

N° de Dossier : 031016

En Euros

8101

SARL ACTI COMPTA CONSEIL 62 RUE DES AGRICULTEURS 81000 ALBI

**E.A.R.L. DE JOLIET**

ROUTE GRISOLLES

CHEMIN DE CAILLOL

31620 FRONTON

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

**2139**

**Réel Simplifié Agricole**

**MILLESIME 2016**

**Déclaration envoyée par la procédure EDI-TDFC**

SIE	N° dossier	Clé	Régime	Insp
3100302	327323	20	AET	651
N° Siret	52416681600016			

## IMPÔT SUR LE REVENU

 BÉNÉFICES AGRICOLES  
 RÉGIME DU BÉNÉFICE RÉEL SIMPLIFIÉ  
 N° 2139-SD (2016)

 Adresse du service  
 où la déclaration  
 doit être renvoyée

Identification du destinataire

 Adresse de l'exploitation principale  
 (Quand celle-ci est différente  
 de l'adresse du destinataire)

SIE DE TOULOUSE NORD

BP 69804 RUE DE LA CITE ADMINISTRATIVE

31098 TOULOUSE CEDEX 6

E.A.R.L. DE JOLIET

ROUTE GRISOLLES CHEMIN DE CAILLOL

31620 FRONTON

0561824602

SIE, CDI-SIE, SIP-SIE	N° dossier	Clé	Régime	IFU
3100302	327323	20	AET	651

ACTIVITÉ EXERCÉE

DÉCLARANT n° siret 52416681600016

Culture de la vigne

Indiquez ci-contre les éventuelles modifications des informations préidentifiées

Exercice ouvert le 010915 et clos le 310816 ou période du au (en cas de création ou de cessation en cours d'année)

Option pour la dispense de régularisation en fin d'exercice des dépenses relatives aux frais généraux payés à échéances régulières et dont la périodicité n'excède pas un an.

## B RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

(voir renvois sur la  
notice n°2139-NOT-SD)

Col. 1

Col. 2

1. Résultat fiscal : bénéfice col. 1, déficit col. 2 (report des lignes FS ou FT de l'imprimé n° 2139-B-SD)

2. Revenus de valeurs et de capitaux mobiliers (compris dans les résultats ci-dessus)

- Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu

- Revenus bruts

- Quote-part des frais et charges correspondants ①

- Revenus nets exonérés (a-b)

- Revenus imposés à l'impôt sur le revenu ②

3. Abattements et autres déductions

- Abattement en faveur des jeunes agriculteurs ou signataires "d'un contrat d'agriculture durable" ③

- Déduction pour investissement, pour aléas, (article 72D, 72D bis et 72D ter du CGI) ④

4. Totaux (reporter le total de la col. 1 et total de la col. 2).....

5. Bénéfice (col. 1 - col. 2) ou Déficit (col.2 - col.1).....

6 À détailler en vue du report sur la déclaration de revenus n°2042 : ⑤

- Bénéfice ou part de bénéfice réalisé par un adhérent CGA.....

- Bénéfice ou part de bénéfice réalisé par un non-adhérent CGA.....

- Déficit éventuellement déductible des autres revenus.....

7. Plus-values nettes ⑥

À long terme exonérées

À long terme dont l'imposition est différée  
(art. 39 *quindecies* I-1 du CGI)

- à long terme imposables au taux de 16% .....

- taxées selon les règles prévues pour les particuliers .....

8. Entreprises implantées en zone franche D.O.M. ⑦ Exonération des plus-values

à long termes imposables au taux de 16 %

⑧ Exonération du bénéfice

9. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art.244 quater w ☐10. Entreprises nouvelles art. 44 sexies et exonération du bénéfice ☐
 C Si vous souhaitez modifier votre régime d'imposition dans les conditions prévues aux articles 69 et 69 B du CGI pour l'exercice suivant, vous pouvez  
 indiquer directement ci-contre votre option : (cf notice)
OPTION POUR LE RÉGIME RÉEL NORMAL ☐Viseur conventionné ☐C.G.A. ☐

Nom, adresse, téléphone, télécopie :

- du professionnel de l'expertise comptable : SARL ACTI COMPTA CONSEIL 62 RUE DES AGRICULTEURS 81000 ALBI 0563435423

- du C.G.A. :

- du Conseil :

N° d'agrément du C.G.A. :

À FRONTON

, le 06/03/17



Signature et qualité du déclarant,

SORIANO JEROME, EXPLOITANT AGRICOLE

# IMPÔT SUR LE REVENU

N° 2139-bis-SD  
(2016)

## BÉNÉFICES AGRICOLES : RÉGIME DU BÉNÉFICE RÉEL SIMPLIFIÉ

### Annexe à la déclaration n° 2139-SD

Nom, prénoms et adresse du déclarant : E.A.R.L. DE JOLIET

#### D | IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

N° d'ordre	Nature des immobilisations	Date d'acqui- sition ou de mise en service	Prix total payé T.V.A. comprise ❶	Montant de la T.V.A. déductible	Valeur hors T.V.A. déductible ❷	Taux d'amortissement	Montant des amortissements	
							antérieurs	de l'exercice
	1 VOIR ANNEXE	2	3	4	5 147 573	6	7 81 255	8 13 310
❶ Les exploitants non assujettis à la TVA remplissent la colonne 3 mais pas la colonne 5				TOTAL .....	147 573		81 255	13 310
❷ Les exploitants assujettis à la TVA remplissent la colonne 5 mais pas la colonne 3								

#### E | DETERMINATION DES PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

N° d'ordre	Nature des immobilisations	Date de cession	Prix de cession	Plus-values		Moins-values	
				à court terme	à long terme	à court terme	à long terme
	9	10	11	12	13	14	15
<b>TOTAL .....</b>							

#### RECOMMANDATIONS IMPORTANTES

##### ● Documents à joindre en double exemplaire à la présente déclaration :

-- Tableaux n°s 2139-A-SD à 2139-E-SD établis sur des imprimés fournis par l'Administration.

. La présente déclaration, établie en un seul exemplaire, est à adresser au service des impôts du lieu de l'exploitation ou, en cas de pluralité d'exploitations, du lieu de la direction commune ou, à défaut, du lieu de la principale exploitation. Elle doit être souscrite au plus tard le deuxième jour ouvré suivant le 1er mai 2016.

. La déclaration est à souscrire par la femme mariée, lorsqu'elle exerce personnellement l'activité agricole.

. Les contribuables qui réalisent, à titre personnel et à raison de leurs droits dans des sociétés ou groupements placés sous le régime du forfait collectif, une recette moyenne, calculée sur les deux années précédentes comprise entre 76 300 € et 350 000 €, doivent souscrire deux déclarations n°2139-SD ; la première, à l'adresse du lieu de l'exploitation en indiquant uniquement les renseignements relatifs aux exploitations gérées à titre individuel ; la seconde, à l'adresse du lieu du siège de la direction de la société ou du groupement, en mentionnant tous les éléments comptables de nature à faire apparaître leur part dans les résultats réels de la société ou du groupement.

. La production de la présente déclaration ne vous dispense pas de fournir la déclaration d'ensemble de vos revenus, laquelle est à adresser au service des impôts du lieu de votre domicile.

##### ● Documents à produire seulement dans certaines situations :

A - Les exploitants doivent indiquer la valeur vénale de leurs terres et bâtiments au 1er janvier de l'année du franchissement de la limite du forfait.

Ces renseignements sont à fournir avec la déclaration des résultats de l'année considérée.

B - Les exploitants agricoles ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations sont tenus de produire l'imprimé n° 2147-Bis-SD (Tableau des écarts de réévaluation) disponible sur [impots.gouv.fr](http://impots.gouv.fr).

##### ● Allègements des obligations comptables :

A - Les dépenses relatives aux frais généraux qui sont payées à échéances régulières et dont la périodicité n'excède pas un an peuvent, sur option de l'exploitant, ne pas donner lieu à la constatation d'une dette lorsqu'elles ne sont pas encore payées à la clôture de l'exercice.

B - Les frais relatifs aux carburants consommés lors des déplacements professionnels de l'exploitant peuvent être enregistrés forfaitairement d'après un barème qui est publié chaque année.

C - La justification des frais généraux accessoires payés en espèces n'est plus exigée, dans la limite de 1 pour 1000 du chiffre d'affaires réalisé et d'un minimum de 152 €.

BÉNÉFICES AGRICOLES : RÉGIME DU BÉNÉFICE RÉEL SIMPLIFIÉ

Annexe à la déclaration 2139-SD

Nom, prénoms et adresse du déclarant : E.A.R.L. DE JOLIET

F | DÉCLARATION SPÉCIALE A FOURNIR PAR LES SOCIÉTÉS

Ce cadre concerne toutes les sociétés, associations ou groupements non passibles de l'impôt sur les sociétés à raison de leur activité agricole.

Nom, prénoms, adresse, qualité des associés  1	Part du bénéfice net ou du déficit ❶  2	Part des revenus de valeurs et capitaux mobiliers ❷  3	Part de l'impôt déjà versé au Trésor (avoir fiscal ou crédit d'impôt) ❹  4	Part de la plus-value nette à long terme  5
SORIANO JEROME 1070 CHEMIN DES PEYROUNETS 31620 FRONTON	22 410			
SORIANO MARIE-ANGE 1070 CHEMEIN DES PEYROUNETS 31620 FRO	22 410			

❶ Mentionnez la part respective de chacun des associés dans le bénéfice net ou le déficit indiqué au § 5 du cadre B de la présente déclaration compte tenu de leurs droits, non seulement sur le résultat ressortant des écritures sociales, mais aussi sur les intérêts et appointements statutaires notamment, qui ont été portés en déduction pour la détermination de ce résultat et réintégrés pour l'évaluation du bénéfice ou du déficit fiscal.

❷ Il s'agit de la part revenant à chaque associé dans le montant des revenus de valeurs et capitaux mobiliers, avant déduction de la quote-part des frais et charges y afférents, tels qu'ils ont été déclarés au § 2a du cadre B de la présente déclaration.

G | RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX ❸

Montant des {	- Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire toutes taxes comprises ne dépasse pas 65 € par bénéficiaire. - Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacle, qui se rattachent à la gestion de l'exploitation et dont la charge lui incombe normalement.	Exercice 2016

❸ Ce cadre concerne les exploitants individuels dont les frais excèdent, par exercice, 3 000 € pour les cadeaux ou 6 100 € pour les frais de réception. Les exploitants autres qu'individuels utilisent éventuellement le relevé de frais généraux n° 2067.

H | DIVERS

Si vous êtes membre d'une société ou d'un groupement exerçant une activité agricole ❹, veuillez en indiquer la dénomination, la forme et l'adresse :

❹ Il s'agit des sociétés et groupements non passibles de l'impôt sur les sociétés : sociétés de fait ou en nom collectif, indivisions, métayages, sociétés en participation, sociétés civiles de droit commun, groupements fonciers agricoles, groupements agricoles d'exploitation en commun, entreprises unipersonnelles à responsabilité limitée ou exploitations agricoles à responsabilité limitée.

I | COMPTES BANCAIRES À L'ÉTRANGER

**PARTICULIERS** : les particuliers doivent déclarer les comptes bancaires ouverts, utilisés ou clos à l'étranger retraçant des opérations à caractère privé ou professionnel. Cette déclaration, datée et signée, à établir sur un imprimé spécifique n°3916 à votre disposition dans les centres des finances publiques ou sur papier libre reprenant les mentions figurant sur cet imprimé, doit être jointe à votre déclaration de revenu n°2042.

**SOCIÉTÉS A FORME NON COMMERCIALE** : les sociétés à forme non commerciale doivent déclarer les comptes bancaires ouverts, utilisés ou clos à l'étranger retraçant des opérations à caractère privé ou professionnel. Cette déclaration, datée et signée, à établir sur un imprimé spécifique N°3916 à votre disposition dans les centres des finances publiques ou sur papier libre reprenant les mentions figurant sur cet imprimé, doit être jointe à votre déclaration de résultats.

J | CENTRES DE GESTION AGRÉÉS OU VISEURS CONVENTIONNÉS

(Joindre à la présente déclaration l'attestation délivrée par le C.G.A.)

**Numéro de centre de gestion agréé** : Numéro d'identification du centre de gestion agréé attribué par l'administration lors de l'agrément ( 6 chiffres ). Le bénéfice de la non majoration de 1,25 des revenus est accordé aux titulaires de bénéfices agricoles adhérents à un centre de gestion agréé et aux contribuables qui font appel aux services d'un "viseur conventionné", c'est à dire à un expert-comptable, une société d'expertise comptable ou une association de gestion et de comptabilité, autorisés et conventionnés à cet effet par l'administration fiscale (articles 1649 *quater* L et 1649 *quater* M du code général des impôts). L'article 1649 *quater* L du CGI prévoit l'obligation pour les professionnels de l'expertise comptable de fournir annuellement à leurs clients ou adhérents agriculteurs un dossier de gestion.

Le revenu brut est porté directement sur la déclaration complémentaire des revenus n° 2042-C-PRO, rubrique 5 "Revenus agricoles" - régime du bénéfice réel - colonnes "CGA ou Viseur".

Désignation du déclarant (1) : E.A.R.L. DE JOLIET

Siège de l'exploitation : ROUTE GRISOLLES CHEMIN DE CAILLOL 31620 FRO      Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois      1 2

Numéro SIRET \* 

5	2	4	1	6	6	8	1	6	0	0	0	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

 Numéro de CGA 

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

 (cf. cadre J p.3 de la déclaration n° 2139)

(cf. cadre J p.3 de la déclaration n° 2139)

				Exercice N, clos le : <table><tr><td>3</td><td>1</td><td>0</td><td>8</td><td>2</td><td>0</td><td>1</td><td>6</td></tr></table>										3	1	0	8	2	0	1	6
3	1	0	8	2	0	1	6														
ACTIF										Montant brut ou valeur réévaluée 1		Amortissements-Provisions 2		Montant net (col.1-col.2) 3							
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			AA		AB														
		Autres *			AC	20 496	AD	496	20 000												
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains *			AE		AF														
		Améliorations du fonds *			AG		AH														
		Constructions *			AJ		AK														
		Installations techniques, matériel et outillage *			AL	120 836	AM	90 883	29 953												
		Plantations pérennes *			AN		AP														
		Autres immobilisations corporelles *			AQ	4 851	AR	3 185	1 666												
		Immobilisations corporelles en cours			AS		AT														
		Immobilisations financières (2)			AU	1 391	AV		1 391												
	(5) Total I			AW	147 573	AX	94 564	53 009													
	ACTIF CIRCULANT	Stocks*			AY	184 157	AZ		184 157												
		Avances et acomptes versés sur commandes			BA		BB														
Créances (3)		Clients et comptes rattachés *			BC	22 617	BD	22 617													
		Autres* (3)			BE	94 689	BF	94 689													
Valeurs mobilières de placement			BG		BH																
Caisse, Banques, C.C.P. et autres disponibilités			BJ	25 230	BK	25 230															
Charges constatées d'avance* (3)			BN		BO																
Total II			BP	326 693	BQ	326 693															
TOTAL DE L'ACTIF ( I+II )			BR	474 266	BS	94 564	379 702														
PASSIF												Exercice N (net) 1									
CAPITAUX PROPRES	Capital social (dont versé.....) ou individuel *										CA	8 000									
	Ecart de réévaluation										CB										
	Réserves et report à nouveau (dont report à nouveau)				CD		CC														
	Résultat de l'exercice										CE	44 290									
	Subventions d'investissement et provisions réglementées * (dont subventions d'investissement)				CT		CF														
	Total I										CG	52 290									
	Provisions pour risques et charges Total II										CH										
DETTES (4)	Concours bancaires courants et découverts bancaires										CR	51 054									
	Autres emprunts et dettes assimilées (dont emprunts fonciers)				CO		CS	91 853													
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours										CJ										
	Fournisseurs et comptes rattachés *										CK	60 368									
	Autres dettes										CL	124 137									
	Produits constatés d'avance										CM										
	Total III										CN	327 411									
TOTAL DU PASSIF ( I + II + III )												CP	379 702								
RENVIS	(1)	En cas de société : nombre d'associés	DD		2		(4)	Dont dettes à plus d'un an	DC	74 532											
	(2)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	DA				(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	DE	18 500											
	(3)	Dont créances à plus d'un an	DB					Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	DF												

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2139-NOT-SD disponible sur le site [impots.gouv.fr](http://impots.gouv.fr).

Désignation du déclarant : E.A.R.L. DE JOLIET

## A- RÉSULTAT COMPTABLE

Exercice N, clos le 3 1 0 8 2 0 1 6

1 er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Copyright Groupe ISA (2016) ISACOMPTA

PRODUITS D'EXPLOITATION	Production vendue	produits végétaux	EA	-371		
		produits animaux	EB			
		produits transformés	EC	197 761		
		animaux	ED			
		autre production vendue (biens et services)	EE	1 179		
	Variation d'inventaire : animaux reproducteurs *		EF			
	Variation de production stockée *		EG	10 515		
	Production immobilisée *		EH			
	Production autoconsommée *		EJ			
	Indemnités et subventions d'exploitation (dont remboursement forfaitaire TVA)		EK			
Autres produits (dont quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		EM	7			
Total des produits d'exploitation (I)			EP	209 092		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	d'approvisionnement	EQ	41 162		
		d'animaux	ER			
		autres achats et charges externes *	ES	43 499		
	Variation de stock *		ET	2 958		
	Loyer, fermage et charges locatives		EU	5 715		
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxes foncières)		EO	5 931		
	Rémunérations * (dont rémunération du travail de l'exploitant)		EW	29 039		
	Charges sociales * (dont cotisations personnelles de l'exploitant)		DH	6 017		
	Dotations aux amortissements et provisions * (dont provisions)		HJ	13 310		
	Autres charges (dont quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		FA	2 722		
Total des charges d'exploitation (II)			FC	155 590		
-1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				FD	53 502	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (dont produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement)	DJ	(III)	FE	3	
	Produits exceptionnels *		(IV)	FF	279	
	Charges financières (dont charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement)	DK	(V)	FG	9 091	
	Charges exceptionnelles *		(VI)	FH	402	
-2- BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI)				FJ	44 290	
B- RESULTAT FISCAL		Bénéfice comptable col.1, déficit comptable col.2 (exercice N)		FK	44 290	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles		FM			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		FN			
	Impôts et taxes non déductibles		FO			
	Divers * (à détailler sur feuillet séparé) (dont provisions non déductibles)	HK	1 056	FP		
Déductions	Régimes particuliers applicables dans les départements d'Outre-mer *				FQ	
	Déduction "Entreprise Nouvelle Art.44 sexies"				FZ	
	Déduction "Zone Franche D.O.M."				JS	
	Divers * (à détailler sur feuillet séparé) dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies du CGI)	HL	525		FR	525
RÉSULTAT FISCAL				Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	FS	44 821
Effectif moyen du personnel		HA	1,00	Superficie mise à disposition par l'associé	HB	30 00
Superficie de l'exploitation *		HC	Totale 70 00	En faire-valoir direct	HD	0 0
				En fermage	HE	40 00
				En métayage	HF	0 0
Montant de la TVA collectée					GA	39 456
Montant de la TVA, déductible sur biens et service (sauf immobilisations) *					GB	
L'exploitation est-elle totalement (1) ou partiellement (2) assujettie à la TVA ? Porter le chiffre correspondant à votre situation dans la case ci-contre				1	Montant de la TVA déductible afférente aux stocks *	GC

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



(1)

☐ Néant \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

310816

N° SIRET

5 2 4 1 6 6 8 1 6 0 0 0 1 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

E.A.R.L. DE JOLIET

ADRESSE (voie)

ROUTE GRISOLLES CHEMIN DE CAILLOL

CODE POSTAL

31620

VILLE

FRONTON

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE

2

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES

80

**I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

**II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2)

MR

Nom patronymique

SORIANO

Prénom(s)

JEROME

Nom marital

% de détention

50,0000

Nb de parts ou actions

40,00

Naissance : Date

15/10/1964

N° Département

34

Commune

BEDARIEUX

Pays

France

Adresse :

N°

1070

Voie

CHEMIN DES PEYROUNETS

Code Postal

31620

Commune

FRONTON

Pays

France

Titre (2)

MME

Nom patronymique

SORIANO

Prénom(s)

MARIE-ANGE

Nom marital

% de détention

50,0000

Nb de parts ou actions

40,00

Naissance : Date

23/10/1963

N° Département

34

Commune

BEDARIEUX

Pays

France

Adresse :

N°

1070

Voie

CHEMEIN DES PEYROUNETS

Code Postal

31620

Commune

FRONTON

Pays

France

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.



Formulaire obligatoire  
(art. 38 II de l'annexe III au C.G.I.)

4

# FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

☒ Néant \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

310816

N° SIRET :

5 2 4 1 6 6 8 1 6 0 0 0 1 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

E.A.R.L. DE JOLIET

ADRESSE (voie)

ROUTE GRISOLLES CHEMIN DE CAILLOL

CODE POSTAL

31620

VILLE

FRONTON

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Copyright Groupe ISA (2016) ISACOMPTA

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales et participations excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas et à droite de cette même case.



## RELEVÉ DES PROVISIONS

☒ Néant \*

Désignation de l'entreprise : E.A.R.L. DE JOLIET

A	NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires				
	Autres provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	Sur stocks et en cours				
	Sur clients et comptes rattachés				
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL					

B	MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES	
	Dotations	Reprises
Immobilisations incorporelles		
Terrains		
Constructions		
Installations techniques, matériel et outillage		
Installations générales, agencement, aménagements divers		
Matériel de transport		
Autres immobilisations corporelles		
TOTAL		

C	VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT ( Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle )	
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
Total à reporter ligne HK du tableau n° 2139-B		

En matière de crédits ou réductions d'impôt, vous devez compléter l'imprimé n°2069-RCI-SD en vigueur au moment de l'utilisation de la déclaration 2139-SD, disponible sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).

**ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)**

JQ



Pour obtenir des informations relatives à cette case à cocher, vous pouvez vous reporter à la page 8, paragraphe "PRECISIONS", de la notice n° 2139-NOT-SD disponible sur le site [impot.gouv.fr](http://impot.gouv.fr).

Désignation de l'entreprise E.A.R.L. DE JOLIET

Numéro de siret

52416681600016

## DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Désignations	Montant
OD Clôture Emprunt EMPRUNT CANMP T1G4RA018PR - N°	621
OD Clôture Emprunt PRET AGILOR/FOURCADE - N° T1PM	72
CAP ACC	2 376
CAP FERMAGE	6 365
PROV CONGES PAYES CONGES A PAYER	2 428
MSA SAL JUILLET ET AOUT	1 853
MSA SAL TESA JUILLET	243
PROV CONGES PAYES CHARGES SUR CONGES A PAYER	635
OD Clôture Emprunt TRESORERIE - N° 268638	506
OD Clôture Emprunt TRESORERIE - N° 23714	548
<b>Total des charges à payer</b>	<b>15 647</b>

Désignation de l'entreprise E.A.R.L. DE JOLIET  
Numéro de siret 52416681600016

**DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Total des produits constatés d'avance					

**IMPÔT SUR LE REVENU**  
**BÉNÉFICES AGRICOLES : RÉGIME DU BÉNÉFICE RÉEL SIMPLIFIÉ**

Suite de l'annexe à la déclaration 2139 Bis et Ter

**N° 2139 Bis**

**IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS**

N° d'ordre	Nature des immobilisations	Date acquisition ou mise serv.	Prix TV comprise ❶	Montant de TVA déduct.	Valeur hors TVA déduct. ❷	Taux d'amort.	Montant des amortissements	
							antérieurs	de l'exercice
1	ISAVIGNE LOGICIEL	21102010			496	100,00	496	
2	FOND AGRICOLE	21102010			20 000			
3	CLIMATISATION	21102010			993	33,333	993	
4	CLIMATISATION	21102010			6 948	14,285	4 827	993
5	CLIMATISATION	21102010			1 490	20,000	1 449	41
6	CLIMATISATION	21102010			397	50,000	397	
7	ELECTRICITE CHAI	21102010			893	33,333	893	
8	RECEPTION CHAI + EGRAPPOIR	21102010			1 640	20,000	1 595	45
9	POMPE BLEU	21102010			634	33,333	634	
10	TAPIS EVACUATEUR MARC	21102010			993	33,333	993	
11	POMPE A VENDANGE	21102010			1 985	20,000	1 931	54
12	TUYAUTERIE VENDANGES	21102010			496	33,333	496	
13	GROUPE FROID KREYER	21102010			1 787	20,000	1 738	49
14	PASSERELLE SUR CUVE	21102010			3 254	14,285	2 261	465
15	MICRO OXYGENATION	21102010			1 985	20,000	1 931	54
16	CAPSULEUSE	21102010			198	50,000	198	
17	PETITE POMPE 50 HL/H	21102010			99	50,000	99	
18	NOUVELLE POMPE 72 HL/H	21102010			435	33,333	435	
19	PRESSOIR	21102010			1 489	20,000	1 448	41
20	FOURCHE TRACTEUR	21102010				100,00		
21	TRANSPALETTE	21102010			149	50,000	149	
22	FILTRE A PLAQUE	21102010			496	33,333	496	
23	POMPE ROUGE 80/130 HL/H	21102010			397	50,000	397	
24	DRAPEAU	21102010			397	50,000	397	
25	2 DRAPEAUX	21102010			298	50,000	298	
26	DRAPEAU	21102010			149	50,000	149	
27	DRAPEAU	21102010			248	50,000	248	
28	MICROBULLEUR	21102010			79	50,000	79	
29	CANNE REMONTAGE NCO2	21102010			149	50,000	149	
30	MIREUR PVC	21102010			50	100,00	50	
31	CUVE 100HL	21102010			1 787	20,000	1 738	49
32	GV 100 HL	21102010			1 985	20,000	1 931	54
33	2 GV 50 HL	21102010			2 680	20,000	2 607	73
34	GV 30 HL	21102010			198	50,000	198	
35	GV 20 HL	21102010			695	33,333	695	

**IMPÔT SUR LE REVENU**  
**BÉNÉFICES AGRICOLES : RÉGIME DU BÉNÉFICE RÉEL SIMPLIFIÉ**

Suite de l'annexe à la déclaration 2139 Bis et Ter

**IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS**

N° d'ordre	Nature des immobilisations	Date acquisition ou mise serv.	Prix TV comprise <b>①</b>	Montant de TVA déduct.	Valeur hors TVA déduct. <b>②</b>	Taux d'amort.	Montant des amortissements	
							antérieurs	de l'exercice
36	CUVE BETON 30 HL	21102010			149	50,000	149	
37	CUVE BETON 40 HL	21102010			179	50,000	179	
38	CUVE BETON 200 HL	21102010			198	50,000	198	
39	CUVE BETON 50 HL	21102010			198	50,000	198	
40	CUVE INOX 100 HL	21102010			2 482	20,000	2 414	68
41	4 CUVES NOIRS 15 HL	21102010			198	50,000	198	
42	4 CUVES INOX 200 HL	21102010			13 400	14,285	9 309	1 914
43	CUVE INOX 250 HL	21102010			7 941	14,285	5 517	1 134
44	GV 50 HL	21102010			993	33,333	993	
45	GV 50 HL	21102010			993	33,333	993	
46	MODIF CUVE INOX 200	21102010			397	50,000	397	
47	CUVE INOX 115 HL	21102010			3 474	20,000	3 379	95
48	CUVE INOX 115 HL+MODIF 3 CUVE IN	21102010			7 941	20,000	7 723	218
49	TANK A LAIT 10 HL	21102010			198	50,000	198	
50	GV 10 HL	21102010			198	50,000	198	
51	GV15 HL	21102010			298	50,000	298	
52	GV 15 HL	21102010			298	50,000	298	
53	MACHINE REPIQUAGE ETIQUETTE	21102010			198	50,000	198	
54	8 BARRIQUES 1 VIN CHATEAU SOCIA	04022011			2 160	50,000	2 160	
55	2 TONNEAUX DE BORDEAUX ORION	31012011			1 120	33,333	1 120	
56	GARDE VIN 70 HL OCCASION	21032012			2 200	14,285	1 084	314
57	2 CUVES 20 HL	23092011			1 000	14,285	563	143
58	4 TONNEAUX BORDEAUX TRANSPOR	14122012			2 240	20,000	1 216	448
59	2 BARRIQUES OCCASION 225L	05022013			560	25,000	360	140
60	ETIQUETEUSE CHABOT DELRIEU R10	17052013			14 500	35,000	6 650	2 900
61	POMPE BCM	31102014			1 150	35,000	192	230
62	FOULOIR VASLIN	01102014			2 200	20,000	404	440
63	3 CUVES INOX 100HL	30092015			7 500	14,285		986
64	BROYEUR PERFECT	22122015			1 000	20,000		139
65	POMPE A VENDANGE	01102015			10 000	32,142		1 311
66	11 CONTAINER 600 BOUT BX 4/1 ter	30042013			1 291	20,000	604	258
67	5 conteneur bout bX tERROIR zn blanc	30062013			628	20,000	273	126
68	21 containers bout bX tERROIR 6 zn bLA	31072013			2 634	20,000	1 100	527
69	IMPRIMANTE EPSON	21102010			298	50,000	298	
70	PARTS CUMA	31122010			580			
71	PS CUMA BERCEAU NETTOYAGE	02082012			100			

Désignation de l'entreprise E.A.R.L. DE JOLIET  
Numéro de siret 52416681600016

**IMPÔT SUR LE REVENU**  
**BÉNÉFICES AGRICOLES : RÉGIME DU BÉNÉFICE RÉEL SIMPLIFIÉ**  
Suite de l'annexe à la déclaration 2139 Bis et Ter

**IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS**

N° d'ordre	Nature des immobilisations	Date acquisition ou mise serv.	Prix TV comprise <b>①</b>	Montant de TVA déduct.	Valeur hors TVA déduct. <b>②</b>	Taux d'amort.	Montant des amortissements	
							antérieurs	de l'exercice
72	70 PARTS SOC. EMBOUTEILLAGE LAS	06102012			700			
73	PS CRCA	11052012			6			
74	PARTS SOC CRCA	02052013			5			
	<b>Total</b>				<b>147 573</b>		<b>81 255</b>	<b>13 310</b>

Désignation de l'entreprise E.A.R.L. DE JOLIET

Numéro de siret

52416681600016

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

**RÉPARTITION DU RÉSULTAT EN SOCIÉTÉ**

Résultat Comptable : ..... 44 290  
+/- Divers à affecter individuellement : ..... 531  
**RÉSULTAT À PARTAGER 44 821**

<b>RÉPARTITION DU RÉSULTAT COMPTABLE</b>	<b>SORIANO JEROME</b>	<b>SORIANO MARIE-ANGE</b>
<b>% de Répartition du Résultat</b>	<b>50,0000 %</b>	<b>50,0000 %</b>
Affectation du Résultat	22 411	22 411
+/- Divers à affecter		
<b>TOTAL À AFFECTER</b>	<b>22 411</b>	<b>22 411</b>
+ Rémunération du Travail		
- D.F.I. / D.P.A.		
+ Réintégrations Fiscales		
- Déductions Fiscales		
+/-		
+/-		
+/-		
+/-		
+/-		
<b>RÉSULTAT PARTAGÉ</b>	<b>22 411</b>	<b>22 411</b>

Désignation de l'entreprise E.A.R.L. DE JOLIET

Numéro de siret 52416681600016

## Déduction exceptionnelle de 40 % en faveur de l'investissement - Immobilisations

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Immobilisations			Déduction exceptionnelle en faveur de l'investissement					
N° de compte N° d'ordre - Subd.	Libellé Dt. cession	Val. d'origine Dt. acquisit.	Durée Dt. d'amort.	Mt d'origine (40 %)	Mt antérieur	Mt DEI début	Mt de l'exercice	Mt fin de l'exercice
21540000 59	POMPE A VENDANGE	10 000 01/10/15	7,00 01/10/15	4 000		4 000	525	3 475

**Total des immobilisations à la DEI**

**4 000 0 4 000 525 3 475**

**Total des immobilisations hors cession à la DEI**

**4 000 0 4 000 525 3 475**



DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES  
**CRÉDIT IMPÔT POUR LA COMPÉTITIVITÉ ET L'EMPLOI**

(Article 244 quater C du code général des impôts)  
Dépenses engagées au titre de l'année civile 2015

## FICHE D'AIDE AU CALCUL

Ce formulaire ne constitue pas une déclaration. Il n'a pas à être transmis spontanément à l'administration. La déclaration des réductions et crédits d'impôt n°2069-RCI-SD constitue le support déclaratif du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi.

Nom et prénoms ou dénomination de l'entreprise	N° SIREN de l'entreprise
E.A.R.L. DE JOLIET	524166816

I - CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT		ANNÉE CIVILE 2015
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt ( <i>reporter le montant cumulé figurant sur le bordereau récapitulatif de cotisation (BRC) ou la déclaration unifiée de cotisations sociales (DUCS) ou la déclaration trimestrielle de salaires (DTS) relatif au dernier mois ou au dernier trimestre de l'année</i> ) <sup>1</sup>	1	28 706
Montant du crédit d'impôt ( <i>ligne 1 x 6 %</i> ) <sup>2</sup>	2	1 722
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail <sup>3</sup> (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers).	3a	
Montant de la majoration prévue pour les employeurs visés à l'article L. 3141-30 du code du travail (( <i>ligne 3a x 6 %</i> ) x 10/90)	3b	
Montant du crédit d'impôt majoré ( <i>ligne 2 + ligne 3b</i> )	4	1 722
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés ( <i>reporter le montant indiqué ligne 7</i> )	5	
<b>Montant total du crédit d'impôt (<i>ligne 2 ou ligne 4 + ligne 5</i>)</b>	6	1 722
II - CADRE À SERVIR PAR LES ENTREPRISES DÉCLARANTES QUI DÉTIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS		

Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN	Montant total du crédit d'impôt ①	Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement) ②	% de droits détenus dans la société ③	Quote-part du crédit d'impôt (① - ②) * ③
<b>TOTAL</b>				7

<sup>1</sup> Les entreprises éligibles au CICE sont tenues de s'acquitter de leurs obligations déclaratives à la fois auprès des organismes collecteurs des cotisations sociales **et** auprès de l'administration fiscale

<sup>2</sup> Pour des rémunérations versées en 2015 à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'outre-mer, le taux est fixé à 7.5%

<sup>3</sup> Cf. § 55 du BOI-BIC-RICI-10-150-20.

### III - CADRE À SERVIR POUR LA RÉPARTITION DU CRÉDIT D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS MEMBRES DE SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Nom et adresse des associés membres de sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises)	Montant total du crédit d'impôt ①	Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement) ②	% de droits détenus dans la société ③	Quote-part du crédit d'impôt (① - ②) * ③
Mr SORIANO JEROME 1070 CHEMIN DES PEYROUNETS 31620 FRONTON	1 722		50,0000	861
Mme SORIANO MARIE-ANGE 1070 CHEMEIN DES PEYROUNETS 31620 FRONTON	1 722		50,0000	861
<b>Total</b>				1 722

### IV - UTILISATION DE LA CRÉANCE

#### IV-1. Détermination du montant du crédit d'impôt disponible pour l'entreprise (sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés et les entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu) :

<b>Cas général</b>		
Montant du crédit d'impôt (hors quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) ( <i>report de la ligne 2 ou de la ligne 4</i> )	8	
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement <sup>3</sup>	9	
Montant du crédit d'impôt disponible <i>Reporter en ligne 10 :</i> - le résultat du calcul (ligne 8 - ligne 9) s'il est positif ; - zéro si le résultat du calcul (ligne 8 - ligne 9) est négatif ou égal à zéro.	10	
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) ( <i>ligne 7 du cadre II + ligne 10</i> )	11	

#### Cas particulier des sociétés relevant du régime de groupe (à compléter exclusivement par la société mère)

Montant total du crédit d'impôt du groupe ( <i>totalisation de l'ensemble des montants de CICE des sociétés du groupe</i> )	12	
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement <sup>3</sup>	13	
Montant du crédit d'impôt disponible <i>Reporter en ligne 14 :</i> - le résultat du calcul (ligne 12 - ligne 13) s'il est positif ; - zéro si le résultat du calcul (ligne 12 - ligne 13) est négatif ou égal à zéro.	14	
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation des entreprises dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) [( <i>totalisation de la ligne 7 de l'ensemble des déclarations du groupe</i> ) + ligne 14]	15	

#### IV-2. Entreprises à l'impôt sur les sociétés :

Montant imputé sur l'impôt sur les sociétés ( <i>dans la limite du montant de l'impôt dû et du crédit d'impôt déterminé ligne 11 ou ligne 15</i> )	16	
Montant restant à imputer sur l'impôt éventuellement dû des 3 années suivantes (cas général) ou dont la restitution (cas particuliers des entreprises nouvelles, jeunes entreprises innovantes, PME au sens communautaire et entreprises en procédure collective) est à demander à partir du formulaire n°2573-SD	17	

##### - Pour les sociétés hors régime de groupe :

Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5 et 6 doivent être reportés sur la déclaration n°2069-RCI-SD et ceux déterminés lignes 6 et 9 sur le relevé de solde n°2572-SD.

##### - Pour la société mère d'un groupe de sociétés :

Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5 et 6 doivent être reportés sur la déclaration n°2069-RCI-SD et ceux déterminés lignes 12 et 13 sur le relevé de solde n°2572-SD.

##### - Pour les sociétés filiales d'un groupe de sociétés :

Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5 et 6 doivent être reportés sur la déclaration n°2069-RCI-SD.

<sup>3</sup> Il convient de porter le montant total de la créance cédée, et non le montant de l'avance reçue

**IV-3. Entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu :** les montants déterminés lignes 1, 3a, 5 et 6 doivent être reportés sur la déclaration n°2069-RCI-SD et celui du crédit d'impôt disponible déterminé ligne 11 dans la partie réductions et crédits d'impôt de la déclaration de revenus n°2042-C-PRO (case 8TL ou 8UW).

*Les demandes de restitution anticipées ou à l'issue de la période d'imputation du crédit d'impôt non imputé sur l'impôt sur les sociétés sont formulées sur l'imprimé n°2573-SD par voie dématérialisée (procédure EDI ou EFI) ou sur l'imprimé n°2573-SD disponible sur le portail fiscal [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).*

Formulaire  
Obligatoire

# RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016 ou de l'année : 2015

Désignation de l'entreprise		E.A.R.L. DE JOLIET		Néant <input type="checkbox"/>	
Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés				Cocher la case <input type="checkbox"/>	
Dénomination de la société mère					
N° SIREN		PME au sens communautaire		Cocher la case <input type="checkbox"/>	
<b>I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE (1)</b>					
<b>CRÉANCES REPORTABLES</b>					
Réduction d'impôt en faveur du mécénat					
Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen.					
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi ( <i>Montant total [ligne 1 x taux<sup>2</sup>] + [ligne 2 x taux<sup>2</sup>] x 10/90 + ligne 3</i> )				1 722	
				dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2.5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt				1	28 706
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'article L. 3141-30 du code du travail.				2	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés				3	
<b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE</b>					
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise					
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés					
Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage					
Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs					
Crédit d'impôt pour dépenses de productions d'oeuvres cinématographiques et audiovisuelles (article 220 <i>sexies</i> du CGI)					
Crédit d'impôt international cinéma et audiovisuel (article 220 <i>quaterdecies</i> du CGI)					
Crédit d'impôt en faveur de l'intéressement					
<b>II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE (3)</b>					
<b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES</b>					
Crédits d'impôt afférents aux valeurs mobilières					
<b>CRÉANCES REPORTABLES</b>					
Crédit d'impôt pour investissement en Corse					
Crédit d'impôt en faveur de la recherche					

(1) Les déclarations spéciales des réductions et crédits d'impôt figurants au I ont été supprimées. Le formulaire n°2069-RCI-SD constitue le seul support déclaratif de ces réductions et crédits d'impôt.

(2) Taux général de 6% et de 7.5% pour les entreprises situées dans les départements d'outre-mer (rémunérations versées en 2015).

(3) Les crédits d'impôt figurant au II doivent faire l'objet d'une déclaration spéciale distincte de la déclaration n°2069-RCI-SD.

CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE	
Crédit d'impôt famille	
Crédit d'impôt pour les dépenses de prospection commerciale	
Crédit d'impôt en faveur de la première accession à la propriété	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres phonographiques	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art	
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé	
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social	