



- IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS SIMPLIFIÉ** (Article Lp 44.0 du CI)
- BÉNÉFICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX** (BIC réel simplifié) (Article 78 du CI)
- BÉNÉFICES NON COMMERCIAUX** (BNC réel simplifié) (Option commerciale-Article 107 du CI)
- BENEFICES AGRICOLES** (BA réel simplifié) (Article 82 du CI)

DIRECTION DES SERVICES FISCAUX

Exercice ouvert le et clos le
J J M M A A A A J J M M A A A A

Durée : Mois

Déclaration relative à l'exercice

A IDENTIFICATION

Nom ou
Raison Sociale :

Adresse de
correspondance :

N° RID

Téléphone

Me/
Courriel

B ACTIVITÉ

Code NAF

Indiquer les activités exercées (l'activité principale doit être mentionnée sur la première ligne) :

Si vous avez
changé d'activité,
cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

Résultat fiscal imposé
(seulement pour les
entreprises à l'IS)

• au taux de 15%

• au taux de 30%

DÉFICIT (report de la ligne XO du tableau 3)

Dont plus-value nettes à long terme provenant
de la cession d'éléments d'actifs imposables à 15 %

ou 25 %

Nom, adresse, téléphone, télécopie
du comptable et/ou du conseil *

A....., le.....

Signature et
qualité du déclarant

Adresse où doit être
déposée cette déclaration

Direction des services fiscaux
Service de la fiscalité professionnelle
13, rue de la Somme - BP - D2 - 98848 NOUMEA Cedex
Tél. : 25 75 60 - Fax : 25 75 43
Mél : professionnels.dsf@gouv.nc

* Préciser dans le cadre s'il fait ou non partie du personnel salarié de l'entreprise (S : Salarié, I : Indépendant).

Désignation de l'entreprise
et date de clôture de l'exercice

D RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS (IRVM) (seulement pour les entreprises à l'IS)

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales versés aux associés, actionnaires, porteurs de parts ou autres.

2. Montant de l'IRVM versé

3. Date du versement.

4. Montant des distributions exonérées (Art. 536 du Code des Impôts)

E RENSEIGNEMENTS SUR LES DIRIGEANTS ET ASSOCIÉS

NOM DES GÉRANTS DU PDG OU DES ASSOCIÉS	Nbre de parts possédées	Rémun. allouées au titre de l'exercice	Quote-part de résultat revenant à chaque associé

F CRÉDITS D'IMPÔTS (seulement pour les entreprises à l'IS)

Indiquez dans le tableau ci-dessous le montant des crédits d'impôt imputés.

Article du Code des Impôts	Montant du crédit d'Impôt
Total	

Fournir le détail des imputations en pièce jointe.

Joindre une copie du ou des arrêtés d'agrément ou des certificats administratifs.

Désignation de l'entreprise :

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois

Durée de l'exercice précédent

Numéro RID

		DATE DE CLÔTURE		Net 3	Net 4
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
Capital souscrit non appelé		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB	AC	
		Frais de recherche et développement	AD	AE	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
		Terrains	AN	AO	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
		Participations	CU	CV	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières	BH	BI	
		TOTAL (I)	BJ	BK	
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
En cours de production de biens			BN	BO	
En cours de production de services			BP	BQ	
Produits intermédiaires et finis			BR	BS	
Marchandises			BT	BU	
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés	BX	BY	
		Autres créances	BZ	CA	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
DIVERS		Valeurs mobilières de placement	CD	CE	
		Disponibilités	CF	CG	
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance	CH	CI	
		TOTAL (II)	CJ	CK	
	Frais d'émission d'Emprunt à étaler (III)	CL			
	Primes de remboursement des obligations (IV)	CM			
	Ecarts de conversion actif (V)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	CO	1A		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CS			
(2) Dont part des immobilisations financières nettes à moins d'un an			CR		

Désignation de l'entreprise..... N° RID :

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

		DATE DE CLÔTURE		N - 1
CAPITAUX PROPRES		Capital social ou individuel (1)	DA	
		Primes d'émission, de fusion, d'apport....	DB	
		Ecarts de réévaluation (2)	DC	
		Réserve légale	DD	
		Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
		Réserves réglementées (3)	DF	
		Autres réserves	DG	
		Report à nouveau	DH	
		RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	
		Subventions d'investissement	DJ	
		Provisions réglementées	DK	
		TOTAL (I)	DL	
Autre fonds propres		Produit des émissions de titres participatifs	DM	
		Avances conditionnées	DN	
		TOTAL (II)	DO	
Provision pour risques et charges		Provisions pour risques	DP	
		Provisions pour charges	DQ	
		TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)		Emprunts obligataires	DS	
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
		Emprunts et dettes financières divers	DV	
		Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	
		Dettes fiscales et sociales	DY	
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
		Autres dettes	EA	
Compte régul.		Produits constatés d'avance	EB	
		TOTAL (IV)	EC	
		Ecarts de conversion passif (V)	ED	
		TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	
RENVOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2)	Dont { Divers (à préciser) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation	IC	
			ID	
			IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme (art.36 V du CI)	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

Désignation de l'entreprise

N° RID :

		Exercice clos le				Exercice N clos le	Exercice clos N-1 clos le	
		Nouvelle-Calédonie		Exportations				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
	Production vendue	{ biens services	FD		FE		FF	
			FG		FH		FI	
			FJ		FK		FL	
	Chiffres d'affaires nets							
	Production stockée					FM		
	Production immobilisée					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprise sur amortissements et provisions, transferts de charges					FP		
	Autres produits					FQ		
Total des produits d'exploitation (I)						FR		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane), dont achats locaux					FS		
	Variation de stock (marchandises)					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
	Autres achats et charges externes					FW		
	Impôts, taxes et versements assimilés					FX		
	Salaires et traitements					FY		
	Charges sociales (1)					FZ		
	Dotations aux amortissements et dépréciations					244		
	Dotations aux provisions pour risques et charges					GD		
Autres charges					GE			
Total des charges d'exploitation (II)						GF		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG		
	Produits financiers					GP	(III)	
	Charges financières					GU	(IV)	
	Produits exceptionnels					HD	(V)	
	Charges exceptionnelles					HH	(VI)	
	Impôt sur les bénéfices					HK		
2 - BÉNÉFICES OU PERTES : (total des produits - total des charges) : (I + III + V) - (II + IV + VI + HK)						HN		

3 - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

RÉINTÉGRATION	Rémunérations et avantages personnels non déductibles	250		
	Amortissements excédentaires (art. 21 IV du code des impôts) et autres amortissements non déductibles	WE		
	Provisions et charges à payer non déductibles (Cf. tableau 5, cadre C)	WI		
	Impôt sur les sociétés et autres impôts non déductibles	WK		
	Réintégrations diverses	XR		
Total (VII)		WQ		
DÉDUCTIONS	Dividendes de sociétés calédoniennes (Art. 9-I du CI)	WZ		
	Déductions diverses	WY		
	Total (VIII)	XS		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables (HN + VII - VIII)		260		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		XJ		

RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS

BÉNÉFICE XN

DÉFICIT XO

