution visée <input type="text"/> | Date limite de paiement <input type="text"/> |
| Montant à Imputer <input type="text"/> | |
| <i>(Vous pouvez choisir une imputation sur les taxes et impôts suivants : TVA, TS, TVS, FPC, PEEC, TA)</i> | |
| Remboursement d'excédent de versement demandé (case 12 - case 13 – Montant à imputer IEF) | 14 |

Votre service des impôts vous informera des suites données (rejet ou admission) à votre demande d'imputation. Si elle est acceptée, votre échéance de paiement sera créditée de la somme que vous avez indiquée.

PAIEMENT, DATE ET SIGNATURE DU REDEVABLE

| | | |
|-----------------------------------|---------------------------------------|--|
| Date : <input type="text"/> | Téléphone <input type="text"/> | Le télépaiement est obligatoire quel que soit le chiffre d'affaires de votre entreprise. Une pénalité de 0,2% sera appliquée (article 1738 du CGI) |
| Chèque <input type="checkbox"/> | Télépaiement <input type="checkbox"/> | |
| Virement <input type="checkbox"/> | | |

Paiement du relevé de solde par « Imputation ». Si vous souhaitez utiliser un trop versé d'une autre taxe pour acquitter le montant d'IS et des contributions assimilées complétez les cases ci-dessous (TVA, TS, TVS).

| | | |
|---|--|--|
| Contribution visée <input type="text"/> | Date limite de paiement <input type="text"/> | Montant à Imputer <input type="text"/> |
|---|--|--|

CADRE RESERVE A L'ADMINISTRATION

| | | | |
|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|--|
| Somme : <input type="text"/> | Date : <input type="text"/> | N° d'opération : <input type="text"/> | Date de réception : <input type="text"/> |
|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|--|