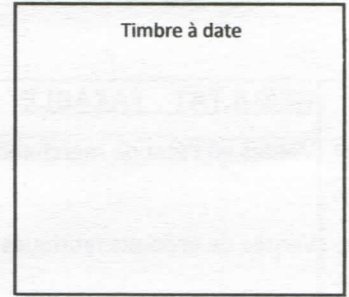




**DECLARATION
IMPOT SUR LES SOCIETES**



REGIME DU BENEFICE REEL D'IMPOSITION

REGIME DU BENEFICE REEL SIMPLIFIE D'IMPOSITION

ANNEE : _____ ou période du _____

IDENTIFICATION

1	NUMERO D'IDENTIFIANT FISCAL UNIQUE: <input style="width: 300px;" type="text"/>
2	Raison sociale : _____
3	Autre dénomination / enseigne commerciale: _____
4	Forme juridique : SA <input type="checkbox"/> SARL <input type="checkbox"/> Autres <input type="checkbox"/> à préciser
5	Adresse : Siège: QIP _____ ZIP: _____ Autres _____ B.P.: _____ Localité _____ Téléphone: _____ Etablissements secondaires: QIP _____ ZIP: _____ Autres _____ Localité _____ B.P.: _____
	} N° _____ } N° _____ } N° _____
	QIP _____ Tél. _____
	QIP _____ Tél. _____
	QIP _____ Tél. _____
	Adresse électronique: _____
7	Nom, prénoms et adresse précise du représentant au Bénin (pour les sociétés n'ayant pas de siège social au Bénin) _____
8	Nature de l'activité principale : _____
9	Nature de l'activité secondaire: _____
10	Nom, Prénoms et adresse du comptable : _____

RENSEIGNEMENTS GENERAUX

11	Nombre de Salariés : { Salariés de l'entreprise Personnel intérimaire	
12	Prix des immobilisations acquises en cours d'année dont immobilisations acquises par crédit-bail	
13	Prix de vente des immobilisations cédées en cours d'année	
14	Emprunts contractés en cours d'année	
15	Emprunts remboursés en cours d'année (sauf frais financiers)	
16	Montant des importations rendues frontière (valeur hors TVA)	
17	Montant des exportations réalisées (valeur hors TVA)	
18	Chiffre d'affaires hors TVA imposable déclaré en TVA	
19	Frais de personnel déclarés	
20	Nombre de véhicules de tourisme utilisés par l'entreprise	
21	Nombre de propriétés immobilières situées au Bénin	
22	Valeurs locatives desdites propriétés	
23	Comptes bancaires : Banque ou CCP	Compte N° _____
		Compte N° _____
		Compte N° _____

RESULTAT TAXABLE		
24	Ventes en l'état de marchandises	en gros
25		au détail
26	Ventes de produits fabriqués	en gros
27		au détail
28	Production stockée (+ ou-)	
29	Production immobilisée	
30	Travaux et services vendus	
31	Produits accessoires (joindre détail)	
32	Autres produits AO et HAO dont produits de cession d'immobilisations (joindre détail)	
33	Produits financiers	
34	Valeurs locatives des propriétés immobilières au Bénin (sociétés n'ayant pas de siège au Bénin)	
35	TOTAL DES PRODUITS (lignes 24 à 34)	
36	Stock de marchandises en début d'exercice	
37	Achat de marchandises	
38	Stock de marchandises en fin d'exercice	
39	COUT DES MARCHANDISES VENDUES (lignes 36 + 37 – ligne 38)	
40	Stock de matières et fournitures liées en début d'exercice	
41	Achat de matières et fournitures liées	
42	Stock de matières et fournitures liées en fin d'exercice	
43	COUT DES MATIERES ET FOURNITURES LIEES UTILISEES (lignes 40 + 41 – ligne 42)	
44	Stock des autres matières en début d'exercice	
45	Achat des autres matières	
46	Stock des autres matières en fin d'exercice	
47	COUT DES AUTRES MATIERES CONSOMMEES. (lignes 44 + 45 – lignes 46)	
48	Transports (joindre détail)	
49	Services extérieurs (joindre détail)	
50	Impôts et taxes (joindre détail)	
51	Autres charges (joindre détail)	
52	Charges de personnel (joindre détail)	
53	Dotation aux amortissements et aux provisions (joindre détail)	
54	Charges financières	
55	TOTAL DES FRAIS ET CHARGES (lignes 48 à 54)	
56	Résultat sur cession d'éléments d'actif immobilisé (+ ou -)	
57	Résultat avant impôt : (ligne 34 - (lignes 39 + 43 + 47 + 55) ± (ligne 56)	} Bénéfice Déficit
58		
59	Frais et charges non déductibles fiscalement (joindre détail)	
60	Autres déductions autorisées (joindre détail)	
61	Résultat fiscal (somme algébrique des lignes 57, 58, 59 et 60)	Bénéfice
62		Déficit
63	Déficits antérieurs reportables (joindre Note explicative)	
64	RESULTAT TAXABLE	
	(somme algébrique des lignes 61, 62 et 63)	

BILAN

ACTIF				PASSIF		
		BRUT (a)	Amortissements Provisions (b)	NET (C) (c = a - b)		NET
	<u>ACTIF IMMOBILISE</u>					<u>CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES</u>
65	Charges immobilisées				91	CAPITAL (+ ou -)
66	Immobilisations Incorporelles				92	Primes et réserves
	<u>Immobilisations corporelles</u>				93	Report à nouveau (+ ou -)
67	Terrains				94	Résultat net de l'exercice (+ou -)
68	Bâtiments				95	Subventions d'investissement
69	Installations et Agencements				96	Provisions réglementées et fonds assimilés
70	Matériel					
71	Matériel et Mobilier					
72	Avances et acomptes versées sur immobilisations					<u>DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES</u>
73	Immobilisations financières				97	Emprunts
	<u>ACTIF CIRCULANT</u>				98	Dettes de crédit-bail et contrats assimilés
74	Actif circulant HAO				99	
75	Marchandises				100	Dettes financières diverses
76	Matières premières et autres approvisionnements				101	Provisions financières pour risques et charges
77	Produits fabriqués					<u>PASSIF CIRCULANT</u>
78	Autres (joindre détail)				102	Dettes circulantes HAO et ressources assimilées
79	Fournisseurs avances versées				103	Clients avances reçues
80	Clients				104	Fournisseurs d'exploitation
81	Personnel				105	Dettes fiscales (joindre détail)
82	Etat (joindre détail)				106	Dettes sociales (joindre détail)
83	Associés				107	Associés et groupe
84	Comptes de régularisation actif				108	Compte de régularisation passif
84	Autres créances (joindre détail)				109	Autres dettes
	<u>TRESORERIE ACTIF</u>				110	Risques provisionnés
86	Titres de placement					<u>TRESORERIE PASSIF</u>
87	Valeurs à encaisser				111	Banques
88	Banques et chèques postaux				112	Divers
89	Caisse					
90	TOTAL (lignes 65 à 89)				113	TOTAL (lignes 91 à 112)

LIQUIDATION DE L'IMPOT A PAYER					
114	Résultat taxable (report de la ligne 64 de la page 2)				
115	Impôt minimum: [lignes 24 à 27+ 30+31+32 ¹ +33] x 0,75%				
116	Montant de l'impôt Société industrielle : ligne 114 x 25% ou ligne 115 si supérieur				
117	Autres sociétés : ligne 114 x 30% ou ligne 115 si supérieur				
118	Acomptes payés en cours d'année :				
119	<table border="0"> <tr> <td rowspan="4"> Acomptes payés en cours d'année </td> <td rowspan="2"> Régime du REEL NORMAL Le 10 Mars _____ Le 10 Juin _____ Le 10 Septembre _____ Le 10 décembre _____ </td> <td rowspan="4"> TOTAL </td> </tr> <tr> <td rowspan="2"> Régime du REEL SIMPLIFIE Le 10 Juin _____ Le 10 décembre _____ </td> </tr> </table>	Acomptes payés en cours d'année	Régime du REEL NORMAL Le 10 Mars _____ Le 10 Juin _____ Le 10 Septembre _____ Le 10 décembre _____	TOTAL	Régime du REEL SIMPLIFIE Le 10 Juin _____ Le 10 décembre _____
Acomptes payés en cours d'année					
			Régime du REEL SIMPLIFIE Le 10 Juin _____ Le 10 décembre _____		
					120
	121	Autres imputations souhaitées (il s'agit de l'AIB payé au cordon douanier, ou à l'intérieur auprès des grossistes ou de la retenue de 10% sur les revenu fonciers)			
122	SOLDE A PAYER				
121	Les prochains acomptes à payer s'élèveront à : lignes (116 ou 117) /4				
		Réel normal			
		lignes (116 ou 117) /2	Réel simplifié		

1 / Il s'agit des produits de cessions d'immobilisations compris dans les autres produits AO et HAO

OBSERVATIONS IMPORTANTES

- Cette déclaration est une réelle simplification destinée à faciliter vos obligations fiscales. Cependant, la tenue des documents exigés par le plan Comptable demeure obligatoire. Ces documents doivent être représentés à toute réquisition de l'Administration.
- Ce document est très important. Remplissez – le avec soin car il vous sera opposable en cas de contrôle. S'il est inexact ou incomplet, vous vous exposez à des pénalités.
- N'oubliez pas :
 - de reporter correctement votre numéro IFU (si vous ne l'avez pas encore, adressez-vous aussitôt à votre inspecteur des Impôts pour éviter une amende...);
 - de joindre la déclaration des commissions (à défaut les commissions ne seront pas déductibles) et les détails demandés ;
 - de réintégrer au résultat fiscal les charges non déductibles fiscalement (ligne 55 ex : quote-part de l'usage privé du véhicule, dons et libéralités au-delà de un pour mille du chiffre d'affaires, pénalités, amendes...);
 - de déposer la déclaration avant le 1er mai, en cinq (05) exemplaires.
- Votre inspecteur des impôts est à votre disposition pour vous apporter tous les éclaircissements utiles. N'hésitez pas à le rencontrer.

LE DECLARANT

A _____ le _____ 2 _____

Nom, prénoms et qualité su signataire

PAIEMENT

Montant du versement

Report ligne 122 _____

Mode de paiement : Espèce Chèque Autres

Banque _____ N° chèque _____

RESERVE A L'ADMINISTRATION

N° quittance : _____

Montant payé : _____

Pénalités: _____

Motif: _____