

Date de réception et cachet du service

DIRECTION GENERALE DES IMPOTS
BP 37 / 45 – LIBREVILLE
TEL : 79.53.76 / 77

DECLARATION

(À établir en deux exemplaires)

IMPOT SUR LES SOCIETES

Exercice clos au :

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 nature : 1003
Code de résidence : (Résidence d'affectation de l'impôt)	☐
	(Confirmation du code de résidence ou inscription du code correct)

2 – Comptable de l'entreprise :

Nom : _____ NIF : I _____ I _____
 Est-il salarié de l'entreprise : OUI ☐ NON ☐
 Si non, Raison sociale du cabinet : _____
 BP : _____ Ville : _____
 Téléphone : _____ Télécopie : _____ E-mail : _____ Site internet : _____

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 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. Une quittance lui est délivrée après paiement du solde de l'IS.

Documents à joindre obligatoirement à la déclaration :

- Tableaux 1 à 34 et annexes 1 et 2
- Relevé détaillé des rémunérations servies aux associés
- Déclarations ID20 à ID27

4 - Détermination de l'impôt à payer**A – Détermination de l'Impôt sur les Sociétés**

(0) Résultat fiscal déficitaire :

-

(1) – Bénéfice imposable :

(2) – Taux¹ :

(3) – Impôt brut :

(3 = 1 x 2)

B - Détermination du minimum de perception (Art. 24 du CGI)La société est redevable ☐ ou exonérée ☐

(4) – Chiffre d'affaires global de l'exercice :

(5) – Taux :

1%

(6) – Minimum de perception : (≥ 1 000 000 F CFA)

(6 = 4 x 5)

C – Détermination de l'impôt

(7) – Montant de l'impôt : (report ligne 3 ou 6)

D – Détermination du solde de l'Impôt sur les sociétés à payer

(8) - Impôt sur les sociétés (report ligne 7) :

- Imputations :

(9) - 1^{er} acompte payé :(10) - 2^{ème} acompte payé :

(11) - Précompte sur achats de grumes (art. 22 du CGI) :

(12) - Précompte sur prestations de service (art. 23 du CGI) :

(13) **Solde de l'Impôt sur les Sociétés** : (13 = 8 – (9 + 10 + 11 + 12))(14) **Crédit d'impôt de l'exercice** : (14 = (9 + 10 + 11 + 12) – 8)**D – Crédits d'impôts imputables**

(15) – Crédit d'impôt pour nouvelles embauches :

(joindre les pièces justificatives de la création nette d'emplois art. 16 a du CGI)

(16) - crédit d'impôt pour les entreprises du secteur touristique :

(joindre une copie de l'agrément prévu à l'article 16 b du CGI)

(17) crédits d'impôt des exercices antérieurs :

a – exercice (N-3) 20__ :

b – exercice (N-2) 20__ :

c – exercice (N-1) 20__ :

¹ 18%, 20% ou 35% (art.16 du CGI)

(18) Solde d'Impôt sur les Sociétés à payer (13 ou 14) – (15 + 16+ 17)	
(19) Reports sur le résultat du prochain exercice :	
a – crédit de l'exercice 20__ :	-
b – crédit de l'exercice 20__ :	-
c – crédit de l'exercice 20__ :	-
5 – Règlement de l'impôt	
Mode de versement :	
- espèce :	☐
- chèque : (< 100 000 000 FCFA)	☐ n° de chèque :
Banque :	
- virement (≥100 000 000 FCFA) :	☐ date :
IBAN	
BIC	

Renseignements divers
Nom, adresse, téléphone et télécopieur du comptable et/ou du conseil :

n° de quittance :
Cachet de la Recette

Fait à _____ , le _____
Signature et cachet du contribuable

RENSEIGNEMENTS JURIDIQUES

1 - Forme juridique : |_|

(À servir si modification durant l'exercice concerné)

1. Société anonyme (SA), 2. Société à responsabilité limitée (SARL), 3. Sociétés de personnes (Société en nom collectif, Société en commandite simple, société en participation), 4. Société civile immobilière (SCI), 5. Société civile professionnelle ou de moyen, 6. Société coopérative, 7. Etablissement ou organisme public, 8. Société d'économie mixte, 9. Autre type d'entreprise

2 – l'entreprise possède-t-elle une comptabilité analytique : OUI ☐ NON ☐

3 – l'entreprise possède-t-elle une comptabilité analytique : 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 ☐

CAPITAL SOCIAL

(À servir si des modifications sont intervenues durant l'exercice concerné)

Nature des participations ²		Etat gabonais	Nationaux	Etrangers	Au porteur	TOTAL
		Valeur nominale	Valeur nominale	Valeur nominale	Valeur nominale	
1	Apport en numéraire					
2	Apports en nature					
3	Actions ou parts gratuites					
TOTAL						

² Rayer les mentions inutiles.