

**TABLEAU DE DETERMINATION DU
RESULTAT FISCAL**

الجمهورية التونسية
République Tunisienne
وزارة المالية
Ministère des Finances
قبليضة المالية
Recette des Finances

.....
مكتب مراقبة الاداءات
Bureau de contrôle des Impôts
.....

[][][][] أرباح سنة
Bénéfices de l'année

رمز الصنف Code Catégorie	معرف الأداء على القيمة المضافة (أ.ق.م) Code T.V.A	المعرف الجبائي Matricule Fiscal

[][][] رمز المكتب
Code Bureau

Déclaration provisoire	P	تصريح وقتي	و
Déclaration définitive	D	تصريح نهائي	ن

تاريخ التوقيف في المؤسسة
او إنقطاع النشاط
Date de cession de l'entreprise ou
de cessation de l'activité

[][][][] [][] [][] [][][][] [][] [][] [][]

السنة الشهر اليوم السنة الشهر اليوم

Année Mois Jour Année Mois Jour

تاريخ إختتام
السنة المالية
Date de
Clôture de
..

الإسم الإجماعي Raison sociale	الهاتف : Téléphone	الجنسية : Nationalité	الصفة القانونية : Forme juridique
عنوان المقر الإجماعي : Ville Adresse du siège social	الترقيم البريدي : Code Postal	نهج : Rue	النشاط الأصلي : Activité Principale
	عدد : °N		النشاط الثانوي : Autres Secondaire

Chiffre d'affaires (H.T.)	[][][][][]
Chiffre d'affaires à l'exportation	[][][][][]
TOTAL DU C.A. (HT)	[][][][][]
TOTAL DU C.A. (TTC)	[][][][][]

Résultat net après modifications comptables (code B/P)

B

I. Réintégrations

. Rémunération de l'exploitant individuel, ou des associés en nom des sociétés de personnes assimilés	[][][][][]
. Rémunération des associés gérants majoritaires (SARL)	[][][][][]
. Cadeaux et frais de réception excédentaire	[][][][][]
. Commissions, courtages, restournes commerciales ou non; rémunérations occasionnelles ou accidentelles en dehors de l'activité principale et honoraires non déclarés	[][][][][]
. Charges relatives aux résidences secondaires, avions et bateaux de plaisance ne faisant pas l'objet de l'exploitation	[][][][][]
. Charges relatives aux véhicules de tourisme d'une puissance fiscale supérieure à 9 CV	[][][][][]
. Retenues à la source supportées au lieu et place des personnes non résidentes ni établies en Tunisie au titre des redevances	[][][][][]
. Taxe sur les voyages:	[][][][][]
. Intérêts excédentaires des comptes courants associés	[][][][][]
. Intérêts supplétifs sur les avances en comptes courants débiteurs faites pour la société	[][][][][]
. Transactions, amendes, confiscations et pénalités de toute nature	[][][][][]
. Dons et subventions excédentaires ou non déclaré	[][][][][]
. Provisions constituées	[][][][][]
. Jetons de présence excédentaire:	[][][][][]
. Amortissements non déductibles	[][][][][]
. Pertes de change non réalisées:	[][][][][]
. Gains de change réalisés antérieurement et non imposés	[][][][][]
. Déficit des établissements situés à l'étranger	[][][][][]
. L'impôt sur le revenu, l'impôt sur les sociétés	[][][][][]
. Autres réintégrations (Détail sur feuillet séparé)	[][][][][]
TOTAL REINTEGRATIONS	[][][][][]

II. Déductions

. Plus-Value de fusion et de scission(chez la société apporteuse)	
. Plus-Value sur titres	
. Dividendes	
. Intérêts des dépôts et titres en devises et en dinars convertible	
. Reprise sur provisions non admises en déduction initiale	
. Pertes de changes antérieurement constatées et fiscalement réintégrées	
. Gains de change non réalisés	
. Autres déductions (Détail sur feuillet séparé)	
TOTAL DEDUCTIONS	
RESULTAT FISCAL AVANT PROVISIONS ET IMPUTATION DES REPORTS DEFICITAIRES	B
. Déduction des provisions(calculée sur le résultat fiscal de l'exercice avant imputation des reports déficitaires et amortissements réputés différés) :	
- provisions pour créances douteuses	
- provisions pour dépréciation des stocks destinés à la vente	
- provisions pour dépréciation de la valeur des actions cotées en bourse	
RESULTAT FISCAL DE L'EXERCICE APRES IMPUTATION DES PROVISIONS ET AVANT IMPUTATION DES REPORTS DEFICITAIRES (Code B/P)	B
- Réintégration pour ordre des provisions éduites depuis 3 ans	
- Déduction pour ordre des provisions éduites depuis 3 ans	
Pour les entreprises déficitaires ou ayant des reports déficitaires à réintégrer :	
. Dotations aux amortissements de l'exercice	
. Résultat avant amortissements de l'exercice	B
A déduire dans l'ordre	
- Reports déficitaires ordinaires	
- Amortissements de l'exercice	
- Amortissements réputés différés	
RESULTAT FISCAL DE L'EXERCICE	B
. Déduction du bénéfice provenant de l'exploitation	
- exportation	
- développement régional	
- agriculture et pêche	
- travaux publics dans les régions de développement régional	
- Autres bénéfices déductibles	
TOTAL DEDUCTIONS BENEFICES D'EXPLOITATION	
. Résultat fiscal après déduction des bénéfices d'exploitation	B
. Déduction pour réinvestissement exonérés(Référence légale ci-jointe)	
-	
-	
-	
-	
TOTAL DEDUCTIONS REINVESTISSEMENTS	
RESULTAT FISCAL (Code B/P)	B
Minimum d'impôt	
Impôt sur les sociétés dû	
Excédents et acomptes provisionnels imputables:	
Excédents antérieurs	
Acomptes provisionnels payés	
Retenue à la source	
Autres paiements imputables	
IMPOT A PAYER ou REPORT (Code R/P)	

Cachet et Signature