

**DÉCLARATION STATISTIQUE ET FISCALE  
(SYSTÈME MINIMAL DE TRÉSORERIE)  
Exercice du \_\_\_\_\_ au \_\_\_\_\_**

Désignation de l'entreprise (Raison sociale): \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 Sigle, Raison sociale abrégée ou enseigne: \_\_\_\_\_  
 Rue: \_\_\_\_\_  
 Boîte postale: \_\_\_\_\_ Ville: \_\_\_\_\_  
 Téléphone: \_\_\_\_\_ Télécopie : \_\_\_\_\_  
 N° de contribuable: \_\_\_\_\_  
 N° de Registre du commerce et du crédit mobilier \_\_\_\_\_ Ville \_\_\_\_\_

**RÉGIME FISCAL ET JURIDIQUE**

Forme Juridique: \_\_\_\_\_  
 Régime spécial: \_\_\_\_\_  
 Régime fiscal: \_\_\_\_\_  
 Agréments obtenus: \_\_\_\_\_  
 Nature des bénéfices : \_\_\_\_\_

**ACTIVITÉS DE L'ENTREPRISE**

|   | Pourcentage par rapport aux activités |
|---|---------------------------------------|
| Activité principale existant en début et en fin d'exercice: _____                       | _____ %                               |
| Activités secondaires existant en début et en fin d'exercice : _____                    | _____ %                               |
| Activités nouvelles apparues au cours de l'exercice : _____                             | _____ %                               |
| Activités abandonnées au cours de l'exercice: _____                                     | _____ %                               |
| Si l'entreprise a cessé son activité au cours de l'exercice, motif de cessation : _____ |                                       |

Déclaration statistique et fiscale établie par: \_\_\_\_\_

**ÉTATS FINANCIERS DE FIN D'EXERCICE DU SYSTEME MINIMAL DE  
TRESORERIE**

**2**

Désignation de l'entreprise -----  
 Adresse -----  
 Numéro d'Identification ----- Exercice clos le 31-12- ----- Durée (en mois) -----

**EFFECTIF ET FRAIS DE PERSONNEL**

| Rubriques  | Effectif | Rémunération |
|--|----------|--------------|
| Personnel permanent                                  |          |              |
| Personnel temporaire (nombre de journées de travail) |          |              |

**COMPTE DE RESULTAT**

| Charges                |  | Produits                   |  |
|------------------------|--|----------------------------|--|
| Achats                 |  | Ventes                     |  |
| Autres charges         |  | Autres produits            |  |
| Total                  |  | Total                      |  |
| Solde débiteur (perte) |  | Solde créditeur (bénéfice) |  |

**SITUATION OU BILAN DE FIN D'EXERCICE**

| Actif (Emplois) |  | Passif (Ressources)               |  |
|-----------------|--|-----------------------------------|--|
| Caisse          |  | Capital                           |  |
| Banque (+ ou -) |  | Résultat (+ ou -)                 |  |
| Chèques postaux |  |                                   |  |
| Total           |  | Total : avoir net de l'exploitant |  |

**VARIATION DE L'AVOIR NET AU COURS DE L'EXERCICE**

| Rubriques   | Montants |
|---|----------|
| Avoir net à l'ouverture de l'exercice (capital)           |          |
| Avoir net à la clôture de l'exercice                      |          |
| Augmentation (+)/Diminution (-) provenant de :            |          |
| ➤ Variation du capital (apport net (+) / Retrait net (-)) |          |
| ➤ Résultat de l'exercice + ou -                           |          |

Désignation de l'entreprise -----  
 Adresse -----  
 Numéro d'Identification ----- Exercice clos le 31-12- ----- Durée (en mois) -----

### Versements effectués en cours d'exercice

| Mois                                     | Lign | Précompte sur achats<br>1%<br>1 | Acompte sur Impôt sur le Revenu (1,1% du CA) |          | Autres prélèvements<br>5 | TOTAL<br>6=1+2+3+4+5 |
|--|------|---------------------------------|--|----------|--------------------------|----------------------|
|  |      |                                 | Principal<br>2                               | CCX<br>3 |                          |                      |
| Janvier                                  | 01   |                                 |  |          |                          |                      |
| Février                                  | 02   |                                 |  |          |                          |                      |
| Mars (ou 1 <sup>er</sup> trimestre)      | 03   |                                 |  |          |                          |                      |
| Avril                                    | 04   |                                 |  |          |                          |                      |
| Mai                                      | 05   |                                 |  |          |                          |                      |
| Juin (ou 2 <sup>e</sup> trimestre)       | 06   |                                 |  |          |                          |                      |
| Juillet                                  | 07   |                                 |  |          |                          |                      |
| Août                                     | 08   |                                 |  |          |                          |                      |
| Septembre (ou 3 <sup>er</sup> trimestre) | 09   |                                 |  |          |                          |                      |
| Octobre                                  | 10   |                                 |  |          |                          |                      |
| Novembre                                 | 11   |                                 |  |          |                          |                      |
| Décembre (ou 4 <sup>e</sup> trimestre)   | 12   |                                 |  |          |                          |                      |
| Totaux lignes 1 à 12                     | 13   |                                 |  |          |                          |                      |

### TAXE SUR LA VALEUR AJOUTÉE - DÉCLARATION ANNUELLE

#### VERSEMENTS EFFECTUES ET RETENUES SUBIES AU COURS DE L'EXERCICE

| Période de référence<br>1                | Lignes | Montant du versement<br>2 | N° quittance<br>3 | Date de la quittance<br>4 | TVA retenues à la source<br>5 | TOTAL<br>6 = 2 + 5 |
|--|--------|---------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Janvier                                  | 14     |                           |                   |                           |                               |                    |
| Février                                  | 15     |                           |                   |                           |                               |                    |
| Mars (ou 1 <sup>er</sup> trimestre)      | 16     |                           |                   |                           |                               |                    |
| Avril                                    | 17     |                           |                   |                           |                               |                    |
| Mai                                      | 18     |                           |                   |                           |                               |                    |
| Juin (ou 2 <sup>e</sup> trimestre)       | 19     |                           |                   |                           |                               |                    |
| Juillet                                  | 20     |                           |                   |                           |                               |                    |
| Août                                     | 21     |                           |                   |                           |                               |                    |
| Septembre (ou 3 <sup>er</sup> trimestre) | 22     |                           |                   |                           |                               |                    |
| Octobre                                  | 23     |                           |                   |                           |                               |                    |
| Novembre                                 | 24     |                           |                   |                           |                               |                    |
| Décembre (ou 4 <sup>e</sup> trimestre)   | 25     |                           |                   |                           |                               |                    |
| TOTAUX lignes 14 à 25                    | 26     |                           |                   |                           |                               |                    |

### SITUATION NETTE DE LA TVA

|   |    |  |
|---|----|--|
| Reversement TVA à effectuer                           | 27 |  |
| TVA Brute totale                                      | 28 |  |
| TVA déductible  | 29 |  |
| TVA nette totale                                      | 30 |  |
| TVA versée au cours de l'exercice (ligne 26 col 5)    | 31 |  |
| TVA nette à payer (si ligne 30 > ligne 31)            | 32 |  |
| Crédit de TVA net à reporter (si ligne 31 > ligne 30) | 33 |  |

### TABLEAU DE DETERMINATION DE L'IMPOT SUR LE RESULTAT

| Rubriques  | Chiffre d'affaires (CA) | Taux de bénéfice | Base    | Taux | Lignes | Montant |
|--|-------------------------|------------------|---------|------|--------|---------|
| Impôt sur le résultat ou<br>Minimum de perception                                    |                         |                  | B<br>CA |      | 34     |         |
| TPRCM non retenue à la source  |                         |                  |         |      | 35     |         |
| Déduction de TPRCM retenue à la source   |                         |                  |         |      | 36     |         |
| Autres déductions  |                         |                  |         |      | 37     |         |
| Impôt net sur le résultat fiscal de l'exercice : lignes ( 34+ 35) – lignes (36 + 37) |                         |                  |         |      | 38     |         |
| Centimes additionnels communaux  |                         |                  |         |      | 39     |         |
| Total de l'impôt : lignes 38 + 39  |                         |                  |         |      | 40     |         |
| Acomptes versés : lignes 13 colonne 6  |                         |                  |         |      | 41     |         |
| Net à payer (ligne 40 – ligne 41)  |                         |                  |         |      | 42     |         |
| Crédit d'impôt (ligne 41 – ligne 40)   |                         |                  |         |      | 43     |         |