



IMPOT SUR LES SOCIÉTÉS

Article 58 et suivants du Code Général des Impôts (CGI).

DECLARATION RELATIVE A L'EXERCICE CLOS EN :

REGIME DU BENEFICE REEL NORMAL (1)

REGIME DU BENEFICE REEL INTERMEDIAIRE (1)

(1) Cochez la case correspondant à votre régime d'imposition.

A) IDENTIFICATION DE LA PERSONNE MORALE

A-1	Nom ou raison sociale		NIF	
A-2	Adresse géographique		Adresse postale	
A-3	Adresse mail		Tél.:	
A-4	Activités Principale		Activité secondaire	
A-5	Nom du cabinet comptable		Tel. :	
A-6	Représentant légal		Tel. :	

Si votre entreprise fait partie d'un groupe d'entreprises associées au sens de l'article 40 du CGI, cochez la case

B) RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION

		REGIME NORMAL	REGIME INTERMEDIAIRE
B-1	Résultat fiscal (bénéfice imposable)		
B-2	Résultat fiscal (déficit)		
B-3	Montant des produits de l'exercice (1)		

NB : Déclarez les montants de bénéfices nets et de produits arrondis à la dizaine d'ouguiya inférieure.

C) CALCUL DE L'IMPOT

		REGIME NORMAL	REGIME INTERMEDIAIRE
C-1	Bénéfice imposable (B-1) x 25 %		
C-2	Produits (B-3) x 1 % ou 1,25 % (1)		
C-3	Montant minimum de perception		
C-4	SOIT IMPOT DU AVANT IMPUTATIONS		

NB : Le montant de l'impôt est égal au plus élevé des montants figurant en ligne C-1 et C-2 et C-3 (article 51 du CGI).

Pour le régime réel normal, le montant minimum de perception est de 100 000 MRU (article 51 du CGI).

(1) 1% pour le régime normal ou 1,25 % pour le régime intermédiaire

D) IMPUTATIONS

		REGIME NORMAL	REGIME INTERMEDIAIRE
D-1	Excedent de versement (crédit reporté en N-1)		
D-2	IS précompté		
D-3	Acomptes en Douanes		
D-4	Crédit d'impôts IRCM		
D-5	Crédit d'impôts IRF		
D-6	Acompte par anticipation et autres acomptes		
D-7	SOIT IMPOT DU APRES IMPUTATIONS		
D-8	CREDIT RPORTABLE APRES IMPUTATIONS		

D-7 = C-4 - Somme(D1:D6)

E) PAIEMENT

E-1	Soit 1 ^{er} versement à effectuer au plus tard 31 mars (40 % du montant figurant enD-8)	<input type="text"/>
E-2	Soit 2 ^e versement à effectuer au plus tard le 30 juin (30 % du montant figurant en D-8)	<input type="text"/>
E-3	Soit 3 ^e versement à effectuer au plis tard le 30 septembre (30 % du montant figurant en D-8)	<input type="text"/>

DATE DE DECLARATION :-----/-----/-----

SIGNATURE ET CACHET DU REDEVABLE

F/ PARTIE RESERVEE AU SERVICE DE RECouvreMENT DE L'IMPOT

	Numéro de versement	Montant payé	Date du versement	N° de la quittance	mode de paiement	Signature et cachet du poste comptable
F-1	1					
F-2	2					
F-3	3					