

## Déclaration de l'Impôt sur les Bénéfices des Entreprises de Production des Hydrocarbures

Code acte <sup>(1)</sup>  Résultat de l'année  Trimestre <sup>(2)</sup>

Matricule fiscal	Code T.V.A	Code catégorie	N° de la concession
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Déclaration <sup>(3)</sup>	provisoire	<input type="text"/>
	définitive	<input type="text"/>

### Case réservée à la cessation d'activité <sup>(4)</sup>

Situation <sup>(5)</sup> : Cessation de l'activité  Cession de l'entreprise  Aliénation des droits de concession d'exploitation

Date :  Jour  Mois  Année

### Identification de l'entreprise

Raison sociale : .....  
 Forme juridique : ..... N°Téléphone : .....  
 Adresse du siège social ou de l'établissement en Tunisie : .....  
 ..... code postal   
 Activité : .....

### Identification de la concession

Nom de la concession d'exploitation : .....  
 Date d'octroi de la concession d'exploitation  Jour  Mois  Année  
 Nom du permis : ..... Date du permis :  Jour  Mois  Année  
 Nature de la concession <sup>(5)</sup> : Hydrocarbures liquides  Hydrocarbures gazeux   
 Régime d'exploitation <sup>(5)</sup> : Régime de participation  Régime de partage   
 Cadre légal <sup>(5)</sup> :  
 Régime conventionnel  Régime conventionnel avec option pour l'application des dispositions du paragraphe 2 de l'article 2 du code des hydrocarbures  Décret-loi n°9 de l'année 1985  Décret-loi n°9 de l'année 1985 avec option pour l'application des dispositions du paragraphe 2 de l'article 2 du code des hydrocarbures  Code des hydrocarbures

Nature d'impôt ou taxe acquitté sur la base de cette déclaration <sup>(5)</sup>	Impôt sur les bénéfices (rapport R)	Régime conventionnel		taxe fixe annuelle sur la superficie de l'exploitation
		Impôt sur les sociétés	Impôt complémentaire	

- (1) 0 : Spontané – 1 : Régularisation – 2 : Redressement – 3 : Taxation d'office – 4 : Cessation d'activité.  
 (2) Indiquer pour les déclarations trimestrielles : 1 : 1<sup>er</sup> trimestre – 2 : 2<sup>ème</sup> trimestre – 3 : 3<sup>ème</sup> Trimestre – 4 : 4<sup>ème</sup> Trimestre.  
 (3) Cette case concerne l'impôt sur les sociétés ainsi que l'impôt sur les bénéfices selon le rapport « R » au titre de l'année. Pour ce dernier cas il faut choisir le 4<sup>ème</sup> trimestre et la déclaration définitive.  
 (4) Pour les cas de cessation d'activité, de cession de l'entreprise ou de l'aliénation des droits de concessions d'exploitation.  
 (5) Cocher la case correspondante.

## Concessions régies par les dispositions du décret-loi 85-9 ou du code des hydrocarbures

### I. Informations générales

En dinars

Valeur du stock des hydrocarbures au début de l'année	.....
Valeur du stock des hydrocarbures à la fin de la période d'imposition <sup>(1)</sup>	.....
Quantité d'hydrocarbures produite au cours de la période d'imposition <sup>(1)</sup>	.....
Valeur de la production relative à la période d'imposition <sup>(1)</sup>	.....
Provisions pour remise en état du site d'exploitation <sup>(2)</sup>	.....

### II. Calcul de l'impôt sur les bénéfices selon le rapport « R »

Chiffre d'affaires local au titre de la période d'imposition (y compris la redevance proportionnelle payée en espèce) <sup>(3)</sup> <b>(a)</b>	.....
Chiffre d'affaires à l'export au titre de la période d'imposition <sup>(3)</sup> <b>(b)</b>	.....
Redevance proportionnelle payée en nature au titre de la période d'imposition <sup>(3)</sup> <b>(c)</b>	.....
Chiffre d'affaires global au titre des années antérieures (y compris la redevance proportionnelle payée en espèce) <b>(d)</b>	.....
Redevance proportionnelle payée en nature au titre des années antérieures <b>(e)</b>	.....
<b>Revenus nets :</b>	
Chiffre d'affaires total au titre de la période d'imposition <sup>(3)</sup> <b>(I = a + b + c)</b>	.....
Total des chiffres d'affaires au titre des années antérieures <b>(II = d + e)</b>	.....
Total des impôts dus ou payés au titre des années antérieures <b>(III)</b>	.....
<b>Total (IV= I+II - III)</b>	.....
<b>Dépenses totales</b>	
Total des dépenses au titre de la période d'imposition <sup>(4)</sup> <b>(V)</b>	.....
Total des dépenses au titre des années antérieures <sup>(4)</sup> <b>(VI)</b>	.....
<b>Total (VII= V+VI)</b>	.....
Rapport « R » <sup>(5)</sup> <b>(IV/VII)</b>	.....
Résultat comptable : Bénéfice : B    Perte : P <input type="checkbox"/>	.....
Résultat fiscal :    Bénéfice : B    Perte : P <input type="checkbox"/>	.....

### Bénéfices déduits au titre des réserves

En dinars

Provision pour frais d'abandon et de remise en état du site d'exploitation.	.....
Autres déductions	.....
<b>Total</b>	.....

### Liquidation de l'impôt

En dinars

Bénéfices soumis à l'impôt sur les bénéfices	.....
Taux de l'impôt sur les bénéfices déterminé selon le rapport « R »	..... %
L'impôt sur les bénéfices dû	.....

(1) Le trimestre ou l'année

(2) Joindre l'autorisation de l'autorité concédante

(3) Les montants réalisés du début de l'année jusqu' à la fin de la période d'imposition.

(4) Les dépenses de recherche et d'exploitation

(5) Le rapport "R" approuvé par l'autorité de tutelle.

### III. Régularisation

En dinars

Impôt sur les bénéfices dû (I) <b>Montants déductibles (II)</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Excédents antérieurs</li> <li>• Retenue à la source <sup>(1)</sup></li> <li>• Redevance de prestations douanières</li> <li>• Impôts trimestriels payés</li> </ul> Montants restitués <sup>(2)</sup> (III) Résultat : (IV = I – II + III)      Report : R      A payer : P <input type="checkbox"/>	..... ..... ..... ..... ..... ..... ..... .....
---	--

### IV. Impôt dû par les entrepreneurs et à payer par l'ETAP

En dinars

Numéro d'ordre	Matricule fiscal de l'entrepreneur	Nom et prénom ou raison sociale	Quote-part de l'entrepreneur		
			Impôt dû (profit oil)	RPD payé par l'entrepreneur <sup>(3)</sup>	Impôt à payer
.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....
<b>Total</b>			.....	.....	.....

### Concessions régies par une convention

#### I. Impôt sur les sociétés

##### 1. Informations générales

En dinars

Valeur du stock des hydrocarbures au début de l'exercice Valeur du stock des hydrocarbures à la fin de l'exercice Quantité d'hydrocarbures produite au cours de l'exercice Valeur de la production relative à l'exercice Provisions pour remise en état du site d'exploitation <sup>(4)</sup>	..... ..... ..... ..... .....
---	---

##### 2. Calcul de l'impôt sur les sociétés

En dinars

Chiffre d'affaires local (y compris la redevance proportionnelle payée en espèce) (I) Chiffre d'affaires à l'export (II) Redevance proportionnelle payée en nature (III) Chiffre d'affaires total (IV = I + II + III) Résultat comptable : Bénéfice : B    Perte : P <input type="checkbox"/> Résultat fiscal :    Bénéfice : B    Perte : P <input type="checkbox"/>	..... ..... ..... ..... ..... ..... .....
--	---

- (1) Joindre la liste des retenues à la source.  
 (2) En cas de déclaration rectificative.  
 (3) Joindre la quittance de paiement  
 (4) Joindre l'autorisation de l'autorité concédante.

## Bénéfices déduits

Code <sup>(1)</sup>	Cadre légal de la déduction	Montants investis	Entreprise au niveau de laquelle l'investissement a été effectué		Montants déduits
			Matricule fiscal	Raison sociale	
			.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....
<b>TOTAL</b>		.....	<b>TOTAL</b>		.....

En dinars

## Liquidation de l'impôt

En dinars	
Bénéfice soumis à l'impôt sur les sociétés	.....
L'impôt sur les sociétés dû (35 %)	.....
Minimum d'impôt en tenant compte des avantages fiscaux	.....

## 3. Références de paiement des acomptes provisionnels

En dinars

Acomptes provisionnels	Recette des finances	Quittances		Montant payé
		Date	Numéro	
1 <sup>er</sup> acompte	.....	.....	.....	.....
2 <sup>ème</sup> acompte	.....	.....	.....	.....
3 <sup>ème</sup> acompte	.....	.....	.....	.....
<b>TOTAL</b>				.....

## 4. Régularisation au titre de l'impôt sur les sociétés

En dinars

Impôt sur les sociétés dû (I)	.....
<b>Retenue à la source, acomptes, reports et avances déductibles (II)</b>	.....
- Retenue à la source <sup>(2)</sup>	.....
- Acomptes provisionnels payés	.....
- Excédents antérieurs	.....
Résultat : (III = I - II)    Report : R    A payer : P <input type="checkbox"/>	.....

## 5. Contribution Sociale de Solidarité (Impôt sur les sociétés)

En dinars

Bénéfice net soumis à l'impôt	.....
Contribution Sociale de Solidarité dû	.....
Excédant de la contribution au titre de l'année précédente	.....
Impôt à payer : P ou report : R (D)	.....

(1) Voir la dernière page de la déclaration

(2) Joindre la liste des retenues à la source

# I. Impôt complémentaire sur les bénéfices

## 1. Informations générales

En dinars

Valeur du stock des hydrocarbures au début de l'exercice	.....
Valeur du stock des hydrocarbures à la fin de l'exercice	.....
Quantité d'hydrocarbures produite au cours de l'exercice	.....
Valeur de la production relative à l'exercice	.....
Provisions pour remise en état du site d'exploitation <sup>(1)</sup>	.....

## 2. Calcul de l'impôt complémentaire sur les bénéfices

En dinars

Bénéfice fiscal (I)	.....
Perte fiscale (II)	.....
Impôts, droits et taxes réintégrés (III)	.....
Résultat (IV = I - II + III) Bénéfice : B Perte : P <input type="checkbox"/>	.....
Taux fixé par la convention	..... %
Impôt pétrolier dû (a)	.....
<b>Avances, impôts déductibles (b)</b>	.....
▪ Retenue à la source <sup>(2)</sup>	.....
▪ Acomptes provisionnels payés	.....
▪ Impôt sur les sociétés payé	.....
▪ Impôts, droits et taxes réintégrés (= III)	.....
Impôt pétrolier restitué <sup>(3)</sup> (c)	.....
Résultat (a - b + c) Report : R A payer : P <input type="checkbox"/>	.....

## II. Contribution Sociale de Solidarité (Impôt complémentaire)

En dinars

Résultat fiscale	.....
Contribution Sociale de Solidarité dû	.....
CSS payée au niveau de la déclaration de l'impôt sur les sociétés	.....
Excédant de la contribution au titre de l'année précédente	.....
Impôt à payer : P ou report : R (D)	.....

### Taxe fixe sur la superficie de la concession d'exploitation

Au titre de l'année <sup>(4)</sup> :

Montant de la taxe (en dinars)	.....
--------------------------------	-------

- 
- (1) Joindre l'autorisation de l'autorité concédante.
  - (2) Joindre la liste des retenues à la source
  - (3) En cas de déclaration rectificative.
  - (4) Joindre l'arrêté du Ministre chargé des Hydrocarbures, fixant la taxe fixe par hectare de terrain compris dans la concession.

## Récapitulation

**En dinars**

Impôts et taxes	Impôt à payer : P Ou report : R <b>(I)</b>	Déduction (impôt payé) <sup>(1)</sup> <b>(II)</b>	Impôt à payer : P Ou report : R <b>III = (I - II)</b>	Pénalités de retard	Total
- Impôt sur les bénéfices	<input type="text"/> .....	.....	<input type="text"/> .....	.....	.....
- Impôt dû par les entrepreneurs et payé par l'ETAP	<input type="text"/> .....	.....	<input type="text"/> .....	.....	.....
- Impôt sur les sociétés	<input type="text"/> .....	.....	<input type="text"/> .....	.....	.....
- Impôt complémentaire	<input type="text"/> .....	.....	<input type="text"/> .....	.....	.....
- Contribution sociale de solidarité (IS)	<input type="text"/> .....	.....	<input type="text"/> .....	.....	.....
- Contribution sociale de solidarité (Impôt Complémentaire)	<input type="text"/> .....	.....	<input type="text"/> .....	.....	.....
- Taxe fixe sur la superficie de la concession	.....	.....	.....	.....	.....
<b>TOTAL</b>	.....	.....	.....	.....	.....

<p><b>Réserve à l'administration</b></p> <p>Recette des Finances .....</p> <p>Code <input type="text"/><input type="text"/><input type="text"/></p> <p>Code paiement <sup>(2)</sup> <input type="text"/></p> <p>Numéro de la quittance <input type="text"/><input type="text"/><input type="text"/><input type="text"/><input type="text"/><input type="text"/><input type="text"/><input type="text"/><input type="text"/></p> <p>Date de la quittance <input type="text"/><input type="text"/> <input type="text"/><input type="text"/> <input type="text"/><input type="text"/><input type="text"/><input type="text"/><input type="text"/><input type="text"/><input type="text"/><input type="text"/></p> <p style="text-align: center;">Jour                  Mois                  Année</p> <p style="text-align: center;"><b>Cachet de la Recette</b></p>	<p>Je soussigné, certifie exactes et sincères les mentions portées à la présente déclaration.</p> <p style="text-align: center;">à ..... le .....</p> <p style="text-align: center;"><b>Cachet et Signature</b></p>
--	---

### Comptes courants bancaires ou postaux de l'entreprise <sup>(3) (4)</sup>

N° Ordre	Etablissement bancaire ou l'Office National des Postes	N° de compte courant bancaire ou postal	Date d'ouverture du compte courant bancaire ou postal

- 
- (1) En cas de déclaration rectificative.
  - (2) 1 : Paiement intégral - 2 : Paiement différé
  - (3) Joindre un état en cas de besoin.
  - (4) Joindre les pièces justificatives des numéros des comptes bancaires et postaux.

### III - Pièces annexées à la déclaration <sup>(1)</sup>

Pièces	Oui	Non
- Les états financiers : * Bilan * Etat de résultats * Etat de flux de trésorerie * Notes aux états financiers	.....	.....
- Tableau de détermination du résultat fiscal à partir du résultat comptable		
- Etat détaillé des amortissements		
- Etat détaillé des provisions pour créances douteuses comportant l'identité du débiteur et la valeur nominale de chaque créance ainsi que le montant des provisions constituées et la valeur comptable nette		
- Etat détaillé des provisions constituées au titre de la dépréciation du stock indiquant le coût initial et les provisions constituées et la valeur comptable nette pour chaque catégorie de stock.		
- Etat détaillé des provisions constituées au titre de la dépréciation des actions et parts sociales indiquant le coût initial, les provisions constituées et la valeur comptable nette des actions et des parts sociales.		
- Etat détaillé des dons, subventions et des mécénats <sup>(2)</sup>		
- Les mécénats affectés à la création et à l'entretien des espaces verts et des parcs familiaux et ruraux dans le cadre de conventions conclues à cet effet avec le ministère chargé de l'environnement ou le ministère chargé de l'équipement et l'habitat, et ce, dans la limite de 150 mille dinars par an.		
- Attestation de libération du capital souscrit ou attestation prouvant le paiement des montants au titre des bénéficiaires réinvestis dans les sociétés d'investissement à capital risque ou dans les fonds communs de placement à risque.		
- Attestation de placement délivrée par les sociétés d'investissement à capital risque ou par les fonds commun de placement à risque justifiant l'emploi du capital libéré ou des montants déposés auprès d'elle ou leurs actifs selon son objectif ou à un pourcentage de 75% au moins dans des zones de développement ou l'engagement à se conformer à la condition de placement.		
- Attestation de libération du capital souscrit.		
- Etat détaillé des dépenses de prospection et de recherche ou des dépenses d'établissement des canalisations de transport des hydrocarbures financés par le réserve prouvant le coût total des dépenses et la partie des dites dépenses financés par le réserve.		
- Etat récapitulatif des retenues à la source et des avances.		

**Visa de l'agent responsable de la réception des pièces**

Le .....  
**Cachet de la recette**

---

(1) Cases à remplir par la recette

Le dépôt de la déclaration ne peut être refusé pour défaut de présentation de l'une des pièces indiquées.

(2) Relevé détaillé des dons, subventions et mécénats indiquant l'identité des bénéficiaires et les montants qui leur ont été accordés ainsi que le coût d'acquisition ou de construction des logements à la date de leur octroi, accordés en donation au profit des conjoints, ascendants et descendants des martyrs de la nation de l'armée, des forces de sécurité intérieure et des douanes.

## IV – Renseignements complémentaires

### Informations concernant l'expert-comptable

Nom et prénom du comptable ou de l'expert-comptable ou la raison sociale: .....

Adresse : .....

.....Code postal 

--	--	--	--

Matricule fiscal					Code catégorie	N° CIN				

### Informations concernant le conseiller fiscal

Nom et prénom du conseiller fiscal ou la raison sociale.....

Adresse .....

.....Code postal 

--	--	--	--

Matricule fiscal					Code catégorie	N° CIN				

### Informations concernant le commissaire aux comptes

Nom et prénom du commissaire aux comptes ou la raison sociale .....

Adresse .....

.....Code postal 

--	--	--	--

Matricule fiscal					Code catégorie	N° CIN				

### Informations concernant le capital social

Montant du capital social (en dinars)	.....
Valeur de l'action ou part sociale (en dinars)	.....
Nombre d'actions ou de parts sociales	.....

### Informations concernant la répartition du capital entre les associés <sup>(1)</sup>

Nom et Prénom Ou Raison sociale	Adresse	CIN Ou Matricule fiscal		Nombre d'actions ou de parts sociales	Montant net des dividendes distribués à chaque associé au cours de l'année précédente (en dinars)
		Code <sup>(2)</sup>	Matricule		
.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....

### Informations concernant les dons et les subventions accordés

Taux de la déduction	Total des montants des dons et des subventions	En dinars
0.2%	.....	.....
100%	.....	.....
<b>TOTAL</b>	.....	.....

(1) Citer le nom, prénom, qualité et adresses complètes des associés en ajoutant une liste détaillée en cas de besoin.

(2) Code : 1 : Carte d'identité national – 2 : Carte de séjour pour les étrangers – 3 : Matricule fiscal – 4 : Identifiant des entreprises non résidentes et non établies en Tunisie – 5 : Capital social ouvert au public

**Informations concernant la participation supérieure ou égale à 10% dans le capital des autres sociétés <sup>(1)</sup>**

N°ordre	Matricule fiscal de la société	Raison sociale de la société	Capital social (en dinars)	Taux de la participation
.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....

**Informations concernant les déficits reportés et les amortissements différés**

Montants en dinars

Année <sup>(2)</sup>	Montant des pertes	Montant des amortissements différés
.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....

**Répartition de la participation dans la concession entre les co-titulaires**

Raison sociale	Matricule fiscal	Taux de participation
.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....

**Informations concernant l'établissement stable**

Raison sociale du siège : .....

Nationalité : .....

Etat de résidence : .....

Adresse du siège : .....

**Informations concernant l'utilisation des montants déduits au titre des réserves constituées**

Montants en dinars

Avantages fiscaux donnant droit à déduction		Montants utilisés au titre des déductions de la période d'imposition	Montants utilisés au cours de la période d'imposition au titre des déductions des années précédentes		Souscription au capital des sociétés donnant droit à déduction des bénéfices et revenus réinvestis	
Code <sup>(3)</sup>	Cadre légal de l'avantage		Année de déduction	Montants utilisés	Matricule fiscal	Raison sociale
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
<b>Total</b>		.....	.....	.....	.....	.....

**Liste des entreprises ayant acquis le droit de la concession ou dont le droit de la concession leur a été transmis**

N° Ordre	Raison sociale de l'entreprise ayant acquis le droit de la concession	Matricule fiscal
.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....

(1) Joindre un état en cas de besoin

(2) Préciser l'année d'origine de la perte et l'année d'origine des amortissements différés.

(3) Voir la dernière page de la déclaration.

## Avantages fiscaux donnant droit à déduction

Nature de l'avantage	Bénéfices provenant de l'activité	Souscription au capital des sociétés
Déduction de la plus-value de la fusion des éléments d'actif.	<b>6851</b>	
Déduction de la plus-value provenant de la cession des actions cotées à la bourse acquises ou souscrites avant le 1er janvier 2011 ou dans le cadre d'une opération d'introduction en bourse.	<b>6841</b>	
Déduction de la plus-value provenant de la cession des actions cotées à la Bourse des Valeurs Mobilières de Tunis acquises ou souscrites à partir du 1er janvier 2011 et ce lorsque leur cession a lieu après l'expiration de l'année suivant celle de leur acquisition ou de leur souscription.	<b>6801</b>	
Déduction de la plus-value provenant de l'apport d'actions et de parts sociales au capital de la société mère ou de la société holding	<b>6811</b>	
Bénéfices provenant de la location d'immeubles au profit des étudiants. <sup>(1)</sup>		<b>1212</b>
Bénéfice provenant des services de restauration au profit des étudiants, des élèves et des apprenants dans les centres de formation professionnelle de base.		<b>1222</b>
Les revenus ou les bénéfices souscrits au capital des sociétés d'investissement à capital risque ou placés auprès d'elles sous forme de fonds à capital risque qui emploient le capital souscrit et libéré ou les montants déposés sous forme de fonds à capital risque dans des sociétés établies dans les zones de développement régional ou agricole.		<b>6842</b>
Bénéfices réinvestis dans les SICAR ou placés auprès d'elle dans des fonds de capital à risque ou dans des fonds de placement à risque qui s'engagent à utiliser 75% au moins de leurs capital libéré et des montants mis à sa disposition et de leurs actifs dans le financement des projets établies dans les zones de développement régional ou agricole.		<b>6852</b>
Les revenus ou les bénéfices souscrits au capital des sociétés d'investissement à capital risque ou placés auprès d'elles sous forme de fonds à capital risque qui emploient le capital souscrit et libéré ou les montants déposés sous forme de fonds à capital risque pour l'acquisition ou la souscription des actions ou des parts sociales ou des obligations convertibles en actions nouvellement émises par des entreprises qui ouvrent droit aux avantages fiscaux au titre de réinvestissement.		<b>6882</b>
les revenus ou les bénéfices souscrits au capital des sociétés d'investissement à capital risque ou placés auprès d'elles sous forme de fonds à capital risque qui s'engagent à employer 65% au moins du capital souscrit et libéré ou des montants déposés sous forme de fonds à capital risque pour l'acquisition ou la souscription des actions ou des parts sociales ou des obligations convertibles en actions nouvellement émises par des entreprises qui ouvrent droit aux avantages fiscaux au titre de réinvestissement.		<b>6872</b>
Les bénéfices réinvestis dans la souscription au capital initial ou à son augmentation des entreprises nouvellement créées.		<b>2912</b>
Les bénéfices réinvestis dans les SICAR ou autre organisme d'investissement qui s'engagent à employer 65% au moins du capital dans des Startups.		<b>2932</b>
Les revenus ou les bénéfices réinvestis dans la souscription, dans le cadre d'une restructuration financière, au capital des hôtels touristiques.		<b>2922</b>
Les bénéfices placés auprès des fonds d'amorçage		<b>1432</b>
Les bénéfices réinvestis pour l'acquisition d'entreprises en difficultés économiques dans le cadre de la loi n° 34 de l'année 1995.		<b>1522</b>
Exportation totale (pendant la période de déduction totale).		<b>2112</b>
Exportation totale pour les sociétés de commerce international (pendant la période de déduction totale).		<b>2172</b>
Exportation partielle.		<b>2122</b>
Développement régional : le premier groupe (pendant les cinq premières années à partir de la date d'entrée en activité effective)		<b>2362</b>
Développement régional : le deuxième groupe (pendant les dix premières années à partir de la date d'entrée en activité effective)		<b>2372</b>
Développement régional pour les sociétés exerçant une activité avant le 1 <sup>er</sup> Avril 2017 dans la période de déduction totale.		<b>2392</b>
Développement agricole pour les établissements actifs avant le 1 <sup>er</sup> Avril 2017.		<b>2492</b>
L'agriculture et la pêche pour les entreprises ayant obtenu une attestation de dépôt de déclaration d'investissement à partir du 1 <sup>er</sup> janvier 2017		<b>2482</b>
Les entreprises établies aux parcs d'activités économiques		<b>3152</b>
Les bénéfices ou les revenus réinvestis dans le cadre de la restructuration des entreprises publiques.		<b>5792</b>
<b>Réserve déductible du bénéfice imposable destinée à financer :</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>• des dépenses de prospection et/ou de recherche sur le même permis et/ou d'autres permis de prospection ou de recherches détenus par le titulaire (le taux de financement par ladite réserve ne peut pas dépasser les 30% du montant desdites dépenses)</li> </ul>	<b>4201</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• des dépenses de prospection et/ou de recherche pris en supplément des engagements contractuels initiaux sur le même permis ou autres permis détenus par le titulaire. (le taux de financement par ladite réserve ne peut pas dépasser les 50% du montant des dépenses de prospection et/ou de recherche supplémentaires).</li> </ul>	<b>4211</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• des dépenses d'établissement des canalisations de transport des hydrocarbures (articles 75 à 83 du code des hydrocarbures)</li> </ul>	<b>4221</b>	
<b>Provision pour frais de remise en état du site d'exploitation.</b>	<b>4301</b>	

(1) Les bénéfices provenant des investissements directs des projets d'hébergement universitaire privé, sont soumis, après l'expiration de la période de déduction totale, à l'impôt sur les sociétés au taux de 10%.

# Relevé détaillé des montants retenus à la source au titre l'Impôt sur les Bénéfices des Entreprises de Production des Hydrocarbures <sup>(1)</sup>

Raison sociale: .....  
 Nom de la Concession d'exploitation : .....

Au titre de l'année

--	--	--	--

Matricule fiscal							Code TVA	Code catégorie	N° de la concession

Nombre de pages

--	--	--

N°	Débiteur des montants payés				Date de l'attestation de retenue à la source	Type de l'opération	Montant Brut	Taux de retenue	Montant de la retenue à la source	Montant net payé
	Matricule fiscal	Nom et prénom ou raison sociale	Activité	Adresse récente						
<b>Total</b>										

(1) Ajoutez un relevé le cas échéant.