

الرمز

وصل إيداع الوثائق المصاحبة للتصريح
بالضريبة على الشركات (2)
بغوان سنة

تاريخ إيداع التصريح: اليوم الشهر السنة

رمز الصنف	رمز الأداء على القيمة المضافة	المعرف الجبائي

الاسم الاجتماعي:

العنوان:

الترقيم البريدي

ختم وإمضاء المصلحة

(1) إدارة المؤسسات الكبرى أو مكتب مراقبة الأداءات المختص ترابيا.
(2) خاص بالمنخرطين بمنظومة التصريح و دفع الأداء عن بعد و بمنظومة احتساب الأداءات عن بعد و الدفع بقياضات المالية.

الوثائق المودعة

لا	نعم	الوثيقة
		- القوائم المالية : * الموازنة * قائمة النتائج * جدول التدفقات النقدية * الإيضاحات حول القوائم المالية
		- جدول احتساب النتيجة الجبائية انطلاقاً من النتيجة المحاسبية.
		- قائمة مفصلة في الاستهلاكات.
		- قائمة مفصلة في المدخرات بعنوان الديون غير ثابتة الاستخلاص تبين هوية الدين والقيمة الاسمية لكل دين وأيضا المدخرات المكونة والقيمة المحاسبية الصافية.
		- قائمة مفصلة في المدخرات المكونة بعنوان تقلص قيمة المخزونات تبين الكلفة الأصلية والمدخرات المكونة والقيمة المحاسبية الصافية لكل صنف من أصناف المخزونات.
		- قائمة مفصلة في المدخرات المكونة بعنوان تقلص قيمة الأسهم والمنايات الاجتماعية تبين الكلفة الأصلية والمدخرات المكونة والقيمة المحاسبية الصافية للأسهم والمنايات الاجتماعية.
		- قائمة مفصلة في الهبات والإعانات المسندة تتضمن هوية المستفيدين والمبالغ المسندة لهم .
		- شهادة تحرير رأس المال المكتتب أو شهادة تثبت دفع المبالغ بعنوان إعادة الاستثمار لدى شركات الاستثمار ذات رأس مال تنمية أو لدى الصناديق المشتركة للتوظيف في رأس مال تنمية.
		- شهادة توظيف مسلمة من قبل شركات الاستثمار ذات رأس مال تنمية أو من قبل صناديق مشتركة للتوظيف في رأس مال تنمية تثبت استعمالها لرأس المال المحرر أو للمبالغ المدفوعة لها أو للموجودات طبقاً لغرضها أو بنسبة لا تقل عن 75% في مناطق التنمية أو بالالتزام بالاستجابة لشرط التوظيف .
		- شهادة في تحرير رأس المال المكتتب.
		- قائمة مفصلة في الديون المسندة لقطاعات الزراعة الكبرى تبين مبلغ الفوائد التعاقدية وفوائض التأخير المتخلى عنها (سنوات 2007-2008).
		- قائمة مفصلة في الديون المتخلى عنها في إطار التسوية الرضائية أو التسوية القضائية تبين أصل الدين وفوائده وهوية المدين ومراجع الأحكام أو القرارات التي تم بمقتضاها التخلي. (1)
		- قائمة مفصلة في الديون المتخلى عنها لفائدة معاصر ومصدري زيت الزيتون الذين جابهوا صعوبات ظرفية خلال موسم 2005-2006 تبين مبلغ الفوائض التعاقدية وفوائض التأخير المتخلى عنها (سنتي 2009-2010) والسنة المالية التي تضمنت إيراداتها الفوائض موضوع التخلي وهوية المنتفع بالتخلي.
		- قائمة مفصلة في الديون المشطوبة من قبل مؤسسات القرض.
		- كشف مفصل يتضمن أسماء الأجراء المنتفعين بخيار الاكتتاب في رأس مال الشركات التي تنشط في قطاع الخدمات الإعلامية والهندسة الإعلامية وقطاع التكنولوجيا الحديثة وتكنولوجيا الاتصال أو الشركة المدرجة بالبورصة وعدد الأسهم أو المنايات والقيمة الحقيقية للأسهم أو المنايات وقيمة الاكتتاب والاقتناء والنقص في القيمة الذي تم طرحه.
		- شهادة مسلمة من قبل وزارة الإشراف بالنسبة للبيانات العمودية.
		- شهادة مسلمة من قبل وزارة الإشراف بالنسبة لمشاريع السكن والمطاعم لفائدة الطلبة والتلاميذ والمكونين بمراكز التكوين المهني الأساسي - كشف في المعطيات اللازمة حول المشاريع المتعلقة بالاستثمارات لفائدة الطلبة.
		- قائمة في الاستثمارات المنجزة في صلب المؤسسة والمنفوعة بحق الطرح أو الالتزام بإنجاز الاستثمارات قبل نهاية السنة.
		- قائمة مفصلة في المبالغ المخصومة من المورد (2).
		- قائمة في عناصر الأصول الموقوت فيها بالنسبة إلى عمليات التقويت التي تتم تبعا لبلوغ صاحب المؤسسة سنّ التقاعد أو لعجزه عن مواصلة تسيير المؤسسة أو بالنسبة إلى عمليات التقويت في المؤسسات التي تمرّ بصعوبات اقتصادية.
		- قائمة في عناصر الأصول المقتناة بالنسبة إلى عمليات الاقتناء التي تتم تبعا لبلوغ صاحب المؤسسة سنّ التقاعد أو لعجزه عن مواصلة التسيير أو المقتناة من المؤسسات التي تمر بصعوبات اقتصادية.
		- التزام الشركة الأم أو الشركة القابضة بإدراج أسهما ببورصة الأوراق المالية بتونس.
		- نسخة من الأمر الذي تم بمقتضاه منح الإعفاء من الضريبة على الشركات في إطار الفصلين 51 مكرر و 52 من مجلة تشجيع الاستثمارات.
		- شهادة مسلمة من قبل مركز التصرف المندمج الذي عهد له مسك الحسابات وإعداد التصاريح الجبائية تخول الانتفاع بالتخفيض الجبائي بنسبة 20% من المداخل والأرباح الخاضعة للضريبة على الشركات.
		- شهادة مسلمة من قبل المصالح الجهوية المختصة بالوزارة المكلفة بالفلاحة تثبت تخصيص الأرض موضوع الكراء للزراعات الكبرى.
		- قائم التعهدات الجارية وتلك التي تستوجب متابعة خاصة موضوع قائم المدخرات الجماعية والمدخرات المكونة بعنوانها والمدخرات التي تمّ طرحها لضبط النتيجة الخاضعة للضريبة.
		- شهادة مسلمة من قبل الوزارة المكلفة بالتجهيز تثبت إنجاز المشروع المعني في إطار البرنامج الخاص للسكن الاجتماعي.
		- بيانات مفصلة حول الشركة مصاحبة للتصريح بالضريبة على الشركات (2).

(1) بالنسبة إلى مؤسسات القرض و كل المؤسسات التي تخضع حساباتها قانوناً لتصديق مراقب حسابات.

(2) حسب نموذج تعده الإدارة.