

## NOTICE TELESERVICES : Déclaration des SCI non soumises à l'IS

### Sommaire

Sommaire.....	1
Objet de la notice .....	2
A qui s'adresse cette notice ? .....	2
Pré-requis.....	2
Le guide pas à pas pour saisir et transmettre une déclaration des SCI non soumises à l'IS .....	3
1. Se connecter sur <a href="http://www.impots.nc/">http://www.impots.nc/</a> .....	3
2. Accéder à l'espace fiscal .....	4
3. Accéder au service « Déclaration des SCI » .....	7
4. Saisir les données.....	9
Rectifier une déclaration après transmission .....	24
Gestion des brouillons pour une saisie ultérieure .....	25
1. Afficher la liste des brouillons .....	25
2. Voir une déclaration en brouillon.....	26
3. Modifier une déclaration en brouillon.....	26
4. Supprimer une déclaration en brouillon .....	26
5. Transmettre une déclaration en brouillon.....	26
6. Notification par mail quand la déclaration est en brouillon .....	27
Autres notices .....	28

## Objet de la notice

Cette notice explique comment déclarer en ligne la déclaration des sociétés civiles immobilières(SCI) non soumises à l'impôt sur les sociétés (IS).

## A qui s'adresse cette notice ?

Cette notice s'adresse aux sociétés non soumises à l'impôt sur les sociétés ayant des revenus et aux professionnels réalisant les déclarations des SCI non soumises à l'IS pour le compte de sociétés.

## Pré-requis

Avant de pouvoir utiliser ce service, vous devez :

**1- disposer d'un compte personnel**

Voir la notice « Créer mon compte personnel » pour plus d'informations.

**2- être abonné au téléservice « Vos démarches fiscales en ligne »**

Voir la notice « S'abonner au téléservice « Vos démarches fiscales en ligne » »

Si la déclaration concerne un tiers par exemple dans le cadre de votre société ou d'une société tierce :

**3- disposer d'une délégation pour le compte d'une entreprise avec le service « Déclaration Catégorielles » activé**

Voir la notice « Effectuer des démarches fiscales en ligne pour un tiers ».

## Le guide pas à pas pour saisir et transmettre une déclaration des SCI non soumises à l'IS

### 1. Se connecter sur <http://www.impots.nc/>

- Cliquez sur « S'identifier avec NC Connect ».



Accédez à tous les services en vous connectant avec un seul identifiant et mot de passe :

**S'identifier avec NC Connect**

[En savoir plus sur NC Connect](#)

**Vos démarches fiscales en ligne, c'est :**

- + Facile**  
Un point d'entrée unique pour accéder à vos démarches personnelles et aux démarches de vos sociétés.
- + Rapide**  
Plus besoin de se déplacer, vous faites vos démarches depuis chez vous, à l'heure que vous voulez.
- + Sûr**  
Un environnement entièrement sécurisé utilisant les dernières technologies.
- + Pratique**  
Vos principales démarches peuvent s'effectuer en quelques clics.

- Saisir l'adresse email ainsi que le mot de passe que vous avez défini lors de la création de votre compte (notice 1 « Créer mon compte personnel »).



**Se connecter**

Vous avez été redirigés ici pour vous connecter avec NC Connect.

Votre email

Votre mot de passe

[Mot de passe oublié ?](#) **Se connecter**

**Créer un compte NC Connect**

Accédez aux services publics en ligne de Nouvelle-Calédonie avec un seul nom d'utilisateur et mot de passe. NC Connect est conçu pour protéger votre vie privée et votre sécurité.

**Créer un compte**

- Cliquer sur le bouton « Se connecter »

## 2. Accéder à l'espace fiscal

La page suivante est affichée :



The screenshot shows the DSF website interface. At the top, there is a banner with the text "VOS DÉMARCHES FISCALES EN LIGNE" and an image of hands typing on a keyboard. Below the banner, the DSF logo and name are visible. A navigation bar includes "Accueil" and a user profile dropdown "M NOM Prenom". A sidebar on the left contains links for "Accès à la réglementation fiscale", "Questions fréquentes", "Notices", "Vidéos explicatives", and "Nous contacter". The main content area is titled "Bienvenue sur votre espace fiscal personnel" and includes a welcome message. Two main sections are highlighted: "Démarches personnelles" with a green button "Effectuer vos démarches", and "Démarches pour un tiers" with four purple buttons: "Effectuer des démarches", "Adhérer pour un tiers", "Délégations avancées", and "Synthèse des démarches". An "Actualités" section at the bottom left features a headline "Plus écologique et plus économique" and a brief text about online accounts.

➤ Cliquer sur le bouton violet « Effectuer des démarches »

La page de recherche de tiers est affichée :





**DSF**  
 Direction des Services  
 Fiscaux

Accueil
Démarches personnelles
Démarches pour un tiers

Accueil > Démarches tiers

### Recherche

Rechercher un dossier par RID ou par Nom / Raison sociale pour effectuer une démarche

RID

Nom / Raison Sociale

Mois de clôture

Rechercher

RID	Nom / Raison sociale	Mois de clôture	Date d'ajout	Administrateur	Action
0113175	SARL 1178029AQUITIV (RUWMMVFPWC SYLMGMZIPTOJ...)	Septembre	13/01/2014	Principal	<a href="#">Voir</a>
9005513	SEP SOCIETE X	Décembre	09/01/2014	Principal	<a href="#">Voir</a>

Affichage de 1 à 2 sur 2
Nombre d'éléments par page

**Une seule page trouvée**

Mentions légales - 3.0.0rc12

**Note :**

- si vous avez une délégation pour un seul tiers, le dossier de ce tiers sera directement affiché sans passer par l'écran de recherche.

➤ Cliquer sur l'action « Voir » du dossier pour lequel vous souhaitez faire une déclaration.

Le dossier du tiers est affiché :



M NOM Prenom v

*VOS DÉMARCHES  
FISCALES EN LIGNE*

 Démarches personnelles

 Démarches pour un tiers

**Déclarer**

- Déclaration BAV CSA
- Déclaration BAV IS
- Déclaration CAIS
- Déclaration des SCI
- Déclaration IRVM
- Déclaration Liasse IS
- Déclaration TGC
- Déclaration TSS
- PV d'assemblée générale

**Consulter**

- Courriels
- Documents
- Paiements
- Synthèse CAIS

Accueil > Démarches tiers > PM-TEST

### SCI PM-TEST (0187906)

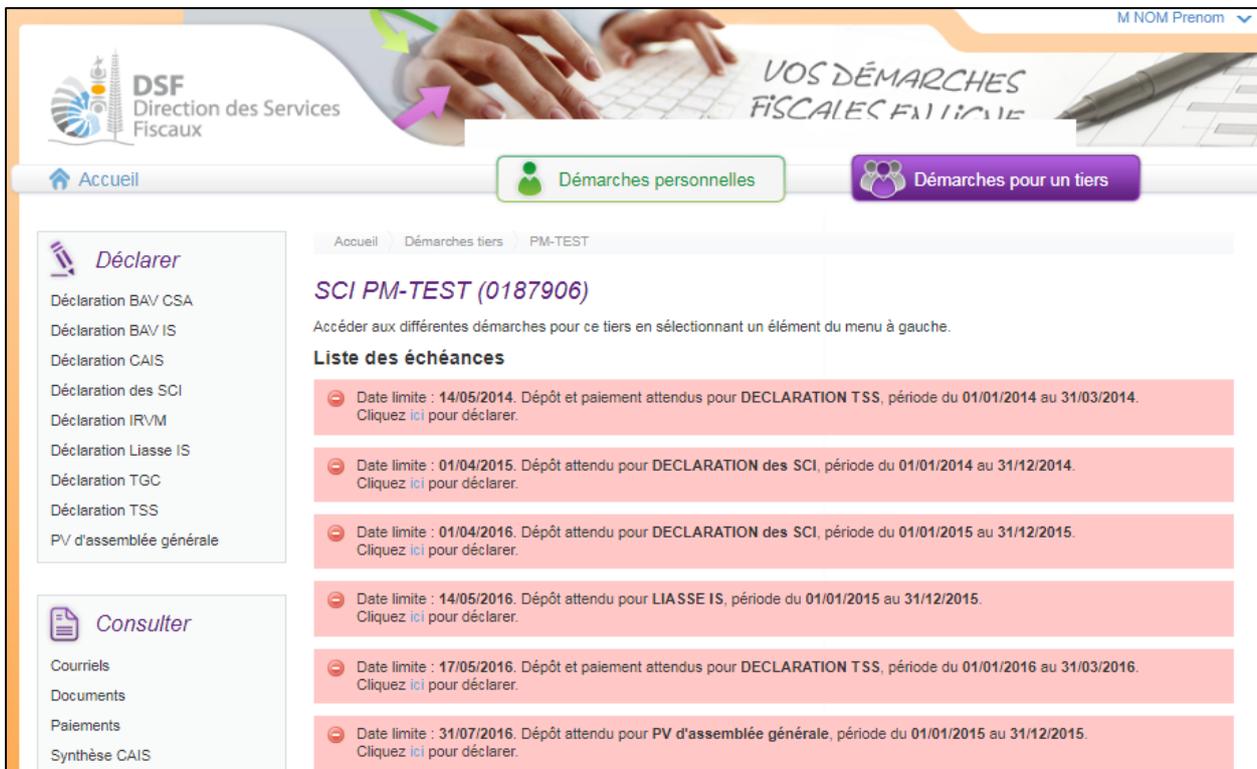
Accéder aux différentes démarches pour ce tiers en sélectionnant un élément du menu à gauche.

#### Liste des échéances

- ⊖ Date limite : 14/05/2014. Dépôt et paiement attendus pour DECLARATION TSS, période du 01/01/2014 au 31/03/2014.  
Cliquez [ici](#) pour déclarer.
- ⊖ Date limite : 01/04/2015. Dépôt attendu pour DECLARATION des SCI, période du 01/01/2014 au 31/12/2014.  
Cliquez [ici](#) pour déclarer.
- ⊖ Date limite : 01/04/2016. Dépôt attendu pour DECLARATION des SCI, période du 01/01/2015 au 31/12/2015.  
Cliquez [ici](#) pour déclarer.
- ⊖ Date limite : 14/05/2016. Dépôt attendu pour LIASSE IS, période du 01/01/2015 au 31/12/2015.  
Cliquez [ici](#) pour déclarer.
- ⊖ Date limite : 17/05/2016. Dépôt et paiement attendus pour DECLARATION TSS, période du 01/01/2016 au 31/03/2016.  
Cliquez [ici](#) pour déclarer.
- ⊖ Date limite : 31/07/2016. Dépôt attendu pour PV d'assemblée générale, période du 01/01/2015 au 31/12/2015.  
Cliquez [ici](#) pour déclarer.

### 3. Accéder au service « Déclaration des SCI »

➤ Dans le bloc « Déclarer », cliquer sur le lien « Déclaration des SCI »



The screenshot shows the DSF website interface. At the top, there is a navigation bar with 'Accueil', 'Démarches personnelles', and 'Démarches pour un tiers'. The main content area is titled 'SCI PM-TEST (0187906)' and includes a 'Liste des échéances' (List of deadlines). The list contains six entries, each with a date limit and a link to declare. The first three entries are highlighted in red, indicating they are due or past due. The last three entries are highlighted in yellow, indicating they are upcoming.

Date limite	Description	Statut
14/05/2014	Dépôt et paiement attendus pour DECLARATION TSS, période du 01/01/2014 au 31/03/2014.	Échéance échue
01/04/2015	Dépôt attendu pour DECLARATION des SCI, période du 01/01/2014 au 31/12/2014.	Échéance échue
01/04/2016	Dépôt attendu pour DECLARATION des SCI, période du 01/01/2015 au 31/12/2015.	Échéance échue
14/05/2016	Dépôt attendu pour LIASSE IS, période du 01/01/2015 au 31/12/2015.	Échéance à venir
17/05/2016	Dépôt et paiement attendus pour DECLARATION TSS, période du 01/01/2016 au 31/03/2016.	Échéance à venir
31/07/2016	Dépôt attendu pour PV d'assemblée générale, période du 01/01/2015 au 31/12/2015.	Échéance à venir

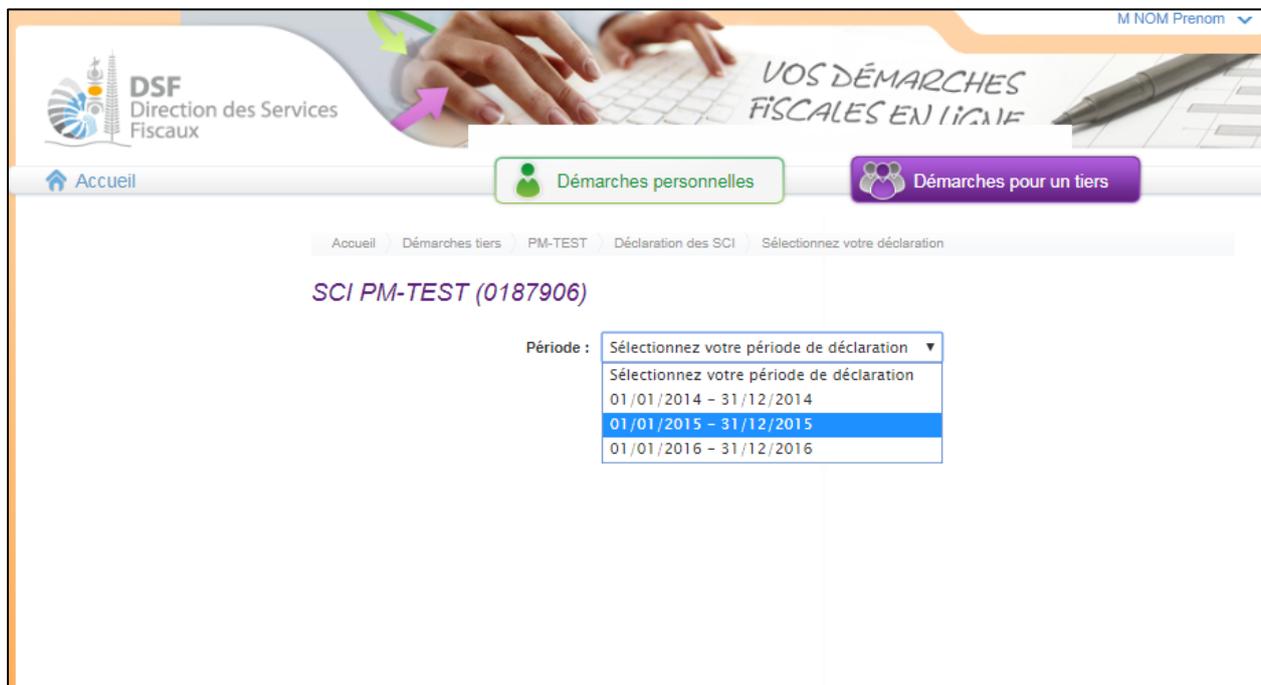
#### Notes :

- il est aussi possible de cliquer sur le lien « Cliquer ici pour déclarer » d'une échéance échue ou à venir de la liste.

- les échéances échues sont affichées en rouge et les échéances à venir sont affichées en jaune ou en bleu.

La page suivante est affichée :

Sélectionner dans la liste déroulante l'exercice à déclarer et cliquer sur suivant.



**Notes :**

- cette page est affichée si vous avez plusieurs périodes déclarables. Si ce n'est pas le cas, vous serez directement dirigé vers la déclaration.

- cette page « Saisir une nouvelle déclaration » est affichée dans le cas où aucune déclaration n'a été créée en brouillon. Si ce n'est pas le cas, la page « Liste des déclarations en brouillon » est affichée (voir la partie « [Gestion des brouillons](#) » pour plus d'informations sur cette dernière).

#### 4. Saisir les données

La page suivante est affichée :

#### Etape 1/4 : Détermination des associés de la SCI présents au 31/12/AAAA

Etape 1/4
Etape 2/4
Etape 3/4
Etape 4/4

**Déclaration des SCI concernant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022**

**Détermination des associés de la SCI présents au 31/12/2022**

Déclarez ici les associés entre lesquels le résultat est réparti.

+ Ajouter un associé

Nom et Prénom ou raison sociale	Nombre de parts en pleine propriété ou en usufruit	Rémunérations de gérance et / ou avantages en nature	Rémunérations diverses et produits financiers	Mode de détermination des revenus	Actions
					Voir Modif. Suppr.
Nombre total de parts	0				

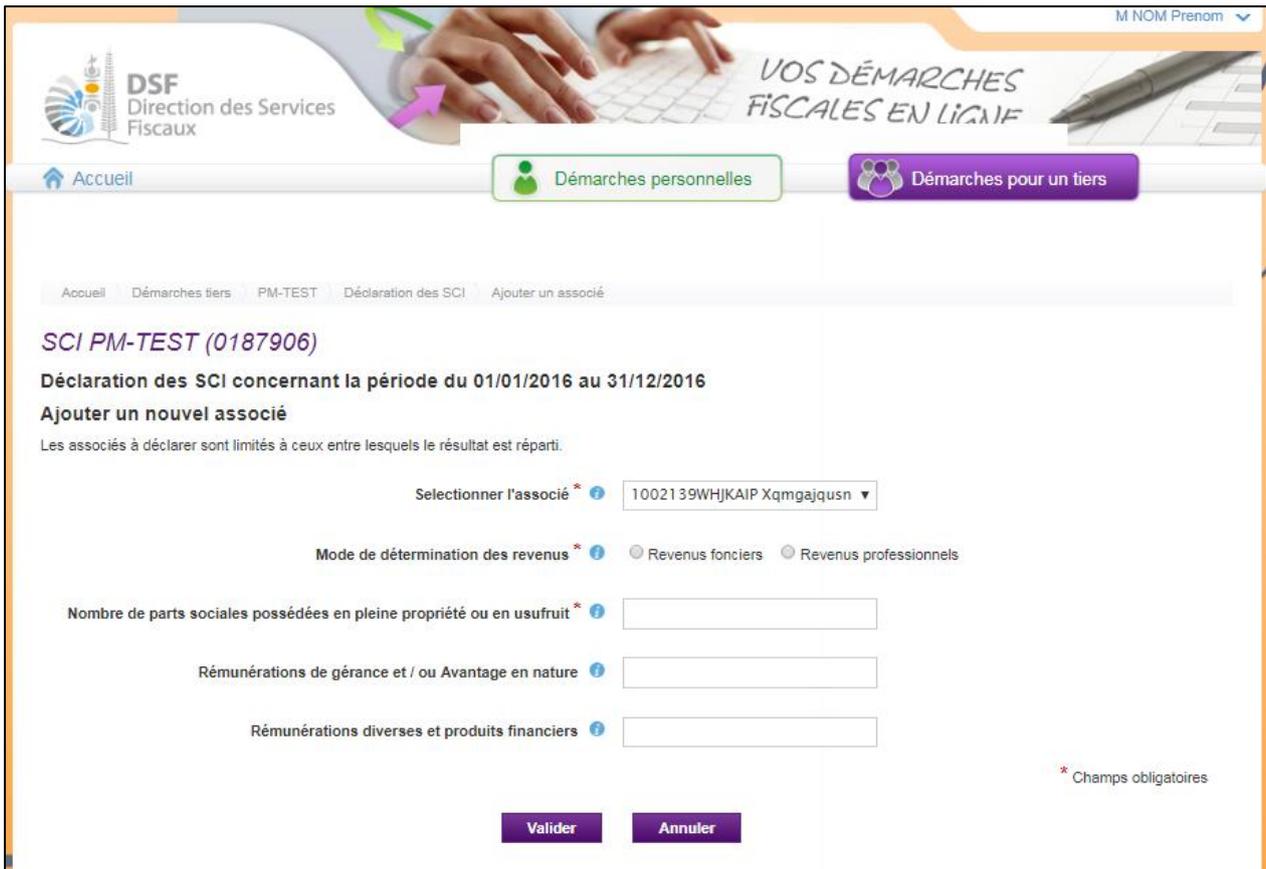
Cochez cette case si l'actionnariat de la SCI a changé au cours de l'exercice fiscal de la société. Merci de joindre une copie du PV d'assemblée.

Joindre un fichier

Taille maximale : 5 Mo

Etape suivante
Enregistrer le brouillon et y revenir plus tard

- Cliquer sur le bouton « Ajouter un associé » pour déclarer les associés entre lesquels le résultat est à répartir.
- Vous pouvez ajouter, supprimer modifier les associés ajoutés.
- Cochez la case si l'actionnariat de la société a changé au cours de l'exercice fiscal concerné par la déclaration. Joignez le PV d'AG justifiant le changement d'actionnariat.
- Si vous avez cliqué sur « Ajouter une associé », la page suivante s'ouvre :



M NOM Prenom

DSF Direction des Services Fiscaux

VOS DÉMARCHES FISCALES EN LIGNE

Accueil Démarches personnelles Démarches pour un tiers

Accueil Démarches tiers PM-TEST Déclaration des SCI Ajouter un associé

**SCI PM-TEST (0187906)**

**Déclaration des SCI concernant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016**

**Ajouter un nouvel associé**

Les associés à déclarer sont limités à ceux entre lesquels le résultat est réparti.

Selectionner l'associé \* 10021 39WHJKAIP Xqmgajqsn

Mode de détermination des revenus \*  Revenus fonciers  Revenus professionnels

Nombre de parts sociales possédées en pleine propriété ou en usufruit \*

Rémunérations de gérance et / ou Avantage en nature

Rémunérations diverses et produits financiers

\* Champs obligatoires

Valider Annuler

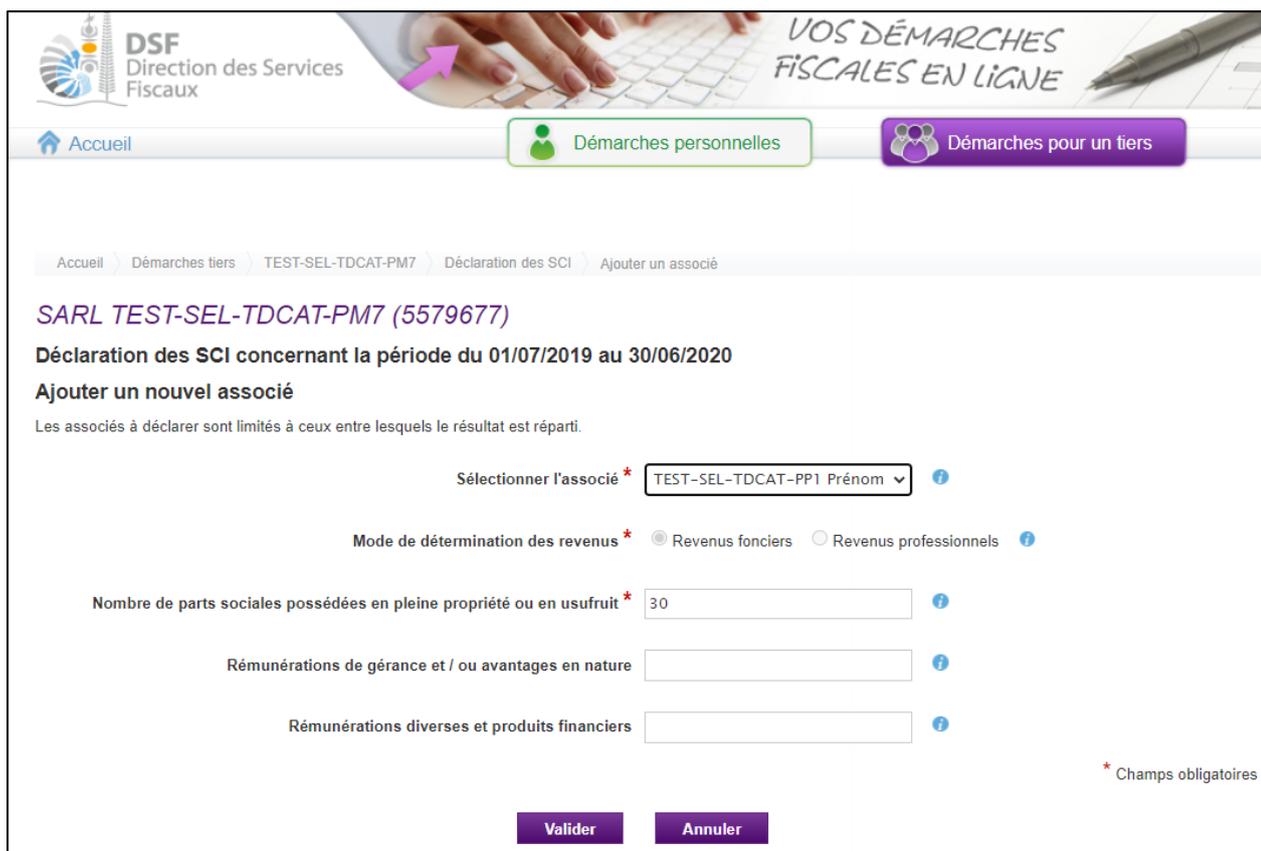
**Il faut commencer par sélectionner qui est l'associé à ajouter.**

**Si l'associé recherché n'est pas visible dans la liste déroulante, vous pouvez l'ajouter en sélectionnant le choix « Autre » et en renseignant les données demandées.**

Une fois l'associé sélectionné ou ajouté, il faut définir son mode détermination des revenus\* puis, le nombre de parts possédés\*\* en usufruit ou pleine propriété.

\*Dans le cas d'un associé de type Personne physique, le mode de détermination des revenus sera obligatoirement « Revenus fonciers ».

\*\*Pour les associés présents dans la liste, leur nombre de part est pré rempli pour vous faciliter la saisie.



**DSF**  
Direction des Services  
Fiscaux

VOS DÉMARCHES  
FISCALES EN LIGNE

Accueil | Démarches personnelles | Démarches pour un tiers

Accueil > Démarches tiers > TEST-SEL-TDCAT-PM7 > Déclaration des SCI > Ajouter un associé

**SARL TEST-SEL-TDCAT-PM7 (5579677)**  
**Déclaration des SCI concernant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020**  
**Ajouter un nouvel associé**

Les associés à déclarer sont limités à ceux entre lesquels le résultat est réparti.

Sélectionner l'associé \*  ⓘ

Mode de détermination des revenus \*  Revenus fonciers  Revenus professionnels ⓘ

Nombre de parts sociales possédées en pleine propriété ou en usufruit \*  ⓘ

Rémunérations de gérance et / ou avantages en nature  ⓘ

Rémunérations diverses et produits financiers  ⓘ

\* Champs obligatoires

**Valider** **Annuler**

Enfin, les éventuelles rémunérations de gérance et/ ou avantages en nature, rémunérations diverses et produits financiers peuvent être renseignées.

Une fois la saisie complète et vérifiée, cliquer sur « **Valider** »

Cette opération est à répéter autant de fois qu'il y a d'associé à déclarer.

**SARL TEST-SEL-TDCAT-PM7 (5579677)**

Etape 1/4
Etape 2/4
Etape 3/4
Etape 4/4

**Déclaration des SCI concernant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020**

**Détermination des associés de la SCI présents au 30/06/2020**

Déclarez ici les associés entre lesquels le résultat est réparti.

+ Ajouter un associé

Nom et Prénom ou raison sociale	Nombre de parts en pleine propriété ou en usufruit	Rémunérations de gérance et / ou avantages en nature	Rémunérations diverses et produits financiers	Mode de détermination des revenus	Actions
					Voir Modif. Suppr.
TEST-SEL-TDCAT-PP1 Prénom	30			Revenus fonciers	
TEST-SEL-TDCAT-PM-ASSOCIE	40			Revenus professionnels	
TEST-SEL-TDCAT-PP2 Prénom	30			Revenus fonciers	
Nombre total de parts	100				

Cochez cette case si l'actionariat de la SCI a changé au cours de l'exercice fiscal de la société.  
Merci de joindre une copie du PV d'assemblée.

Etape suivante
Enregistrer le brouillon et y revenir plus tard

➤ Une fois que tous les associés ont été saisis, cliquez sur le bouton « Etape suivante ».

La page suivante est affichée :

## Etape 2/4 : Détermination des revenus selon les règles des revenus fonciers

Accueil > Démarches tiers > TEST-SEL-TDCAT-PM7 > Déclaration des SCI > Saisir une nouvelle déclaration

**SARL TEST-SEL-TDCAT-PM7 (5579677)**

Etape 1/4 > **Etape 2/4** > Etape 3/4 > Etape 4/4

**Déclaration des SCI concernant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020**

**Détermination des revenus selon les règles des revenus fonciers**

 Ce mode de détermination des revenus concerne les associés qui reportent leur quote-part de revenus fonciers sur leur déclaration d'impôt sur le revenu. La saisie des revenus sur cette étape n'est possible que si au moins un associé, déclaré en étape 1, a pour mode de détermination des revenus, les revenus fonciers.

**Revenus de parts sociales détenues dans d'autres SCI non soumises à l'impôt sur les sociétés**

Déclarer ici les revenus fonciers qui proviennent de parts de sociétés civiles immobilières.

[+ Ajouter une société](#)

Nom de la société	RID	Résultat net	Résultat après exonération	Actions
				Voir Modif. Suppr.

**Revenus de propriétés rurales et urbaines**

Déclarer ici les revenus fonciers qui proviennent de propriétés rurales ou urbaines.

[+ Ajouter un immeuble](#)

Adresse de l'immeuble	Revenu brut	Bénéfice ou Déficit	Résultat après exonération	Actions
				Voir Modif. Suppr.

Revenus de propriétés urbaines et rurales et des SCI soumis à l'IR

Revenus de propriétés urbaines et rurales et des SCI soumis à la CCS

[Etape précédente](#) > [Etape suivante](#) > [Enregistrer le brouillon et y revenir plus tard](#)

Sur cet écran, il est possible de saisir les revenus tirés de parts sociales détenues dans d'autres SCI non soumises à l'IS ou de revenus tirés de propriétés rurales et urbaines en pleine propriété.

Note :

- Cette étape n'est à renseigner que si au moins un des associés a pour mode de détermination des revenus, les revenus fonciers. **Dans le cas contraire les boutons 'Ajouter une société' et 'Ajouter un immeuble' ne sont pas disponibles.**

➤ Si vous cliquez sur « **Ajouter une société** », la page suivante est affichée :

Accueil
Démarches personnelles
Démarches pour un tiers

Accueil > Démarches tiers > TEST-SEL-TDCAT-PM7 > Déclaration des SCI > Ajouter une société

**SARL TEST-SEL-TDCAT-PM7 (5579677)**

**Déclaration des SCI concernant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020**

**Ajouter une nouvelle société**

Nom de la société \*

RID \*  ⓘ

Part de résultat avant exonération

Intérêts d'emprunts pour acquisition des parts sociales

Résultat net

Je coche la case qui correspond à mon régime d'imposition  Imposé à 100%  Exonéré à 50%  Exonéré à 100% ⓘ

Résultat après exonération

\* Champs obligatoires

Valider
Annuler

Il faut commencer par renseigner le nom de la société et son RID puis, la part de résultat avant exonération et éventuellement, les intérêts pour acquisition de parts sociales puis cocher le régime d'imposition.

Note : le RID est un identifiant de la société, il est composé de 7 chiffres.

Note : Si vous avez déjà télé-déclaré des sociétés sur votre déclaration de l'année précédente, vous pourrez les sélectionner sur la liste déroulante. Les informations « Nom de la société » et « RID » seront alors pré-remplies pour vous faciliter la saisie.

Accueil
Démarches personnelles
Démarches pour un tiers

Accueil > Démarches tiers > TEST-SEL-TDCAT-PM5 > Déclaration des SCI > Ajouter une société

**SARL TEST-SEL-TDCAT-PM5 (8426553)**

**Déclaration des SCI concernant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020**

**Ajouter une nouvelle société**

Sélectionner la société \*  ⓘ

Nom de la société \*

RID \*  ⓘ

Note : A partir de la liste déroulante, sélectionner Autre pour déclarer une nouvelle société.

Une fois la saisie complète et vérifiée, cliquer sur « **Valider** ». Cette opération est à répéter autant de fois qu'il y a de société à déclarer.

Accueil > Démarches tiers > TEST-SEL-TDCAT-PM7 > Déclaration des SCI > Saisir une nouvelle déclaration

**SARL TEST-SEL-TDCAT-PM7 (5579677)**

Etape 1/4 > **Etape 2/4** > Etape 3/4 > Etape 4/4

**Déclaration des SCI concernant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020**

**Détermination des revenus selon les règles des revenus fonciers**

 Ce mode de détermination des revenus concerne les associés qui reportent leur quote-part de revenus fonciers sur leur déclaration d'impôt sur le revenu.  
La saisie des revenus sur cette étape n'est possible que si au moins un associé, déclaré en étape 1, a pour mode de détermination des revenus, les revenus fonciers.

**Revenus de parts sociales détenues dans d'autres SCI non soumises à l'impôt sur les sociétés**

Déclarer ici les revenus fonciers qui proviennent de parts de sociétés civiles immobilières.

[+ Ajouter une société](#)

Nom de la société	RID	Résultat net	Résultat après exonération	Actions
SCI EXEMPLE	1246537	2 000 000	2 000 000	Voir Modif. Suppr.

**Si vous voulez déclarer des revenus tirés de propriétés rurales et urbaines, cliquer sur « ajouter un immeuble ».**

➤ Si vous cliquez sur « **Ajouter un immeuble** », la page suivante est affichée :

**SARL TEST-SEL-TDCAT-PM6 (9864422)**

**Déclaration des SCI concernant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019**

**Ajouter un nouvel immeuble**

*Caractéristiques*

Date d'achèvement de l'immeuble	<input type="text"/>
Adresse *	<input type="text"/>
Bien acquis dans le cadre de la RILI (Réduction d'impôt pour un investissement dans le secteur du Logement Intermédiaire)	<input type="radio"/> Oui <input checked="" type="radio"/> Non <a href="#">i</a>
Déclarez vos locataires	<b>Ajouter un locataire</b>

*Recettes brutes*

1. Loyers bruts encaissés ou valeur locative	<input type="text"/>
2. Dépenses vous incombant normalement mises par convention à la charge des locataires	<input type="text"/>
3. Recettes diverses	<input type="text"/>
4. Total (1+2+3)	<input type="text" value="0"/>
5. Dépenses incombant normalement aux locataires et acquittées par vos soins (récupérables)	<input type="text"/>
6. Revenu brut (lignes 4-5)	<input type="text" value="0"/>

*Frais et charges à déduire*

7. Frais divers	<input type="radio"/> Propriété rurale (10%) <input checked="" type="radio"/> Propriété urbaine (15%) <a href="#">i</a>
	<input type="text" value="0"/>
8. Gérance de l'immeuble, rémunération de gardes ou concierges	<input type="text"/>
9. Travaux de réparation et d'entretien (tous locaux) et d'amélioration (locaux d'habitation)	<input type="text" value="0"/>
	<b>Ajouter une déclaration de paiements sur travaux</b>
10. Intérêts des emprunts et assurance décès lié au prêt	<input type="text" value="0"/>
	<b>Ajouter des intérêts d'emprunts</b>
11. Contribution foncière	<input type="text"/>
12. Total des frais et charges (lignes 7+8+9+10+11)	<input type="text" value="0"/>
13. Bénéfice ou déficit (ligne 6-12)	<input type="text" value="0"/>

*Régime d'imposition*

Je coche la case qui correspond à mon régime d'imposition	<input checked="" type="radio"/> Imposé à 100% <input type="radio"/> Exonéré à 50% <input type="radio"/> Exonéré à 100% <a href="#">i</a>
14. Bénéfice ou déficit selon le régime d'imposition	<input type="text" value="0"/>

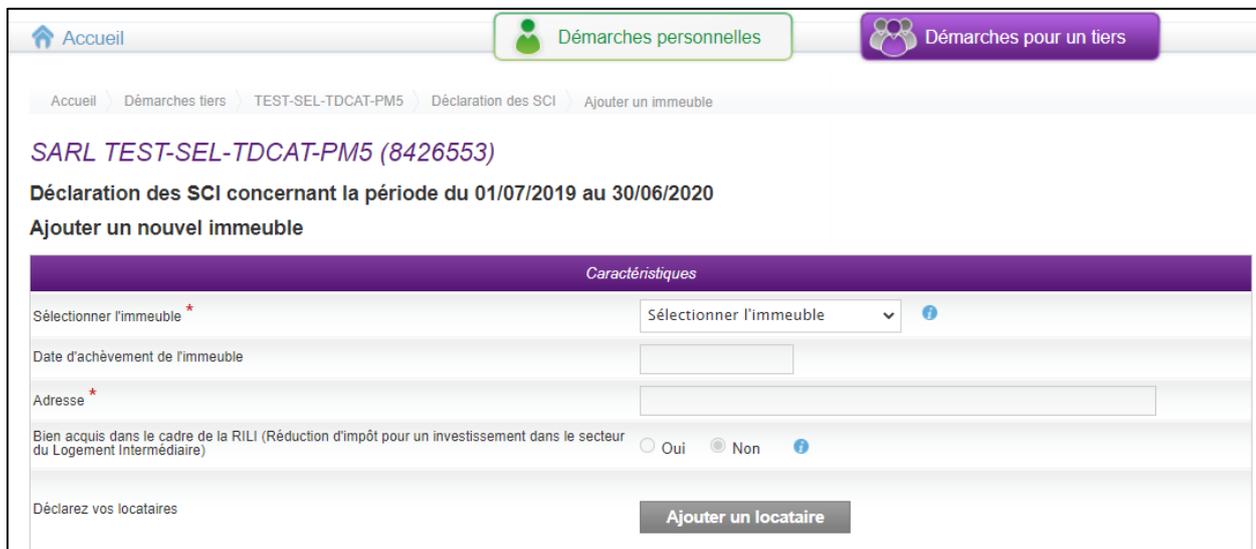
\* Champs obligatoires

**Valider**

**Annuler**

Il faut commencer par renseigner la date d'achèvement ainsi que l'adresse de l'immeuble.

Note : Si vous avez déjà télé déclaré des immeubles sur votre déclaration de l'année précédente, vous pourrez les sélectionner sur la liste déroulante. Les informations « Date d'achèvement de l'immeuble » et « Adresse » seront alors pré remplies pour vous faciliter la saisie.



The screenshot shows a web interface for adding a new real estate property. At the top, there are navigation tabs: "Accueil", "Démarches personnelles", and "Démarches pour un tiers". Below the tabs, a breadcrumb trail reads: "Accueil > Démarches tiers > TEST-SEL-TDCAT-PM5 > Déclaration des SCI > Ajouter un immeuble". The main heading is "SARL TEST-SEL-TDCAT-PM5 (8426553)". Below this, it says "Déclaration des SCI concernant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020" and "Ajouter un nouvel immeuble". A purple bar labeled "Caractéristiques" contains the following fields: "Sélectionner l'immeuble\*" with a dropdown menu, "Date d'achèvement de l'immeuble" with a text input, "Adresse\*" with a text input, and "Bien acquis dans le cadre de la RILI (Réduction d'impôt pour un investissement dans le secteur du Logement Intermédiaire)" with radio buttons for "Oui" and "Non". At the bottom, there is a section "Déclarez vos locataires" with an "Ajouter un locataire" button.

Note : A partir de la liste déroulante, sélectionnez « Autre » pour déclarer un nouvel immeuble.

Une fois la saisie complétée et vérifiée, cliquer sur « **Valider** »

Cette opération est à répéter autant de fois qu'il y a de propriétés rurales et urbaines à déclarer.

**SARL TEST-SEL-TDCAT-PM7 (5579677)**

Etape 1/4    **Etape 2/4**    Etape 3/4    Etape 4/4

**Déclaration des SCI concernant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020**

**Détermination des revenus selon les règles des revenus fonciers**

 Ce mode de détermination des revenus concerne les associés qui reportent leur quote-part de revenus fonciers sur leur déclaration d'impôt sur le revenu. La saisie des revenus sur cette étape n'est possible que si au moins un associé, déclaré en étape 1, a pour mode de détermination des revenus, les revenus fonciers.

**Revenus de parts sociales détenues dans d'autres SCI non soumises à l'impôt sur les sociétés**

Déclarer ici les revenus fonciers qui proviennent de parts de sociétés civiles immobilières.

**+ Ajouter une société**

Nom de la société	RID	Résultat net	Résultat après exonération	Actions
SCI EXEMPLE	1246537	2 000 000	2 000 000	<a href="#">Voir</a> <a href="#">Modif.</a> <a href="#">Suppr.</a>

**Revenus de propriétés rurales et urbaines**

Déclarer ici les revenus fonciers qui proviennent de propriétés rurales ou urbaines.

**+ Ajouter un immeuble**

Adresse de l'immeuble	Revenu brut	Bénéfice ou Déficit	Résultat après exonération	Actions
Adresse1	1 500 000	1 275 000	1 275 000	<a href="#">Voir</a> <a href="#">Modif.</a> <a href="#">Suppr.</a>

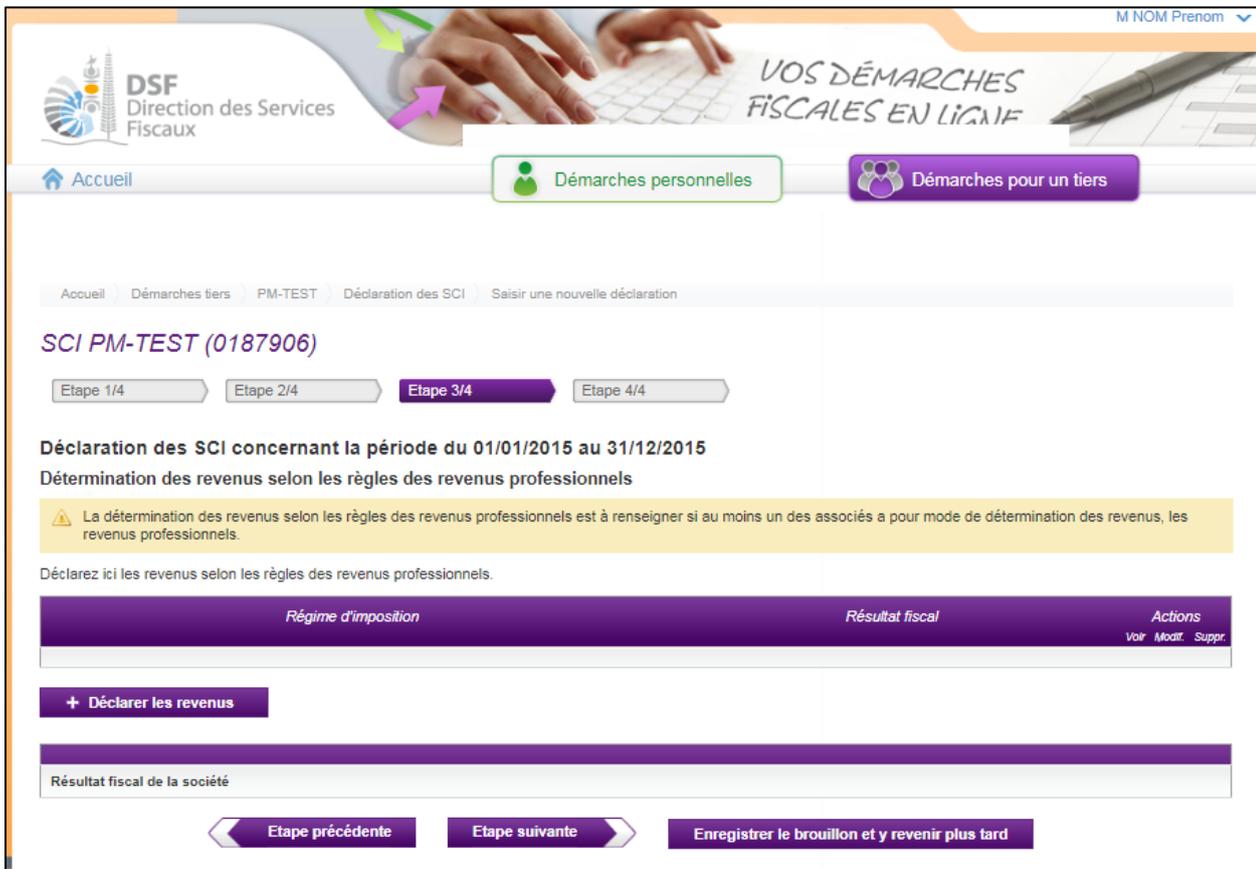
Revenus de propriétés urbaines et rurales et des SCI soumis à l'IR	3 275 000
Revenus de propriétés urbaines et rurales et des SCI soumis à la CCS	3 275 000

[Etape précédente](#)    **Etape suivante**    [Enregistrer le brouillon et y revenir plus tard](#)

- Une fois que tous les immeubles et les sociétés ont été saisis, cliquer sur le bouton « Etape suivante ».

La page suivante est affichée :

### Etape 3/4 : Détermination des revenus selon les règles des revenus fonciers



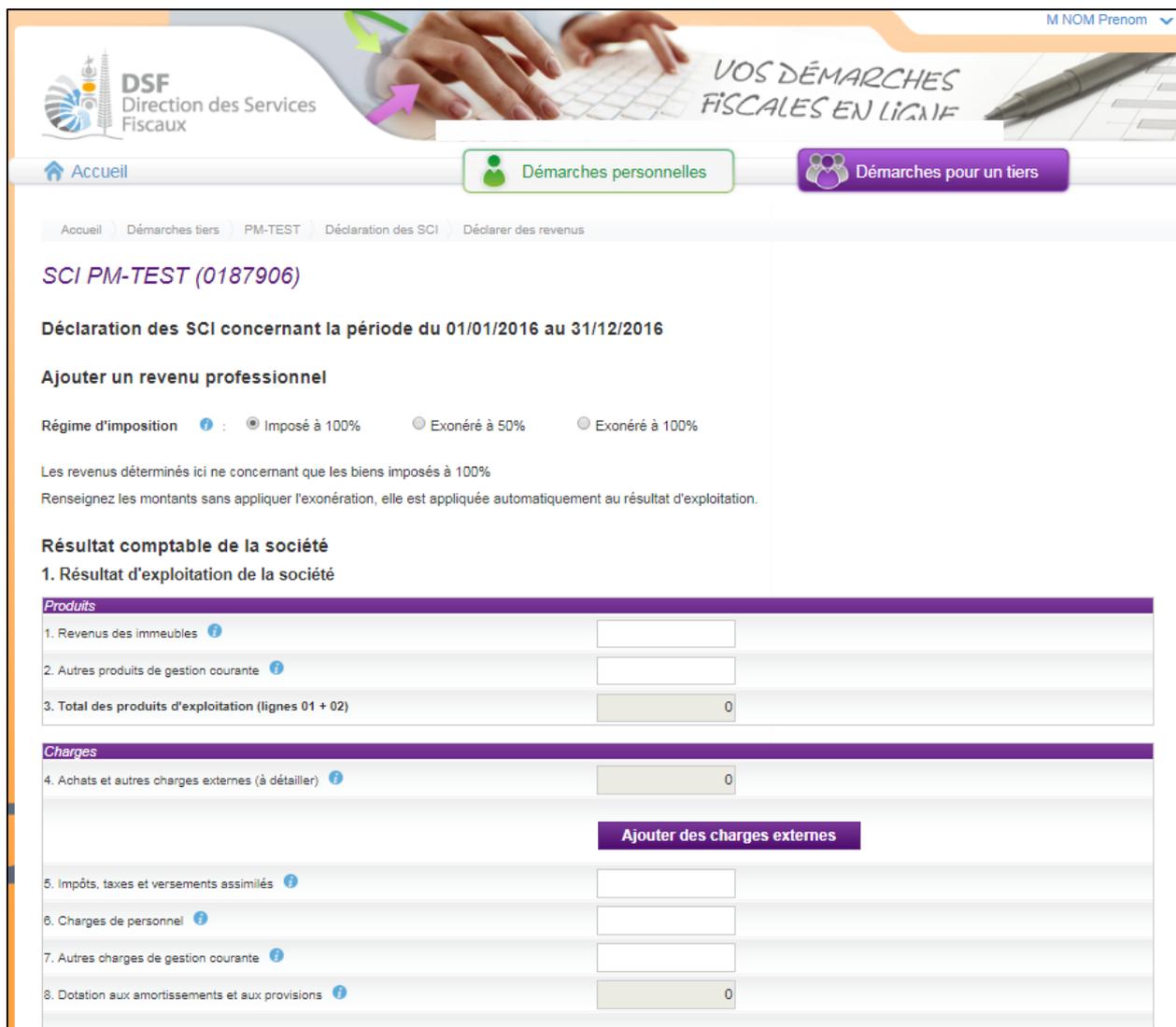
The screenshot shows the DSF online tax declaration interface. At the top, there is a banner with the text "VOS DÉMARCHES FISCALES EN LIGNE" and a navigation bar with "Accueil", "Démarches personnelles", and "Démarches pour un tiers". Below the navigation bar, there is a breadcrumb trail: "Accueil > Démarches tiers > PM-TEST > Déclaration des SCI > Saisir une nouvelle déclaration". The main heading is "SCI PM-TEST (0187906)". Below this, there are four progress indicators: "Etape 1/4", "Etape 2/4", "Etape 3/4" (highlighted), and "Etape 4/4". The main content area is titled "Déclaration des SCI concernant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015" and "Détermination des revenus selon les règles des revenus professionnels". A yellow warning box contains the text: "La détermination des revenus selon les règles des revenus professionnels est à renseigner si au moins un des associés a pour mode de détermination des revenus, les revenus professionnels." Below this, there is a text prompt: "Déclarez ici les revenus selon les règles des revenus professionnels." A table with three columns is shown: "Régime d'imposition", "Résultat fiscal", and "Actions". The "Actions" column contains links for "Voir", "Modifier", and "Supprimer". Below the table, there is a button labeled "+ Déclarer les revenus". At the bottom, there is a section for "Résultat fiscal de la société" and three navigation buttons: "Etape précédente", "Etape suivante", and "Enregistrer le brouillon et y revenir plus tard".

Note :

- Cette étape n'est à renseigner que si au moins un des associés a pour mode de détermination des revenus, les revenus professionnels. **Dans le cas contraire, le bouton 'Déclarer les revenus' n'est pas disponible.**

**Si vous voulez déclarer des revenus selon les règles des revenus professionnels, cliquer sur «Déclarer les revenus»**

La page suivante est affichée :



M NOM Prenom

DSF Direction des Services Fiscaux

VOS DÉMARCHES FISCALES EN LIGNE

Accueil Démarches personnelles Démarches pour un tiers

Accueil Démarches tiers PM-TEST Déclaration des SCI Déclarer des revenus

**SCI PM-TEST (0187906)**

**Déclaration des SCI concernant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016**

**Ajouter un revenu professionnel**

Régime d'imposition ⓘ :  Imposé à 100%  Exonéré à 50%  Exonéré à 100%

Les revenus déterminés ici ne concernant que les biens imposés à 100%  
Renseignez les montants sans appliquer l'exonération, elle est appliquée automatiquement au résultat d'exploitation.

**Résultat comptable de la société**

**1. Résultat d'exploitation de la société**

**Produits**

1. Revenus des immeubles ⓘ	<input type="text"/>
2. Autres produits de gestion courante ⓘ	<input type="text"/>
3. Total des produits d'exploitation (lignes 01 + 02)	0

**Charges**

4. Achats et autres charges externes (à détailler) ⓘ	<input type="text"/>	0
<a href="#">Ajouter des charges externes</a>		
5. Impôts, taxes et versements assimilés ⓘ	<input type="text"/>	
6. Charges de personnel ⓘ	<input type="text"/>	
7. Autres charges de gestion courante ⓘ	<input type="text"/>	
8. Dotation aux amortissements et aux provisions ⓘ	<input type="text"/>	0

Il faut commencer par sélectionner le régime d'imposition des revenus déclarés puis compléter les informations demandées.

Note :

- il est nécessaire de regrouper les revenus par régime d'imposition.

Une fois la saisie complète et vérifiée, cliquer sur « **Valider** »

Cette opération est à répéter autant de fois qu'il y a de revenus et de régime d'imposition à déclarer.

➤ Une fois que tous les revenus professionnels ont été saisis, cliquer sur le bouton « Etape suivante »

La page suivante est affichée :

## Etape 4/4 : Répartition du résultat

**SARL TEST-SEL-TDCAT-PM3 (7352222)**

Etape 1/4    Etape 2/4    Etape 3/4    **Etape 4/4**

**Déclaration des SCI concernant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022**  
**Répartition du résultat**  
 Vous trouverez ci-dessous un récapitulatif du résultat ainsi que le calcul de la répartition entre les associés.

**Récapitulatif du résultat**

Résultat avant exonération, soumis à CCS	Résultat après exonération, soumis à l'IR	Résultat selon les règles des revenus professionnels
2 425 000	2 425 000	1 000 000

**Répartition du résultat entre les associés**

Associé	Nombre de parts	Part de résultat avant exonération, soumise à la CCS	Part de résultat après exonération, soumise à l'IR	Part de résultat selon les règles des revenus professionnels
PP-TEST-RF-1 Test	20	485 000	485 000	
PP-TEST-RF-2 Test	10	242 500	242 500	
PP-TEST-RF-3 Test	20	485 000	485 000	
PM-TEST-RP-1	10			100 000
PM-TEST-RP-2	20			200 000
PM-TEST-RP-3	20			200 000

Souhaitez-vous joindre des annexes à votre déclaration ? **Joindre un fichier**

Taille maximale : 5 Mo

Si vous avez un commentaire sur votre déclaration ou un message à faire parvenir à l'administration, merci de le saisir dans le cadre ci-dessous

← Etape précédente
Transmettre
Enregistrer le brouillon et y revenir plus tard

Sur cet écran, vous pouvez consulter la répartition du résultat en fonction des associés et selon leur mode de détermination des revenus.

**Aucune saisie de votre part n'est attendue à cette étape.**

Note :

- si vous identifiez une erreur, vous pouvez revenir aux étapes précédentes en cliquant sur « Etape précédente »
- si vous n'avez pas déclaré les revenus attendus par rapport au mode de revenus choisis pour les associés à l'étape 1, un message vous alertera pour vous inviter à modifier votre déclaration avant de la transmettre.

 Vous avez déclaré des associés ayant pour mode de détermination des revenus, les revenus professionnels, mais vous ne déclarez pas de revenus selon les règles des revenus professionnels (à l'étape 3).

ou

 Vous avez déclaré des associés ayant pour mode de détermination des revenus, les revenus fonciers, mais vous ne déclarez pas de revenus selon les règles des revenus fonciers (à l'étape 2).

- vous pouvez joindre une annexe en cliquant sur « joindre un fichier »
- vous pouvez sauvegarder votre déclaration en brouillon en cliquant sur le bouton « enregistrer le brouillon et y revenir plus tard »

➤ **Pour transmettre une déclaration des sociétés civiles immobilières (SCI) non soumises à l'impôt sur les sociétés (IS).**

Après l'étape précédente, la déclaration est en « brouillon », il est alors possible de la modifier, de la supprimer ou de la transmettre définitivement.

**C'est à l'issue de cette transmission que votre déclaration est considérée comme déposée et qu'elle sera visible par l'administration.**

A l'étape « Etape 4/4 : Répartition du résultat » de la des SCI non soumises à l'IS, cliquer sur le bouton « Transmettre »

La page suivante est affichée :

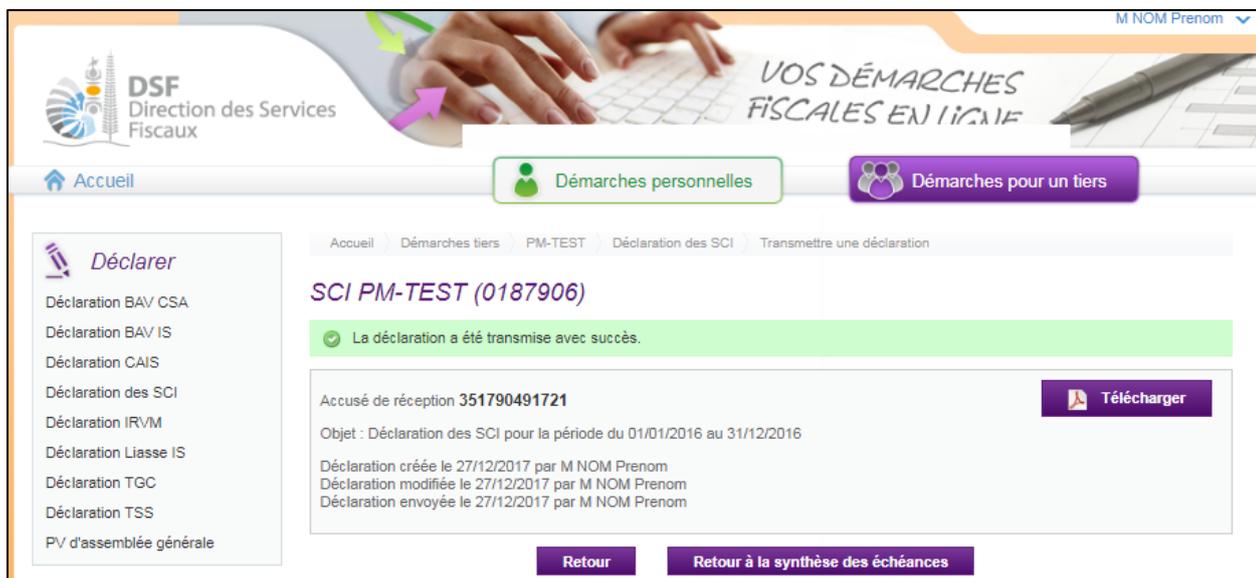


- Pour valider la transmission de la déclaration des SCI non soumises à l'IS cliquer sur « Suivant »

Note :

- la déclaration peut être préparée par une personne (par exemple un expert-comptable), le document est alors en brouillon, puis transmise à l'administration par une autre personne (par exemple, le représentant légal de la société). L'ensemble des intervenants reçoit une notification par email pour les informer de la prise en compte du dépôt.

L'accusé de réception affiché :



**DSF** Direction des Services Fiscaux

VOS DÉMARCHES FISCALES EN LIGNE

Accueil | Démarches personnelles | Démarches pour un tiers

Accueil | Démarches tiers | PM-TEST | Déclaration des SCI | Transmettre une déclaration

**SCI PM-TEST (0187906)**

✓ La déclaration a été transmise avec succès.

Accusé de réception **351790491721** [Télécharger](#)

Objet : Déclaration des SCI pour la période du 01/01/2016 au 31/12/2016

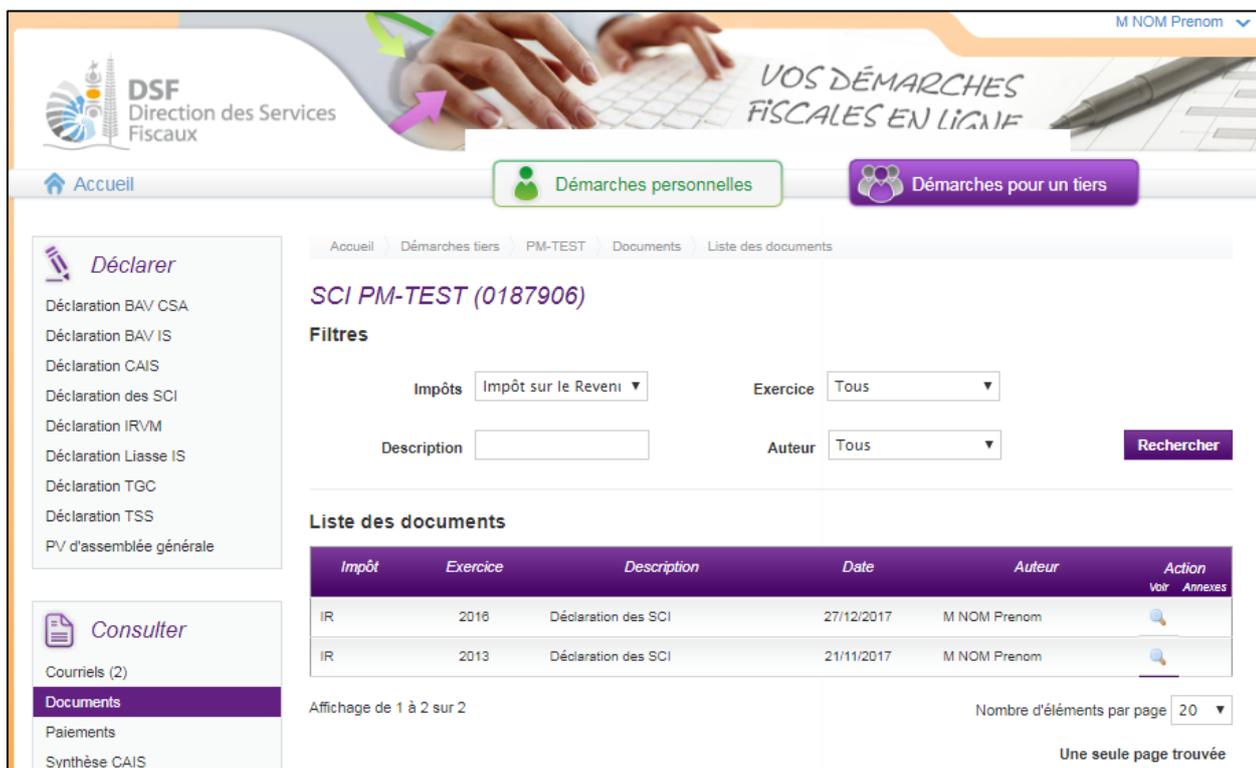
Déclaration créée le 27/12/2017 par M NOM Prenom  
 Déclaration modifiée le 27/12/2017 par M NOM Prenom  
 Déclaration envoyée le 27/12/2017 par M NOM Prenom

[Retour](#) | [Retour à la synthèse des échéances](#)

Note :

- il est conseillé d'enregistrer cet accusé de réception et de l'archiver.

La déclaration est maintenant définitivement transmise et consultable dans la rubrique « Consulter > Documents » :



**DSF** Direction des Services Fiscaux

VOS DÉMARCHES FISCALES EN LIGNE

Accueil | Démarches personnelles | Démarches pour un tiers

Accueil | Démarches tiers | PM-TEST | Documents | Liste des documents

**SCI PM-TEST (0187906)**

**Filtres**

Impôts:  Exercice:   
 Description:  Auteur:  [Rechercher](#)

**Liste des documents**

Impôt	Exercice	Description	Date	Auteur	Action
IR	2016	Déclaration des SCI	27/12/2017	M NOM Prenom	<a href="#">Voir</a> <a href="#">Annexes</a>
IR	2013	Déclaration des SCI	21/11/2017	M NOM Prenom	<a href="#">Voir</a> <a href="#">Annexes</a>

Affichage de 1 à 2 sur 2

Nombre d'éléments par page:

Une seule page trouvée

## Rectifier une déclaration après transmission

Si vous avez déjà transmis une déclaration et que vous souhaitez y apporter des modifications, il vous est possible de la corriger et de transmettre. Les modifications seront possibles dans **les 100 jours** suivant la date limite de dépôt.

Dans le cas d'une rectification d'une déclaration après transmission, il est possible :

- soit de compléter la déclaration déjà transmise ;
- soit de créer une nouvelle déclaration qui remplacera la précédente.

Le choix se fait au moment de la sélection de la période via la boîte de dialogue suivante :

 Une déclaration des Sci a déjà été déposée pour la période sélectionnée. Que souhaitez-vous faire ?

Compléter le formulaire déjà déposé

Créer une nouvelle déclaration qui remplacera la précédente

## Gestion des brouillons pour une saisie ultérieure

La modification d'une déclaration est disponible tant que la déclaration est en brouillon.

Dès que les modifications sur le brouillon sont terminées, il faut alors transmettre la déclaration.

Tant que cette déclaration en brouillon n'est pas transmise, l'administration considérera que vous êtes défaillant pour votre obligation déclarative.

Notes :

- le brouillon n'est visible qu'aux personnes disposant d'une délégation du service « Déclarations catégorielles » pour ce tiers. L'administration ne peut pas accéder à cette déclaration et n'est pas informée qu'une déclaration en brouillon a été remplie.

- lorsqu'un brouillon n'a pas été transmis, une notification pour non dépôt sera envoyée par email 15 jours avant la date limite de dépôt puis tous les 15 jours.

### 1. Afficher la liste des brouillons

➤ Dans le menu de gauche, cliquer sur « Déclaration des SCI (x) », X étant le nombre de brouillons créés

La déclaration en brouillon est affichée avec un rappel de l'exercice concerné, la date d'enregistrement du brouillon ainsi que l'auteur du brouillon :



Accueil Démarches personnelles Démarches pour un tiers

Accueil Démarches tiers PM-TEST Déclaration des SCI Liste des déclarations des SCI en brouillon

**SCI PM-TEST (0187906)**

**Liste des déclarations des SCI en brouillon**

Pour transmettre une déclaration lorsqu'elle est complète, il faut cliquer sur l'icône "Trans."

Les déclarations déjà transmises sont consultables en cliquant sur "Consulter > Documents" dans la barre de gauche.

Description	Exercice	Date	Auteur	Actions
Déclaration des SCI - NORMALE du 01/01/2015 ...	2015	27/12/2017	M NOM Prenom	Voir Modif. Suppr. Trans.

+ Saisir une nouvelle déclaration

Au survol de la ligne du tableau, une info-bulle affiche en bas à droite de la page le nom de l'auteur de la déclaration avec la date et l'heure de création, ainsi que l'auteur de la dernière modification avec la date et l'heure de dernière modification :

**Créé par :** M X Jean, **le** 13/01/2014 07:08  
**Modifié par :** M X Jean, **le** 13/01/2014 07:11

## 2. Voir une déclaration en brouillon

Il est possible de voir la déclaration au format PDF.

- Pour cela, cliquer sur le pictogramme « Voir » 

Le PDF est affiché selon le modèle suivant, vous pouvez alors le sauvegarder pour le conserver ou l'imprimer :



Déclaration des SCI non soumises à l'impôt sur les sociétés

Non transmise

### Déclaration des SCI non soumises à l'impôt sur les sociétés concernant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Information du déclarant :	SARL 1178127YVSEJGZWRYYTJHXKPEQDOAFKJKYYHKQKSWIROXXNREV (RHRUVY)	Créé le :	27/10/2017
Nom ou raison sociale :	SARL 1178127YVSEJGZWRYYTJHXKPEQDOAFKJKYYHKQKSWIROXXNREV (RHRUVY)	Dernière modification le :	27/10/2017
RID :	0146985	Transmise le :	
Numéro d'accusé de réception :		Auteur de la transmission :	

### DÉTERMINATION DES ASSOCIÉS PRÉSENTS AU 31/12/2017

## 3. Modifier une déclaration en brouillon

Une fois sur la liste des brouillons

- Cliquer sur le pictogramme « Modifier » 

Note :

- la prise en compte de ces modifications ne sera effective qu'une fois que vous aurez enregistré vos modifications sur les différentes étapes de la déclaration.

## 4. Supprimer une déclaration en brouillon

- Sur la page « Liste des déclarations en brouillon », cliquer sur le pictogramme « Supprimer »  de l'élément à supprimer.

Une demande de confirmation est affichée.

- Cliquer sur le bouton « Supprimer » en bas de page.

## 5. Transmettre une déclaration en brouillon

- Sur la page « Liste des déclarations en brouillon », cliquer sur le pictogramme « Transmettre » 

Une demande de confirmation est affichée.

- Cliquer sur le bouton « Transmettre » en bas de page.

## 6. Notification par mail quand la déclaration est en brouillon

Un email est envoyé aux utilisateurs ayant accès au service « Déclarations catégorielles » quand une déclaration est en brouillon et qu'elle n'a pas été transmise.

Lorsqu'un brouillon n'a pas été transmis, une notification par email pour non dépôt sera envoyée 15 jours avant la date limite de dépôt puis tous les 15 jours.

## Autres notices

Il existe plusieurs notices pour vous guider comme par exemple :

- Créer mon compte personnel
- S'abonner au téléservice « Vos démarches fiscales en ligne »
- Activer les démarches fiscales en ligne pour votre société
- Gérer mon compte personnel
- Effectuer une démarche fiscale en ligne pour un tiers
- Déléguer des services

Toutes ces notices sont disponibles sur la page d'accueil de <https://www.impots.nc> dans la rubrique « Notices » (menu bleu à gauche).