

COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTÉE DES ENTREPRISES
DÉCLARATION DE LIQUIDATION ET DE RÉGULARISATION
2021

Service compétent où doit être adressée la déclaration :

Nom et adresse de l'établissement :

SIE	
Code service	
RIB	
N° d'identification de l'établissement principal (SIRET)	
Adresse de l'établissement principal	
N° FRP - Clé	
Date limite de paiement	

PAIEMENT OU EXCÉDENT

27 **CVAE DUE** Y (Ligne 25 - ligne 26)

OU

28 **EXCÉDENT DE VERSEMENT** Z (Ligne 26 - ligne 25)

Remboursement d'excédent de versement demandé :
 (Joindre un RIB s'il s'agit d'une première demande de remboursement ou en cas de changement de compte)

PAIEMENT, DATE, SIGNATURE

CADRE RÉSERVÉ À L'ADMINISTRATION

Date :	Signature :	Somme :	Date :	Cachet du service
Téléphone :			N° d'opération :	
Adresse électronique :				

CADRE RÉSERVÉ À LA CORRESPONDANCE

DONNÉES DE CHIFFRE D'AFFAIRES

MONTANT DU CHIFFRE D'AFFAIRES

01 Montant du CA de la période de référence

02 Montant du CA réel si la période de référence est différente de 12 mois

03 Montant du CA de référence du groupe

Le montant porté à cette ligne doit être supérieur ou égal à 7 630 000 €.

CALCUL DU POURCENTAGE DE LA VALEUR AJOUTÉE CORRESPONDANTE

Le pourcentage à calculer et à porter dans la case B varie selon le montant du chiffre d'affaires, mentionné au cadre **A1** ou **A3** conformément au barème suivant :

Si le montant de votre CA est :	Alors, le taux à porter cadre B sera calculé comme suit :
< 500 000 €	0
500 000 € ≤ CA ≤ 3 000 000 €	$\frac{[0,25 \times (CA - 500\,000)]}{2\,500\,000}$
3 000 000 € < CA ≤ 10 000 000 €	$\frac{[0,45 \times (CA - 3\,000\,000)] + 0,25}{7\,000\,000}$
10 000 000 € < CA ≤ 50 000 000 €	$\frac{[0,05 \times (CA - 10\,000\,000)] + 0,7}{40\,000\,000}$
Supérieur à 50 000 000 €	0,75

04 (*) Taux exprimé en pourcentage et arrondi au centième le plus proche % (*)

DONNÉES DE VALEUR AJOUTÉE

VALEUR AJOUTÉE PRODUITE

05

Le montant à porter dans ce cadre figure sur les imprimés 2059-E (ligne SA), 2033-E (ligne 117), 2035-E (ligne JU) et 2072-E (ligne D 12).

LIMITATION DE LA VALEUR AJOUTÉE

Pour certaines entreprises notamment à caractère financier (Cf. notice), cochez la case ci-contre et ne remplissez pas la case D.

06

Si CA ≤ 7 600 000 €, le montant à porter dans le cadre D correspond à 80% du chiffre d'affaires porté au cadre **A1** ou **A2**.
Si CA > 7 600 000 €, le montant à porter dans le cadre D correspond à 85% du chiffre d'affaires porté au cadre **A1** ou **A2**.

MONTANT DE LA CVAE BRUTE

Le montant de la cotisation sur la valeur ajoutée à porter dans la case E est obtenue par le calcul suivant :

Si **C** ≤ **D**, alors le montant de la cotisation sur la valeur ajoutée est égal à **C** multiplié par **B**

Si **C** > **D**, alors le montant de la cotisation sur la valeur ajoutée est égal à **D** multiplié par **B**

Si vous avez coché la case **D0** ci-dessus, alors le montant de la cotisation sur la valeur ajoutée est égal à **C** multiplié par **B**.

07

CALCUL DE LA COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTÉE**CALCUL DE LA COTISATION AVANT RÉDUCTION**

MONTANT DU CA (cadre A1)	CADRE E	MONTANT À REPORTER CADRE F
CA < 2 000 000 €	E ≤ 500 €	0 €
	E > 500 €	(E - 500 €)
CA ≥ 2 000 000 €	TOUT MONTANT	E

08 Cotisation avant réduction **F**

MINORATION

09 Exonérations **G**

10 Réduction supplémentaire **H**

CVAE

11 CVAE due (F - G - H) ou cotisation minimum (Cf. notice) **I1**

12 Acomptes de CVAE versés **I2**

13 Solde de CVAE à payer (I1 - I2) **I3**

14 Excédent de CVAE constaté (I2 - I1) **I4**

TAXE ADDITIONNELLE

Si vous êtes exonéré du paiement de la taxe additionnelle (Cf. notice), cochez la case ci-contre : **J0**

15 Taxe additionnelle due (I1 x 3,46 %) **J1**

16 Acomptes de taxe additionnelle versés **J2**

17 Solde de taxe additionnelle à payer (J1 - J2) **J3**

18 Excédent de taxe additionnelle constaté (J2 - J1) **J4**

CADRE RÉSERVÉ

KO

19 **K**

FRAIS DE GESTION

20 Frais de gestion dus (1% de I1 + J1) **L1**

21 Acomptes de frais de gestion versés **L2**

22 Solde de frais de gestion à payer (L1 - L2) **L3**

23 Excédent de frais de gestion constaté (L2 - L1) **L4**

RÉCAPITULATIF

24 Total des acomptes versés (I2 + J2 + L2) **M**

25 TOTAL À PAYER (I3 + J3 + L3) **N**

26 TOTAL DES EXCÉDENTS (I4 + J4 + L4) **O**