

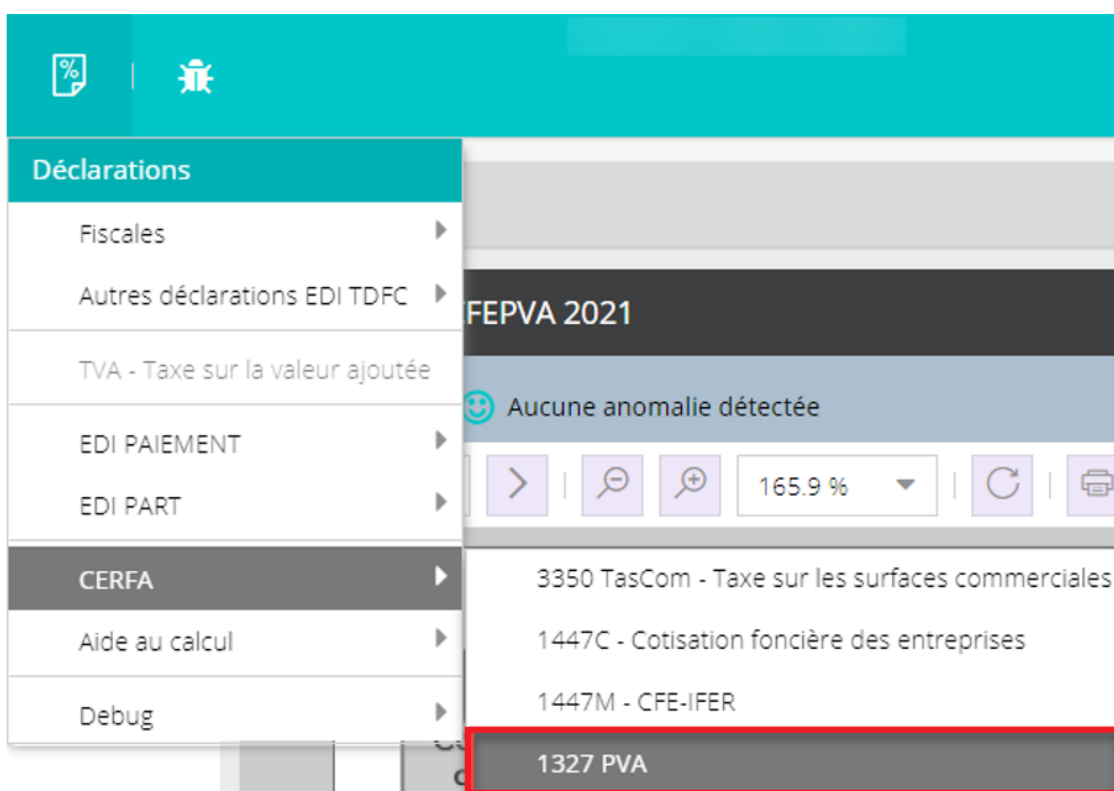
Déclarer l'imprimé 1327 PVA


L'imprimé n° 1327-CET-SD permet de plafonner la contribution économique territoriale en fonction de la valeur ajoutée produite au cours de la période de référence.



Le document est accessible depuis le menu **Déclarations** > **CERFA** > **1327 PVA**

Les contextes disponibles pour ce formulaire sont les suivants :


- BIC
- BNC
- SCI




Cliquez  pour créer une nouvelle déclaration.

Autre déclaration  

Description:

Du: 

Au: 

La période par défaut est celui de l'exercice.

Page 1

Les éléments en rouge correspondent à l'établissement du dossier, ceux en orange correspondent au **dossier > identifiant**.

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Dénomination ou nom et prénom	1
Activités exercées	2
Adresse du principal établissement	3
Numéro SIRET de l'établissement principal	4
Comptable de l'entreprise : nom, adresse, numéro de téléphone	5
Nom et adresse de la personne ayant établi la déclaration si elle ne fait pas partie du personnel salarié de l'entreprise	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	0	1	2	3	4
KPMG 92066 LA DEFENSE CEDEX 29													
A AIX EN PROVENCE le 15/09/2021													
Signature :													

11 B rue paradis 75000 PARIS	
Téléphone :	0112345678
Adresse électronique :	test@orange.fr

Page 2

Cadre B : vous pouvez saisir jusqu'à 3 lignes, dans le cas où vous souhaitez ajouter des lignes supplémentaires, vous devez ajouter un état sur le même modèle.

B RÉCAPITULATION DES IMPOSITIONS DE COTISATION FONCIÈRE DES ENTREPRISES (CFE) ÉTABLIES AU TITRE DE 2020						
Code du département	Adresse de chaque établissement ayant donné lieu à imposition (commune, rue et n°, ou lieu-dit) dans l'ordre d'imputation du dégrèvement demandé	Numéro SIRET	Numéro du rôle	Montant brut des cotisations de CFE (dont cotisation minimum le cas échéant) ①	Total des dégrèvements obtenus au titre de chacun des établissements concernés ②	Dégrèvements calculés au niveau de l'entreprise ③
1	2	3	4	5	6	7
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
1	Si ce cadre est insuffisant joindre un état établi sur le même modèle			TOTAUX		
2	Le cas échéant, montant de la cotisation minimum due par l'entreprise ④					0
3	MONTANT DES COTISATIONS À PLAFONNER : ligne 1, col. 5 – ligne 1 (col. 6 + col. 7) – ligne 2					

Cadre D : les données sont calculés automatique avec le formulaire 2059 E pour BIC, 2035 E pour BNC ou 2072 E pour SCI

DU 01/01/2021 A 31/12/2021		diagnostic - organisme de calcul	
I - CONTRIBUABLES RELEVANT DE L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS, TITULAIRES DE BÉNÉFICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX OU DE BÉNÉFICES NON COMMERCIAUX AYANT OPTÉ POUR UNE COMPTABILITÉ D'ENGAGEMENT, SOCIÉTÉS TITULAIRES DE REVENUS FONCIERS LORSQU'UN OU PLUSIEURS ASSOCIÉS SONT IMPOSÉS À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS Les renseignements utiles seront extraits des tableaux annexés aux déclarations n° 2031 ou 2065			
5	Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	10 000	15 Achats
6	Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	2 222	16 Variation négative des stocks
7	Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	33 333	17 Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances
8	Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	0	18 Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois
9	Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	222	19 Taxes déductibles de la valeur ajoutée
10	Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	222	20 Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)
11	Subventions d'exploitation reçues	0	21 Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée
12	Variation positive des stocks	11	22 Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois
13	Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	0	23 Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante
14	Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	0	
1 ^{er} TOTAL (lignes 5 à 14)		46010	2 ^e TOTAL (lignes 15 à 23)
28a VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (1 ^{er} TOTAL - 2 ^e TOTAL)		45744	
28b CHIFFRE D'AFFAIRES RÉALISÉ AU COURS DE LA PÉRIODE DE RÉFÉRENCE (lignes 5 + 6 + 7 + 8)		45555	

2039 E - DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE	
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE	
Composants	
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	10 000,00
Refacturations pour concessions de brevets, licences et assimilés	2 222,00
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	33 333,00
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	0,00
Total 1	45 555,00
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée	
Autres produits de gestion courante hors quote-part de résultat en commun	222,00
Production immobilisée à hauteur des seuls charges déductibles ayant concouru à sa formation	222,00
Subventions d'exploitation reçues	0,00
Variation positive des stocks	11,11
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	0,00
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	0,00
Total 2	465,00
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée	
Achats	10 000,00
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	222,00
Loyers et redevances à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	0,00
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	0,00
Autres charges de gestion courante hors quote-part de résultat en commun	0,00
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	0,00
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	0,00
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	0,00
Total 3	266,00
IV - Valeur ajoutée produite	
Total 1 - Total 2 - Total 3	45 744,00
V - Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à saisir si différente de valeur ajoutée calculée)	
	0,00

Concernant le bas du cadre D :

1. Le chiffre d'affaires est plafonné soit à 80% soit à 85% selon les données du dossier
2. La valeur ajoutée est proratisé en fonction de la durée de l'exercice comptable

28c	MONTANT CORRIGÉ EN FONCTION DU CHIFFRE D'AFFAIRES RÉEL	- CA (ligne 28b) ≤ 7 600 000 € Si ligne 28a > (CA x 80%), alors ligne 28c = CA x 80% - CA (ligne 28b) > 7 600 000 € Si ligne 28a > (CA x 85%), alors ligne 28c = CA x 85%	36444
28d	MONTANT DE LA VALEUR AJOUTÉE CORRIGÉ POUR CORRESPONDRE À UNE ANNÉE PLEINE	(Ligne 28a ou 28c) x 12 / 12	36444
28e	VALEUR AJOUTÉE RETENUE POUR LE CALCUL DU PLAFONNEMENT (report de la ligne 28a, 28c ou 28d)		45744

Page 4

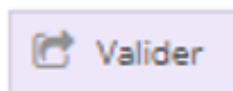
Les cadres E, F sont calculés automatiquement.

Cadre H :

Concernant l'imputation du montant de dégrèvement vous avez la possibilité d'affecter sur 3 établissement maximum, dans le cas où vous souhaitez ajouter des lignes supplémentaires, vous devez joindre un état sur le même modèle.

H IMPUTATIONS EFFECTUÉES AU TITRE DU PLAFONNEMENT LORS DU RÈGLEMENT DES ACOMPTES DE CFE 2020 ET/OU DU SOLDE DES COTISATIONS DE CFE 2020						
Code du département	Adresse de chaque établissement ayant donné lieu à imposition (commune, rue et n°, ou lieu-dit) dans l'ordre d'imputation du dégrèvement demandé	Numéro SIRET	Numéro du rôle	Montant total des cotisations à payer	Imputations effectuées	
					Sur acompte	Sur solde
0			0	0	0	0
0			0	0	0	0
0			0	0	0	0
Si ce cadre est insuffisant joindre un état établi sur le même modèle					TOTAL DES IMPUTATIONS	

Pour terminer la saisie, cliquez sur



et un pdf sera archivé automatiquement

dans votre SharePoint.