

الجمهورية الجزائرية الديمقراطية الشعبية

وزارة المالية
المديرية العامة للضرائب
المصلحة

رقم التعريف الجبائي :
رقم المادة :

التصريح بالضريبة على أرباح الشركات
(الرسم على النشاط المهني)

ختم و تاريخ
المصلحة

تصريح يودع في
مصلحة مقر نشاطكم
قبل 1 ماي

سنة فرض الضريبة :
التصريح المتعلق بالسنة المختصة :
او المدة من إلى

أ التعريف بالمؤسسة :

1) تعيين المؤسسة (الإسم الاجتماعي، الشكل، الجنسية)

2) النشاط الممارس (مع توضيح النشاط الرئيسي) :

رمز النشاط :
رقم الحسابات البنكية أو البريدية :
رقم السجل التجاري :

3) العنوان بالجزائر :

- للمقر الاجتماعي أو الرئيسي للمؤسسة :

في 1 جانفي 20.....

الهاتف..... الفاكس..... الموقع الإلكتروني.....

في 1 جانفي 20 (في حالة تغيير العنوان خلال السنة)

الهاتف..... الفاكس..... الموقع الإلكتروني.....

4) عنوان المؤسسات الثانوية : (في حالة عدم كفاية الإطار إرفاق جدول مماثل)

الولاية	البلدية	رقم المادة	العنوان	تعيين المؤسسة

5) لقب و إسم و عنوان الممثل القانوني في الجزائر للمؤسسات الغير المقيمة :

الهاتف..... الفاكس..... الموقع الإلكتروني.....

مسك المحاسبة

مستخدم أجير بالمؤسسة

مكتب المحاسبة :

العنوان

رقم التعريف الجبائي

مكتب المصادقة على الحسابات :

العنوان

رقم التعريف الجبائي

ب

ملخص العناصر الخاضعة :

1- الضريبة على أرباح الشركات :

ا- النتيجة المحاسبية (1) : ربح :

ب- النتيجة الجبائية (2) : ربح :

منها :

- الربح الخاضع لمعدل%
- الربح الخاضع لمعدل%
- الربح الخاضع لمعدل%
- الربح الموحد (تجمعات الشركات)
- الربح المعفى (3) نسبة الإعفاء%

- المبالغ المعاد استثمارها خلال السنة (4) :

- الشركة الخاضعة للنظام الجبائي الخاص بتجمعات ا

الشركة الأم العضو

2- الرسم على النشاط المهني :

طبيعة العمليات

العمليات الخاضعة

مبلغ عمليات البيع بالجملة للمواد التي يتضمن سعر بيعها أكثر من الحقوق غير المباشرة

مبلغ عمليات البيع بالتجزئة للمواد التي يتضمن سعر بيعه من الحقوق غير المباشرة

عمليات البيع بالجملة

عمليات اخرى تستفيد من التخفيض

مبيعات وعمليات لا تستفيد من التخفيض

المبلغ الإجمالي لرقم الأعمال الخاضع (1)

عمليات معفاة

المبلغ الإجمالي لرقم الأعمال المعفى (2)

المبلغ الإجمالي لرقم الأعمال المحقق (1) + (2)

(*)يجبر المبلغ المشار إليه في هذا التصريح إلى الدينار الأدنى إذا لم يصل إلى عشرة
- (1) و (2) أشر على الخانة الفارغة في حالة ربح أو خسارة.
- (3) نتائج مستفيدة من إعفاءات أو تخفيضات (كلية أو جزئية) مهما كان نوعها.
- (4) إعادة الاستثمار المحقق طبقا لأحكام المادة 142 من ق ض م و المادة 57 من قانون

ج

عمليات المقابله من البطن (المقيمين أو غير المقيمين)
(إذا كان الإطار غير كافي أرفق كشف بنفس النموذج)

المبلغ	مراجع العقد	العنوان	رقم المادة	رت ج (NIF)	تعيين (الاسم واللقب أو اسم الشركة)

د

حوصل و فوائد القيمة الناتجة عن عمليات التنازل عن الأسهم و الأوراق المماثلة لها المسعرة في البورصة
(إذا كان الإطار غير كافي أرفق كشف بنفس النموذج)

المبلغ	المدة	الطبيعة

هـ

الخصم :

- قرض ضريبي :

(ض أ ش) - إقتطاع من المصدر بعنوان رؤوس الأموال المنقولة المقبوضة :

_____	القيم المنقولة
_____	عائدات الديون و الودائع و الكفالات
_____	خصم قروض أخرى
_____	مجموع الخصم بعنوان القرض الضريبي (*)

(*) أرفق الإثباتات

و

توزيع عائدات الأسهم و الحصص الاجتماعية و كذا العائدات المماثلة الموزعة :

1 (المبلغ الإجمالي الخام الناتج عن توزيع أرباح - مداخيل و حصص إجتماعية (1)) :

_____	مسددة من طرف الشركة نفسها
_____	مسددة من طرف مؤسسة مكلفة بمصلحة السندات

2 (كشف تفصيلي للإقراضات أو التسبيقات الموضوعية تحت تصرف الشركاء إما مباشرة و إما بواسطة شخص أو شرك :
(إذا كان الإطار غير كافي أرفق كشف بنفس النموذج)

المبالغ المسددة (دج)	سنة التسديد	طبيعة التسديد	إسم و لقب، صفة (شريك، شريك مسير، مجلس إدارة الشركة) و العنوان الكامل لإقامة كل مستفيد هذا التوزيع
_____	_____	_____	رت ج
_____	_____	_____	رت ج
_____	_____	_____	رت ج
_____	_____	_____	المجموع

3 (كشف إسمي تفصيلي لتوزيعات أخرى بخلاف تلك المبينة في السطرين (1) و (2) أعلاه
(إذا كان الإطار غير كافي أرفق كشف بنفس النموذج)

المبالغ المسددة (دج)	سنة التسديد	طبيعة التسديد	التعيين
_____	_____	_____	رت ج
_____	_____	_____	رت ج
_____	_____	_____	رت ج
_____	_____	_____	المجموع

4 (مجموع مبلغ المداخيل (مجموع أ + ب + ج + د) (هـ))

(1) يقصد بها فوائد - أرباح و عائدات أخرى من الأسهم و الحصص الاجتماعية و التي تسديدها يتطلب تحرير كشف و صولات .

(2) توزيعات أخرى كالتالي ذكرت في السطرين المحددة في السطر (01) و (02) .

- النسب المنوية العادية و أتعاب مجلس إدارة الشركة غير القابلة للخصم من أجل حساب الربح .

- التوزيعات التي لا تستدعي تصريحات قانونية من الأعضاء المؤهلين للشركة .

ز

مكافآت مدفوعة لأعضاء بعض الشركات :

هذا الإطار يخص الشركات ذات المسؤولية المحدودة، الشركات المساهمة، الشركات المدنية المنشأة في شكل شركات ذات أسهم و شركات الأشخاص التي اختارت نظام فرض الضريبة على الشركات ذات الأسهم (إذا كان الإطار غير كافي أرفق كشف بنفس النموذج).

المبالغ المسددة				بعنوان راتب، أتعاب راتب و تعويضات	سنة الدفع	بالنسبة للشركات ذات المسؤولية المحدودة، عضو بحصص اجتماعية أو لأرباح موزعة على كل شريك.	1 أسم و لقب، عنوان، صفة و رقم التعريف الجبائي لـ : - كل الشركاء في الشركات ذات المسؤولية المحدودة. - كل الشركاء في شركات المساهمة. - كل الأعضاء في الشركات المدنية المنشأة في شركات ذات أسهم. - كل الشركاء في شركات الأشخاص التي اختارت نظام فرض الضريبة على شركات الأموال.
المقدمة في شكل تعويضات، مهمة و تنقلات		بعنوان مصاريف مهنية أخرى عدا تلك المؤشرة في الخانة 5 و 6					
تعويضات جزافية	تعويضات جزافية	تعويضات	تعويضات جزافية	4	3	2	1
8	7	6	5				
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	رت ج.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	رت ج.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	رت ج.....

ح

إطار مخصص للإدارة :

ب..... في.....
ختم و إمضاء