

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422	144 970	424	4 000	426	140 970		140 970		
	Constructions	430	1 449 700	432		434	180 970	436	1 268 730		1 268 730		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446					
	Installations générales, agencements divers	450	8 358	452	1 580	454		456	9 938		9 938		
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470	45 497	472	628	474		476	46 125		46 125		
Immobilisations financières		480		482		484		486					
TOTAL		490	1 503 554	492	147 178	494	184 970	496	1 465 762		1 465 762		

II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Immobilisations incorporelles		500		502		504		506			
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516			
	Constructions	520	375 044	522		524	32 410	526	9 085	528	398 368
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536			
	Installations générales, agencements divers	540	6 716	542		544	222	546		548	6 937
	Matériel de transport	550		552		554		556			
	Autres immobilisations corporelles	560	41 111	562		564	1 277	566		568	42 388
TOTAL		570	422 870	572		574	33 908	576	9 085	578	447 693

III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
PARKING LOT 53-54													
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
	①	②	③	④	Court terme *			Long terme					
					⑤			19% ⑥ 15% ou 16% ⑦ 0% ⑧					
1	40 000	9 085	30 915	53 000	22 085								
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	40 000	580	9 085	582	30 915	584	53 000	586	22 085	581	587	589
Plus-values taxables à 19% (1)				579	Régularisations		590			583	594	595	
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)												591	
TOTAL												596	597

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.
 (1) Les plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.