

	MOINS	PLUS		
RESULTAT COMPTABLE AVANT IS : bénéfice		653 627,04		
REINTEGRATION:				
Quote part frais et charges / dividendes		25 333		
Retraite Madelin non déductible		39 525		
Prévoyance et mutuelle non déductible		0		
Amendes		35		
DEDUCTION:				
Dividendes	506 667			
Reprise provision immob. financière	1 857			
Déduction fiscale œuvre d'art	433			
	508 956,67	64 893,00	-444 063,67	
RESULTAT FISCAL	508 956,67	718 520,04	209 563,37	
IMPUTATION DEFICIT ANTERIEUR			0,00	
RESULTAT APRES IMPUT DES DEFICIT			209 563	
Taux réduit 15% :	38 120	15,00%	5 718	
Taux réduit 26,5% :	171 443	26,50%	45 432	
TOTAL IS BRUT :	209 563		51 150	8%
		Acomptes versés :	148 483	
		SOLDE IS A PAYER :	-97 333	
RESULTAT NET COMPTABLE			602 477	
Plafond déductible Retraite Madelin : 10 % du revenu professionnel dans la limite de 8 PASS + 15 % de la fraction de ce revenu comprise entre 1 et 8 PASS				
Revenus professionnels	100 529			
PASS :	41 136			
Plafond retraite Madelin :	18 962			
Cotisations versées :	58 486	AVIVA + GENERALI		
Non déductible fiscalement :	39 525			
Plafond déductible Prévoyance et mutuelle Madelin : 7 % du PASS + 3,75 % du revenu professionnel				
Revenus professionnels	100 529			
PASS :	41 136			
1er plafond : Plafond Prévoyance et mutuelle Madelin :	6 649			
2ème plafond : 3% de 8 PASS :	9 873			
Cotisations versées :	6 019			
Non déductible fiscalement :	0			
Œuvre d'art : Jarre "Dame" et Parapluie "Karinascopé"	Montant brut	Dotations 2021	Valeur nette	
Date d'acquisition : 23/10/2020				
Calcul amortissement :	2 166,67	433,33	1 733,34	