

Direction Générale des Impôts

BP 37 et 45 – Libreville

Tel : 79.53.76/77

Date de réception et cachet du service

DECLARATION

(À établir en double exemplaire)

BENEFICES DES ENTREPRISES COMMERCIALES, NON COMMERCIALES ET AGRICOLES SOUIS AU REGIME REEL D'IMPOSITION

Exercice clos en

Période du _____ au _____ durée : |__|__| mois

Date de début effectif d'activité :

(pour les entreprises créées au cours de l'exercice uniquement)

N° du contribuable : |_|_|_|_|_|_|_|_|_|_|_|_|

(Numéro d'Identification Fiscale (NIF))

1 – Identification du contribuable	Cadre réservé à l'administration
Raison sociale : Sigle : Boîte postale Ville : Téléphone : Télécopie : Adresse e-mail : Site Internet :	
Code de résidence : (Résidence d'affectation de l'impôt)	<input type="checkbox"/>
	(Confirmation du code de résidence ou inscription du code correct)

2 - Comptable de l'entreprise ou Conseil fiscal :

Nom : _____ NIF : |_|_|_|_|_|_|_|_|_|_|_|_|

Est-il salarié de l'entreprise : OUI NON

Si non, Raison sociale :

BP : _____ Ville : _____

Téléphone : _____ Télécopie : _____

3 – Activité de l'entreprise :

Activité principale :

Activité(s) nouvelle(s) au cours de l'exercice :

Activité(s) arrêtée(s) au cours de l'exercice :

Cession totale d'activité au cours de l'exercice :

Deux exemplaires de la présente déclaration doivent être adressés à la Direction Générale des Impôts. L'un des deux exemplaires est rendu au contribuable dûment daté et visé par l'Administration fiscale afin de servir d'accusé de réception.

Documents à joindre obligatoirement à la déclaration :

- Tableaux 1 à 34 et annexes 1 et 2
- Déclarations ID20 à ID27

4 – Renseignements fiscaux

A – Détermination du Résultat fiscal (reporter ligne 30 du tableau 24)

- (1) Résultat fiscal déficitaire ** (report de la ligne 3C2 de la déclaration ID06) -
- (2) Bénéfice imposable * (report de la ligne 3C1 de la déclaration ID06)

B – Détermination du minimum de perception

L'entreprise est redevable ou exonérée (cocher la case adéquate)

- (1) Chiffre d'affaires global de l'exercice : 1%
- (2) Taux : 1%
- (3) Minimum de perception : (≥ 500 000 F CFA) (3 = 1 x 2)

C – Acomptes d'IRPP déjà versés

1^{er} acompte :

2^{ème} acompte :

D – Précomptes

- précompte sur achats de grumes** :
- précompte sur prestations de service** :

** (fournir un relevé détaillé des retenues effectuées en précisant les noms des collecteurs du précompte et leur NIF avec copie des quittances)

E – Crédits d'impôt des exercices antérieurs :

a - exercice 20__ :

b - exercice 20__ :

c - exercice 20__ :

E – Répartition des bénéfices et des déficits des sociétés (concerne les sociétés en nom collectif, les sociétés en commandite simple et les sociétés en participation qui n'ont pas optées pour le régime fiscal des sociétés de capitaux)

Nom, prénoms, NIF et qualité (associé, gérant etc...)	Part du bénéfice à prendre en compte pour l'imposition à l'IRPP	Part du déficit à prendre en compte pour l'imposition à l'IRPP
Total		
Société en commandite simple : Montant des bénéfices distribués aux commanditaires		

RENSEIGNEMENTS JURIDIQUES

(À remplir obligatoirement)

1 - **Forme juridique :**

(À servir si modification durant l'exercice concerné)

1. Entreprise individuelle, 2. Société en nom collectif, 3. Sociétés en commandite simple, 4. Société en participation, 5. Société civile, 6. Société coopérative, 7. Société de fait.

2 – **L'entreprise possède-t-elle une comptabilité analytique :** OUI NON

3 – **L'entreprise possède-t-elle un logiciel de comptabilité :** OUI NON

4 – **Numéro d'inscription au Registre du Commerce et du Crédit Mobilier (RCCM) :**

5 – **L'entreprise bénéficie-t-elle d'une convention d'établissement :** OUI NON

6 – **Agrément au régime des PME :** OUI NON

Indiquer la date de l'agrément : / /

À

, Le

Signature

(précédée des nom et qualité)