

MINISTRE DE L'ECONOMIE ET
DES FINANCES

DIRECTION GENERALE
DES IMPOTS ET DES DOMAINES

DECLARATION DES BENEFICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX

(REGIME DU BENEFICE REEL SIMPLIFIE D'IMPOSITION)

ANNEE.....
ou Période du.....au.....

Timbre à date

IDENTIFICATION

1	N° INSAE		N° CONTRIB.	
2	Nom, Prénoms ou raison sociale :			
3	Adresse : (1)		B.P. :	Tél :
4	Nature de l'activité			
5	Forme juridique : SA ☐ SARL ☐ entreprise individuelle ☐			
	autre ☐ à préciser			
6	Nom, Prénom, adresse personnelle du ou des dirigeants			
M.			B.P. :	Tél :
M.			B.P. :	Tél :
	Nom, Prénom, adresse du comptable :			
M.			B.P. :	Tél :

RENSEIGNEMENTS GENERAUX

- | | | |
|----|--|-----------------|
| 7 | Nombre de salariés | |
| 8 | Prix des immobilisations acquises en cours d'année
dont immobilisations acquises par crédit bail..... | |
| 9 | Montant des importations rendues frontalières (valeur HT) | |
| 10 | Montant des exportations réalisées (Valeur HT) | |
| 11 | Nombre de véhicules de tourisme utilisés par l'entreprise | |
| 12 | Comptes bancaires : Banque ou CCP..... | Compte N° |

RESULTAT TAXABLE

- | | | | |
|----|---|-----------|--|
| 13 | Ventes de marchandises | en gros | |
| 14 | | au détail | |
| 15 | Ventes de produits travaux et services | en gros | |
| 16 | | au détail | |
| 17 | Production stockée (+ ou -) | | |
| 18 | Autres produits (joindre détail) | | |
| 19 | TOTAL DES PRODUITS (lignes 13 à 18) | | |
| 20 | Stocks en début d'exercice (marchandises, matières 1ères et autres) Joindre détail | | |
| 21 | Achats (marchandises, matières 1ères et autres) Joindre détail | | |
| 22 | Stocks en fin d'exercice (marchandises, matières 1ères et autres) Joindre détail | | |
| 23 | ACHATS UTILISES ET OU CONSOMMATIONS DE MATIERES
(Lignes 20 + 21 - Ligne 22) | | |
| 24 | Transport (joindre détail) | | |
| 25 | Services extérieurs (joindre détail) | | |
| 26 | Impôts et taxes (joindre détail) | | |
| 27 | Frais de personnel (joindre détail) | | |
| 28 | Dotation aux amortissements et aux provisions (joindre Tableaux) | | |
| 29 | Autres charges (joindre détail) | | |
| 30 | TOTAL DES FRAIS ET CHARGES (lignes 24 à 29) | | |
| 31 | Résultat sur cession d'éléments d'actif immobilisé (+ ou -) | | |
| 32 | Résultat avant impôt (+ ou -) (lignes 19 - lignes 23 et 30 + ligne 31) | | |
| 33 | Frais et charges non déductibles fiscalement | | |
| 34 | Autres déductions autorisées (joindre Note explicative) | | |
| 35 | Résultat fiscal (+ ou -) (lignes 32 et 33 - ligne 34) | | |
| 36 | Déficits antérieurs reportables (Joindre Note explicative) | | |
| 37 | RESULTAT TAXABLE (ligne 35 - ligne 36) | | |

ACTIF			BILAN		PASSIF		
		BRUT (a)	Amortissements Provisions (b)	NET (c) (c = a-b)			NET
38	Charges immobilisées				53	Capital (+ ou -)	
39	Immobilisations incorporelles				54	Primes et réserves	
40	Terrains				55	Report à nouveau (+ ou -)	
41	Autres immobilisations corporelles				56	Résultat net de l'exercice (+ ou -)	
42	Immobilisations financières				57	Autres ressources propres	
43	Marchandises				58	Emprunts et dettes financières	
44	Matières premières				59	Dettes de crédit-bail et contrats assimilés	
45	Autres (Joindre détail)				60	Provisions financières pour risques et charges	
46	Fournisseurs avances versées				61	Clients avances reçues	
47	Clients				62	Fournisseurs	
48	Etat (joindre détail)				63	Dettes fiscales	
49	Autres créances				64	Associés et groupes	
50	Banque et chèques postaux				65	Autres dettes (joindre détail)	
51	Caisse				66	Banques concours bancaires	
52	TOTAL				67	Divers (joindre détail)	
					68	TOTAL	

LIQUIDATION DE L'IMPOT A PAYER

- 69 Résultat taxable (report de la ligne 37 de la page 1)
- 70 Montant de l'impôt : Société : ligne 37x38% ou impôt minimum
- 71 Entreprise individuelle : Ligne 37x35% ou impôt minimum
- 72 Acomptes payés en cours d'année
- 73 Autres imputations souhaitées (joindre justificatifs)
- 74 **SOLDE A PAYER**

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 présentés à toute réquisition de l'Administration.
- N'oubliez pas :
 - de reporter correctement votre **numéro INSAE** ainsi que votre numéro contribuable (si vous n'avez pas encore votre numéro, adressez-vous très vite à votre inspecteur des impôts pour éviter une amende) ;
 - de réintégrer au résultat fiscal les charges non déductibles fiscalement (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 1^{er} Mai** en 2 exemplaires.
- Votre inspecteur des impôts est à votre disposition pour vous apporter tous les éclaircissements utiles. N'hésitez pas à le rencontrer.

PAIEMENT

Montant du versement (report de la ligne 74)

Mode : espèces ☐

chèque ☐

Banque.....N° chèque.....

LE DECLARANT

A.....le.....

Signature et cachet

RESERVE A L'ADMINISTRATION

N° de quittance : Pénalités : motif : Montant payé.....