



ACD

FICHE DE SYNTHÈSE
ORI Résultat fiscal



COMPTABILITE
EXPERT

■ Document mis à jour le 23 octobre 2024

FICHE DE SYNTHÈSE

ORI RÉSULTAT FISCAL

L'**ORI Résultat fiscal** permet de faciliter l'accès à l'état de la liasse fiscale d'un dossier directement depuis les ORIs. Selon le régime d'imposition et la nature des dossiers, plusieurs déclarations de résultats sont disponibles et peuvent être ainsi vérifiées, complétées ou encore éditées en vue de leur intégration au **Dossier Annuel**.

■ SOMMAIRE

DÉCLARATION 2036.....	3
DÉCLARATION 2151/2151BIS	4
DÉCLARATION 2139B.....	5
DÉCLARATION 2033B.....	6
DÉCLARATION 2058A.....	7

FICHE DE SYNTHÈSE

ORI RÉSULTAT FISCAL

DÉCLARATION 2036

Dans le cas des dossiers de type **SCM**, l'ORI permet d'accéder à la **déclaration 2036**.

BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		48 003,08	
Cerfa2036			
		BNC	BIC
Réintégrations			
Réintégrations diverses à détailler	12	0,00	0,00
TOTAL I		0,00	0,00
Déductions			
Déductions diverses à détailler	8	0,00	0,00
TOTAL II		0,00	0,00
Résultat fiscal			
Résultat fiscal	Bénéfice (Total I - Total II) 13	0,00	0,00
	Déficit (Total II - Total I) 14	0,00	0,00

Edition Notice Fermer

Possibilité d'obtenir une édition du cerfa ainsi qu'une édition récapitulative disponible également dans le **Dossier annuel**.

FICHE DE SYNTHÈSE

ORI RÉSULTAT FISCAL

DÉCLARATION 2151/2151BIS

Dans le cas des dossiers de type **AGR RN IR**, l'**ORI** permet d'accéder à la **déclaration 2151/2151BIS**.

Résultat fiscal 2151

BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE WA 48 003,08

Cerfa 2151/2151bis

Réintégrations
Réintégrations diverses à détailler
TOTAL I

Déductions
Déductions diverses à détailler
TOTAL II

Résultat fiscal
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables

Bénéfice (Total I - Total II) XB 48 003,08

Déficit (Total II - Total I) XC 0,00

WO 0,00
WP 48 003,08
WZ 0,00
XA 0,00

Edition Notice Fermer

Accéder au cerfa en **interaction** pour le consulter et/ou le compléter.

Compléter le détail des **réintégrations** et **déductions** diverses en cliquant sur ces boutons.

Possibilité d'obtenir une édition du cerfa ainsi qu'une édition récapitulative disponible également dans le **Dossier annuel**.

FICHE DE SYNTHÈSE

ORI RÉSULTAT FISCAL

DÉCLARATION 2139B

Dans le cas des dossiers de type **AGR RS IR**, l'**ORI** permet d'accéder à la **déclaration 2139B**.

Résultat fiscal 2139B

BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE FK

Réintégrations
Réintégrations diverses à détailler
TOTAL I

Déductions
Déductions diverses à détailler
TOTAL II

Résultat fiscal
Résultat fiscal

Accéder au cerfa en **interaction** pour le consulter et/ou le compléter.

Compléter le détail des **réintégrations** et **déductions** diverses en cliquant sur ces boutons.

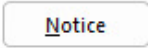
Compléter le détail des **réintégrations** et **déductions** diverses en cliquant sur ces boutons.

FP

FR

Bénéfice (Total I - Total II) FS

Déficit (Total II - Total I) FT

FICHE DE SYNTHÈSE

ORI RÉSULTAT FISCAL

DÉCLARATION 2033B

Dans le cas des dossiers de type **RS**, l'**ORI** permet d'accéder à la **déclaration 2033B**.

Réintégration - Déduction 2033-B au 31/12/2022

Réintégrations

Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2	312	1 121 933,61	314	0,00
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*	316	150 000,00		
Amort. excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amort. non déduct.	318	0,00		
Provisions non déductibles*	322	0,00		
Impôts et taxes non déductibles* (cf nouv. page 7 notice 2033 not)	324	0,00		
Divers*, dont : - Intérêt excédentaires des cptes-cts d'associés - Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*	330	272,00		
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	251	0,00		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	998	0,00		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	999	0,00		

Déductions

Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		997	0,00
Exonérations ou abattements sur le bénéfice		342	0,00
Divers*, dont : - Déduction exceptionnelle (article 39 decies) - Créance due au report en arrière du déficit*		350	1 344,51

Résultat fiscal

Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	352	1 270 861,10	354	0,00
Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)	356	0,00		
Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :			360	0,00
Résultat fiscal après imputations des déficits Bénéfice (col. 1) Déficit (col. 2)	370	1 270 861,10	372	0,00

Paramètres Edition Notice Fermer

Compléter les différents champs du Cerfa directement depuis l'ORI.

Possibilité d'obtenir une édition du cerfa ainsi qu'une édition récapitulative disponible également dans le **Dossier annuel**.

FICHE DE SYNTHÈSE

ORI RÉSULTAT FISCAL

DÉCLARATION 2058A

Dans le cas des dossiers de type **RN**, l'**ORI** permet d'accéder à la **déclaration 2058A**.

Résultat fiscal 2058-A au 31/12/2022

Réintégrations

BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'I.R.)

Somme des lignes "WD", "WE", "WF", "WG", "RA" (accessible par le bouton "XE"). ?

Somme des lignes "WI", "XX", "WJ", "XZ" (accessible par le bouton "XW"). ?

Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*

Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)

Quote-part dans les bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E*

Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'I.R.)

Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 0%

Fraction imposable des plus-values - Plus-values nettes à court terme
réalisées au cours d'exercices antérieurs* - Plus-values soumises au régime des fusions

Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprise à l'IS)

Réintégrations diverses à détailler

Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage

Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage

TOTAL I

WA	48 003,08
WB	0,00
XE	0,00
XW	1 344,51
XY	0,00
I7	0,00
K7	0,00
I8	0,00
ZN	0,00
WN	0,00
WO	0,00
XR	0,00
WQ	0,00
Y1	0,00
Y3	0,00
WR	49 347,59

Déductions

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Quote-part dans pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E*

Prov. et charges à payer non déduc., antérieurement taxées, ...

- imposées aux taux de 15% (12,8% pour entreprises à l'I.R.)

Plus-values nettes - imposées au taux de 0%

- imposées au taux de 19%

Possibilité d'obtenir une édition du cerfa ainsi qu'une édition récapitulative disponible également dans le **Dossier annuel**.

Paramètres Edition Notice Fermer

Compléter les différents champs du Cerfa directement depuis l'ORI.