



## MINISTRE DES FINANCES, DU BUDGET ET DU SECTEUR BANCAIRE ADMINISTRATION GENERALE DES IMPOTS ET DES DOMAINES

<b>Régularisation de l'Impôt sur les Sociétés (IS) au 31 mars – article 38 du CGI</b>	
Afférente à l'Exercice .....	
Raison sociale :	
Numéro d'identifiant fiscal (NIF) :	
Activité Principale :	
Adresse Géographique :	
Adresse Postale : BP : ..... TEL ..... FAX ..... Email .....	
Centre des impôts : <input type="checkbox"/> DGE <input type="checkbox"/> DPME (Cocher le nom du Centre Fiscal)	

L1	Montant de chiffre d'affaires hors taxe réalisé		
L2	Résultat	Bénéfice	
L3		Déficit	
<b>Calcul de l'impôt brut</b>			
L4	Taux de l'impôt		35%
L5	Taux de l'impôt pour les entreprises publiques qui ont réalisé un chiffre d'affaires supérieur à 500 millions de KMF		50%
L6	Montant de l'impôt brut (L2 x L4) ou (L2 x L5)		
<b>Calcul de l'impôt minimum si L6 est inférieur à 1% du chiffre d'affaires</b>			
L7	Taux de l'impôt minimum forfaitaire		1%
L8	Montant de l'impôt minimum forfaitaire (L1 x L7)		
<b>Calcul de l'impôt net à payer</b>			
L9	Premier acompte provisionnel payé		
L10	Deuxième acompte provisionnel payé		
L11	Troisième acompte provisionnel payé		
L12	Acomptes payés en douanes		
L13	Solde de l'IS à payer (L6-L9-L10-L11-L12) ou (L8-L9-L10-L11-L12)		

Date .....

Cachet et signature du déclarant

<u>Cadre réservé à l'Administration</u>
Date de réception.....
Cachet de l'Administration