



# Déclaration 2020

## Personnes morales

Associations, fondations et autres personnes morales  
**Impôt cantonal et communal (ICC)**  
et impôt fédéral direct (IFD)

N° de contribuable

Code déclaration

Coordonnées postales


Raison sociale

Siège principal

**Fors d'imposition secondaires et/ou spéciaux** cochez ce qui convient (  et  )

Entreprises, établissements stables (succursales, etc), immeubles

- à l'étranger selon répartition internationale (joindre le détail)
- en Suisse selon répartition intercantonale (annexe J)
- dans le canton de Genève  Commune:  ou  selon répartition intercommunale (annexe K)

But de l'entreprise

Date de la constitution

Date de l'inscription au registre du commerce de Genève ou du début d'activité à Genève

Durée de l'exercice commercial (période fiscale)  
Début  Fin

Pour renseignements complémentaires, s'adresser à  
Raison sociale et/ou nom, prénom

N° de téléphone

Observations  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

### A retourner obligatoirement

Veillez retourner la présente formule de déclaration accompagnée des annexes requises dûment remplies jusqu'au

et SANS AGRAFES



au moyen de l'enveloppe-retour annexée, à l'adresse suivante:

**Administration fiscale cantonale**  
Déclaration personnes morales  
Case postale 3937  
1211 Genève 3



G-AF20-2

# Bénéfice net

2020 (19/20)	
ICC CHF	IFD CHF

<b>1</b>	<b>Recettes imposables</b>			
1.1	Bénéfice provenant d'exploitations (industrie, commerce, agriculture et semblables)			01.211
1.2	Bénéfice brut de la propriété foncière (terrains, bâtiments, en particulier les revenus des loyers et fermages)			01.212
1.3	Rendement des titres et placements de capitaux			01.213
1.4	Rendement provenant d'impôts étrangers à la source récupérés (non encore déclaré comme rendement en l'année de la déduction)			01.214
1.5	Rendement provenant de manifestations publiques (théâtres, concerts, lotos, etc.)			01.215
1.6	Autres revenus ( <b>sans les cotisations des membres et les dons reçus</b> )			01.216
<b>1.7</b>	<b>Total des recettes imposables</b> (total des chiffres 1.1 à 1.6)			<b>01.711</b>
<b>2</b>	<b>Dépenses liées à l'acquisition des recettes imposables</b>			
2.1	Intérêts passifs (hypothécaires et chirographaires)			01.411
2.2	Rentes et charges durables (obligations légales, contractuelles ou fondées sur des dispositions testamentaires)			01.412
2.3	Frais d'immeubles (entretien, exploitation, administration)			01.413
2.4	Frais d'administration (liés à l'acquisition des recettes imposables)			01.414
2.5	Frais généraux et autres frais (liés à l'acquisition des recettes imposables)			01.415
2.6	Contrib. versées à des institutions de prévoyance professionnelle en faveur du personnel			01.312
2.7	Dons			01.313
2.8	Impôts directs			01.416
2.9	Autres dépenses (liées à l'acquisition des recettes imposables)			01.417
<b>2.10</b>	<b>Total des dépenses (liées à l'acquisition des recettes imposables)</b> (total des chiffres 2.1 à 2.9)			<b>01.721</b>
<b>3</b>	<b>Autres dépenses et cotisations des membres</b>			
<b>3.1</b>	<b>Autres dépenses non liées à l'acquisition des recettes imposables</b>			01.511
<b>3.2</b>	<b>Cotisations des membres</b>			01.512
<b>3.3</b>	<b>Excédent des autres dépenses sur les cotisations des membres de l'association</b> (chiffre 3.1 moins chiffre 3.2; ne reporter que les résultats positifs)			01.513
<b>4</b>	<b>Résultat fiscal 2020 / bénéfice ou (perte)</b> (chiffre 1.7 moins chiffres 2.10 et 3.3)			<b>01.740</b>
<b>5</b>	<b>Report des pertes fiscales des 7 exercices précédents</b>			
<b>5.1</b>	<b>Solde fiscalement reportable en 2020:</b>			
5.1.1	Exercice commercial 2019 (18/19)			01.611
5.1.2	Exercice commercial 2018 (17/18)			01.612
5.1.3	Exercice commercial 2017 (16/17)			01.613
5.1.4	Exercice commercial 2016 (15/16)			01.614
5.1.5	Exercice commercial 2015 (14/15)			01.615
5.1.6	Exercice commercial 2014 (13/14)			01.616
5.1.7	Exercice commercial 2013 (12/13)			01.617
<b>5.2</b>	<b>Total des pertes fiscalement reportables</b>			<b>01.730</b>
<b>6</b>	<b>Bénéfice net total</b>			<b>01.750</b>
7	./. Bénéfice net non imposable en Suisse (joindre le détail)			01.753
<b>8</b>	<b>Bénéfice net imposable en Suisse</b>			<b>01.754</b>
9	./. Bénéfice net non imposable dans le canton (selon annexe J)			01.755
<b>10</b>	<b>Bénéfice net total dans le canton</b>			<b>01.756</b>
<b>11</b>	<b>Réductions fiscales</b>			
11.1	./. Réduction admise liée aux brevets et droits comparables (joindre le détail)			01.761
11.2	./. Réduction admise liée aux dépenses de recherche et de développement (joindre le détail)			01.766
12	./. Bénéfice net non imposable en vertu d'un arrêté d'exonération HBM, HLM, HCM, HM antérieur à 2001 (joindre le détail)			01.758
<b>13</b>	<b>Bénéfice net imposable dans le canton</b>			<b>01.759</b>
<b>14</b>	<b>Réduction de l'impôt</b>			
14.1	Part du bénéfice net imposable dans le canton (chiffre 13) bénéficiant de la réduction de la charge fiscale au sens des dispositions de l'article 24A LGL (joindre le détail)			13.280
<b>15</b>	<b>Exonération de l'impôt</b>			
15.1	Part du bénéfice net imposable dans le canton (chiffre 13) exonérée de l'impôt (art. 9 ou 10 LIPM ou 26a LHID)	%		13.291
15.2	Part du bénéfice net imposable en Suisse (chiffre 8) exonérée de l'impôt (art. 56 LIFD ou 66a LIFD)	%		01.814



G-AF20-3

## Capital propre (fortune nette)

à la date de clôture du bilan

		2020 (19/20)		
		ICC CHF	IFD CHF	
<b>16</b>	<b>Actifs</b>			
16.1	Immeubles - terrains et bâtiments (valeur fiscale)			02.411
16.2	Matériel d'exploitation (machines, outils, voitures, mobilier, etc.)			02.412
16.3	Stock (marchandises, matières premières, matières auxiliaires, etc.)			02.413
16.4	Débiteurs (créances, par ex. cotisations arriérées des membres)			02.414
16.5	Titres et autres placements de capitaux			02.415
16.6	Caisse			02.416
16.7	Autres éléments de la fortune:			
16.7.1				02.417
16.7.2				02.417
16.7.3				02.417
<b>16.8</b>	<b>Total des actifs</b> (total des chiffres 16.1 à 16.7.3)			02.631
<b>17</b>	<b>Passifs</b>			
17.1	Dettes garanties par gage immobilier			02.511
17.2	Dettes provenant d'emprunts (sans les dettes envers les banques)			02.512
17.3	Dettes envers les banques			02.513
17.4	Dettes envers les fournisseurs			02.514
17.5	Emprunts par obligations			02.515
17.6	Dettes envers des caisses de prévoyance et des institutions de bienfaisance juridiquement autonomes			02.516
17.7	Autres dettes:			
17.7.1				02.517
17.7.2				02.517
17.7.3				02.517
<b>17.8</b>	<b>Total des passifs</b> (total des chiffres 17.1 à 17.7.3)			02.640
<b>18</b>	<b>Capital propre total</b> (chiffre 16.8 moins chiffre 17.8)			02.650
19	./. Capital propre non imposable en Suisse (joindre le détail)			02.651
<b>20</b>	<b>Capital propre imposable en Suisse</b>			02.652
21	./. Capital propre non imposable dans le canton (selon annexe J)			02.653
<b>22</b>	<b>Capital propre total dans le canton</b>			02.654
23	./. Capital propre non imposable en vertu d'un arrêté d'exonération HBM, HLM, HCM, HM antérieur à 2001 (joindre le détail)			02.655
<b>24</b>	<b>Capital propre imposable dans le canton</b>			02.656
<b>25</b>	<b>Réduction de l'impôt</b>			
25.1	Part du capital propre imposable dans le canton (chiffre 24) bénéficiant de la réduction de la charge fiscale au sens des dispositions de l'article 24A LGL (joindre le détail)			13.160
<b>26</b>	<b>Exonération de l'impôt</b>			
26.1	Part du capital propre imposable (chiffre 24) exonérée de l'impôt (art. 9 ou 10 LIPM) %			13.182



## Documents à retourner avec la déclaration

- Bilan et compte de résultat ainsi que l'annexe selon l'article 959c du Code des Obligations (ou état du patrimoine et décompte des recettes et des dépenses) dûment signés**
- Annexe C Prestations versées aux membres de l'administration et aux autres organes**
- Annexe F Immeubles**  
A remplir si votre association (ou fondation) détient des immeubles sis à Genève, en Suisse ou à l'étranger
- Annexe J Répartition intercantonale**  
A remplir si votre association (ou fondation) a des fors d'imposition dans différents cantons suisses ou si elle a transféré son siège à l'intérieur de la Suisse lors de l'exercice commercial (période fiscale) 2020
- Annexe K Répartition intercommunale**  
A remplir si votre association (ou fondation) a des fors d'imposition dans différentes communes genevoises

## Indications complémentaires

- Veuillez cocher la case si votre association ou fondation est au bénéfice d'une exonération fiscale selon les articles 9 LIPM et 56 LIFD et qu'elle n'a détenu aucun bien immobilier sis à Genève durant la période fiscale 2020.
- Veuillez cocher la case si votre association ou fondation souhaite bénéficier des articles 66a LIFD, 26a et 72t LHID.
  - Nous certifions que notre association ou fondation poursuit un but idéal qui n'est pas économique, c'est-à-dire que notre association ou fondation ne vise pas à réaliser un avantage appréciable en argent pour son propre compte ou pour le compte de tiers qui lui sont proches.
  - Le bénéfice réalisé par notre association ou fondation est affecté exclusivement et irrévocablement au but idéal.
- Veuillez cocher la case si votre association ou fondation déclare ou amortit des réserves latentes au sens des articles 16C LIPM et 61a LIFD.

## Renseignements pour un éventuel remboursement d'impôt

Coordonnées bancaires ou postales en notre possession		Si nouvelles coordonnées, les indiquer ci-dessous
N° IBAN	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Titulaire	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Rue et no	<input type="text"/>	<input type="text"/>
NPA et Localité	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Pays	<input type="text"/>	<input type="text"/>

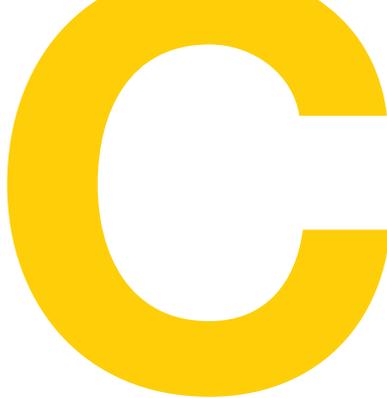
## Signature

Nous attestons que les indications figurant dans la déclaration et ses annexes sont exactes et complètes  
Lieu et date

Signature valable de la contribuable



G-AF20C1



# Prestations versées aux membres de l'administration et aux autres organes 2020

Nom  N° de contribuable

**Si aucune prestation n'a été versée, veuillez cocher la case ci-dessous :**

Aucune prestation n'a été versée aux membres de l'administration et aux autres organes ou les montants versés sont inférieurs à CHF 300 par membre.

**Sinon, veuillez saisir le détail des prestations versées.**

NAVS13	Nom, prénom Raison sociale	Domicile	Montants pour année civile 2020 (ou 2019 si exercice commercial 19/20) en CHF		Annexe CS <sup>(1)</sup>
			Prestations (total net) CHF	Allocations pour frais CHF	
1					<input type="checkbox"/>
2					<input type="checkbox"/>
3					<input type="checkbox"/>
4					<input type="checkbox"/>
5					<input type="checkbox"/>
6					<input type="checkbox"/>
7					<input type="checkbox"/>
8					<input type="checkbox"/>
9					<input type="checkbox"/>
10					<input type="checkbox"/>
11					<input type="checkbox"/>
12					<input type="checkbox"/>
13					<input type="checkbox"/>
14					<input type="checkbox"/>
15					<input type="checkbox"/>
16					<input type="checkbox"/>
17					<input type="checkbox"/>
18					<input type="checkbox"/>

(1) CS = Certificat de salaire



G-AF20F1

# Immeubles 2020

Nom  N° de contribuable

## 1 Immeubles sis à Genève, en Suisse et à l'étranger

Code lieu	Situation (adresse exacte)	Valeur fiscale CHF	Valeur comptable						Réserve latente imposée CHF
			au début de l'exercice CHF	mutations		amortissement de l'exercice		à la fin de l'exercice CHF	
				type	CHF	en %	CHF		
<b>1.1 Immeubles sis à Genève</b>									
							%		
							%		
							%		
							%		
							%		
<b>Total</b>			<input type="text"/>					<input type="text"/>	<input type="text"/>

## 1.2 Immeubles sis en Suisse et à l'étranger

Code lieu	Situation (adresse exacte)	Valeur fiscale CHF	Valeur comptable						Réserve latente imposée CHF
			au début de l'exercice CHF	mutations		amortissement de l'exercice		à la fin de l'exercice CHF	
				type	CHF	en %	CHF		
<b>1.2 Immeubles sis en Suisse et à l'étranger</b>									
							%		
							%		
							%		
							%		
							%		
<b>Total</b>			<input type="text"/>					<input type="text"/>	<input type="text"/>

## 2 Indications concernant les amortissements des immeubles réévalués

Code lieu	Situation (adresse exacte)	Réévaluation			
		année	montant CHF	amortissement	
				de l'exercice CHF	total CHF

## 3 Valeur fiscale des immeubles sis à Genève

Code lieu	N° parcelle	Situation (adresse exacte)	Valeur locative CHF	Taux de capitalisation en %	Valeur fiscale CHF	Taux d'exonération				
						bénéfice et capital		IIC		
						24A LGL en %	autres en %	24 LGL en %	autres en %	
<b>3.1 Immeubles loués</b>										
				%		%	%	%	%	
				%		%	%	%	%	
				%		%	%	%	%	
				%		%	%	%	%	
				%		%	%	%	%	
<b>Total</b>						<input type="text"/>				

## 3.2 Immeubles occupés

Code lieu	N° parcelle	Situation (adresse exacte)	Valeur locative CHF	Taux de capitalisation en %	Valeur fiscale CHF	Taux d'exonération				
						bénéfice et capital		IIC		
						24A LGL en %	autres en %	24 LGL en %	autres en %	
				%		%	%	%	%	
				%		%	%	%	%	
				%		%	%	%	%	
				%		%	%	%	%	
				%		%	%	%	%	
<b>Total</b>						<input type="text"/>				



# Répartition intercantonale 2020

Nom  N° de contribuable

## 1 Assujettissement à l'impôt

**Cantons**

### 1.1 For principal

Siège *Cochez ce qui convient :*

Début de la période fiscale ou début du rattachement

Fin de la période fiscale ou fin du rattachement

### 1.2 Fors secondaires

Etablissements stables et/ou immeubles d'exploitation

Début de la période fiscale ou début du rattachement

Fin de la période fiscale ou fin du rattachement

### 1.3 Fors spéciaux

Immeubles de placement

Immeubles destinés à la vente (commerçants d'immeubles)

Début de la période fiscale ou début du rattachement

Fin de la période fiscale ou fin du rattachement

## 2 Capital propre

### 2.1 Détermination des quotes-parts cantonales

2.1.1 Actifs localisés et actifs du siège	Total					
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Sous-total						
En %	%	%	%	%	%	%

2.1.2 Actifs mobiles						

Sous-total de l'actif						
2.1.3 Corrections						
2.1.4 Total de l'actif						
2.1.5 En %	%	%	%	%	%	%

### 2.2 Répartition intercantonale du capital propre

2.2.1 Capital propre imposable en Suisse						
--	--	--	--	--	--	--



# Répartition intercantonale 2020

Nom

N° de contribuable

## 3 Bénéfice net

Cantons

	Total CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>3.1 Répartition des rendements et gains immobiliers</b>						
3.1.1 Loyers, autres recettes						
3.1.2 Bénéfice en capital						
3.1.3 ./ Frais d'entretien et d'administration						
3.1.4 ./ Amortissements						
3.1.5 ./ Intérêts passifs						
3.1.6 <b>Total</b>						

## 3.2 Détermination des quotes-parts cantonales

Cochez ce qui convient :

### 3.2.1 En fonction du résultat net

Résultat net comptable						
En %	%	%	%	%	%	%

### 3.2.2 En fonction du chiffre d'affaires

Chiffre d'affaires						
En %	%	%	%	%	%	%

### 3.2.3 En fonction des facteurs de production

Total de l'actif						
Salaires capitalisés à 10%						
Loyers capitalisés à 7%						
<b>Total</b>						
En %	%	%	%	%	%	%

## 3.3 Détermination du bénéfice net à répartir

3.3.1 Bénéfice net imposable en Suisse	
3.3.2 ./ Rendements et gains immobiliers	
3.3.3 ./ Eléments extraordinaires	
Sous-total	
3.3.4 ./ Préciput	%
3.3.5 Bénéfice net à répartir	

## 3.4 Répartition intercantonale du bénéfice net

3.4.1 Quote-part cantonale						
3.4.2 Préciput						
3.4.3 Eléments extraordinaires						
3.4.4 Rendements et gains immobiliers						
3.4.5 Compensation						
<b>3.4.6 Bénéfice net imposable en Suisse</b>						



G-AF20K1

# Répartition intercommunale 2020

Nom

N° de contribuable

## 1 Assujettissement à l'impôt

### Communes

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

### 1.1 For principal

Siège *Cochez ce qui convient :*

Début de la période fiscale ou début du rattachement

Fin de la période fiscale ou fin du rattachement

### 1.2 Fors secondaires

Etablissements stables et/ou immeubles d'exploitation

Début de la période fiscale ou début du rattachement

Fin de la période fiscale ou fin du rattachement

### 1.3 Fors spéciaux

Immeubles de placement

Immeubles destinés à la vente (commerçants d'immeubles)

Début de la période fiscale ou début du rattachement

Fin de la période fiscale ou fin du rattachement

## 2 Capital propre

### 2.1 Détermination des quotes-parts communales

2.1.1 Actifs localisés et actifs du siège	Total					
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Sous-total						
En %	%	%	%	%	%	%

### 2.1.2 Actifs mobiles


Sous-total de l'actif

### 2.1.3 Corrections

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

### 2.1.4 Total de l'actif

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

### 2.1.5 En %

	%	%	%	%	%	%
--	---	---	---	---	---	---

### 2.2 Répartition intercommunale du capital propre

#### 2.2.1 Capital propre imposable dans le canton

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

#### Réduction de l'impôt

#### 2.2.2 Part bénéficiant de la réduction (art. 24A LGL)

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

#### Exonération de l'impôt

#### 2.2.3 Part exonérée (art. 9 ou 10 LIPM)

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



# Répartition intercommunale 2020

Nom

N° de contribuable

## 3 Bénéfice net

### Communes

		Total					
		CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>3.1</b>	<b>Répartition des rendements et gains immobiliers</b>						
3.1.1	Loyers, autres recettes						
3.1.2	Bénéfice en capital						
3.1.3	./. Frais d'entretien et d'administration						
3.1.4	./. Amortissements						
3.1.5	./. Intérêts passifs						
3.1.6	<b>Total</b>						

### 3.2 Détermination des quotes-parts communales

Cochez ce qui convient :

#### 3.2.1 En fonction du résultat net

Résultat net comptable							
En %	%	%	%	%	%	%	%

#### 3.2.2 En fonction du chiffre d'affaires

Chiffre d'affaires							
En %	%	%	%	%	%	%	%

#### 3.2.3 En fonction des facteurs de production

Total de l'actif							
Salaires capitalisés à 10%							
Loyers capitalisés à 7%							
<b>Total</b>							
En %	%	%	%	%	%	%	%

### 3.3 Détermination du bénéfice net à répartir

3.3.1	<b>Bénéfice net imposable dans le canton</b>	
3.3.2	./. Rendements et gains immobiliers	
3.3.3	./. Eléments extraordinaires	
	Sous-total	
3.3.4	./. Précipt	%
3.3.5	<b>Bénéfice net à répartir</b>	

### 3.4 Répartition intercommunale du bénéfice net

3.4.1	Quote-part communale						
3.4.2	Précipt						
3.4.3	Eléments extraordinaires						
3.4.4	Rendements et gains immobiliers						
3.4.5	Compensation						
<b>3.4.6</b>	<b>Bénéfice net imposable dans le canton</b>						
3.4.7	Part bénéficiant de la réduction (art. 24A LGL)						
3.4.8	Part exonérée (art. 9 ou 10 LIPM ou 26a LHID)						