

NOTICE TELESERVICES : Déclarer la liasse IS/BIC/BNC Option Commerciale/BA

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 IS/BIC/BNC Option Commerciale/BA	. 3
1. Se connecter sur http://www.impots.nc via NC Connect	. 3
2. Accéder à votre espace personnel ou aux démarches pour un tiers	•4
3. Accéder aux services « Déclaration BIC/BNC Opt Co/BA » et « Liasse IS »	7
4. Saisir les données	. 9
Pour une déclaration de type normale	. 9
Pour une déclaration de type simplifiée	11
5. Transmettre une liasse IS/BIC/BNC/BA	13
Rectifier une déclaration après une transmission	14
Gestion des brouillons pour une saisie ultérieure	15
1. Afficher la liste des brouillons	15
2. Voir une liasse IS ou une déclaration catégorielle BIC/BNC/BA en brouillon	16
3. Modifier une liasse IS ou déclaration BIC normale brouillon	17
4. Modifier une liasse IS ou déclaration catégorielle BIC/BNC/BA simplifiée en brouillon	18
5. Ajouter une annexe à une liasse brouillon	21
6. Supprimer une annexe d'une liasse brouillon	22
7. Supprimer une liasse brouillon	22
8. Notification par mail quand la déclaration est en brouillon	22
Explication des différents messages possibles	23
1. Les messages bloquants	23
a. Contrôle sur l'existence d'une déclaration pour la même période (IS seulement)	23
b. Contrôle sur l'exercice comptable connu par les services fiscaux (IS seulement)	23
c. Contrôle sur le format de fichier (IS/BIC REEL NORMAL)	23
d. Contrôle de la cohérence des données provenant du fichier XML (IS/BIC/BA/BNC option	
commerciale)	24
2. Les messages informatifs	24
a. Remplacement d'une déclaration par une autre	24
b. Saisie d'une déclaration hors délai dans l'hypothèse où une transmission a déjà été faite dans les	
délais (IS seulement)	24
c. Saisie d'une déclaration hors-délais	24
d. Données incohérentes dans le fichier XML	25
Générer le fichier XML	26
Générer un fichier PDF	26
Autre notices	26



Objet de la notice

Cette notice explique comment effectuer en ligne une déclaration de résultat pour :

- l'impôt sur les sociétés et activités métallurgiques ou minières.
- L'impôt sur le revenu au régime du réel normal et simplifié dans la catégorie des bénéfices industriels et commerciaux (BIC), bénéfices agricoles (BA) et bénéfices non commerciaux option commerciale (BNC).

Le service mis en place permet d'effectuer au choix :

Pour l'impôt sur les sociétés :

- une déclaration normale pour les sociétés au régime du réel normal.
- une déclaration simplifiée pour les sociétés au régime du réel simplifié (article 43.3 du code des impôts).

Pour l'impôt sur le revenu :

- une déclaration BIC normale pour les sociétés et personnes physiques déclarants au régime du réel normal (Article 76 du code des impôts)
- une déclaration BIC, BNC option commerciale et BA simplifiée pour les sociétés et personnes physiques déclarants au régime du réel simplifié (Article 78, 82 et 104 du code des impôts).



Cette notice ne saurait se substituer à la documentation officielle. La notice fonctionnelle est <u>disponible en cliquant ici.</u>

A qui s'adresse cette notice ?

Cette notice s'adresse principalement aux personnes établissant :

- les déclarations de résultat de sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés et activités métallurgiques ou minières (Expert-comptable, directeur financier, représentant légal de la société).
- les déclarations catégorielles BIC/BNC option commercial/BA au régime du réel normal et simplifié.

Pré-requis

Avant de pouvoir utiliser ce service, il faut :

1- disposer d'un compte personnel (voir la notice « 1 - Créer mon compte personnel »)

2- être abonné au téléservice « Vos démarches fiscales en ligne » voir la notice « 2 - S'abonner au téléservice « Vos démarches fiscales en ligne » »

3- Dans le cas de démarches fiscales pour un tiers, disposé d'une délégation pour le compte d'une entreprise ou d'une personne physique avec le service « Liasse IS » ou « Déclarations catégorielles » (voir la notice « 5 - Effectuer des démarches fiscales en ligne pour un tiers ».

Pour effectuer une déclaration de résultat **au régime du réel normal**, il faut disposer d'une application informatique permettant la génération d'un fichier de données au format XML (cf. partie « Génération du fichier XML).



Le guide pas à pas pour saisir et transmettre une déclaration IS/BIC/BNC Option Commerciale/BA

1. Se connecter sur <u>http://www.impots.nc</u> via NC Connect

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



 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	Créer un compte NC Connec
Vous avez été redirigés ici pour vous connecter avec NC Connect	Accèdez aux services publics en ligne de Nouvelle Calédonie avec un seul nom d'utilisateur et mot de
Votre email	passe. NC Connect est conçu pour proteger votre vie privée et votre sécurité.
A Votre mot de passe	Créer un compte

> Cliquer sur le bouton « Se connecter »



2. Accéder à votre espace personnel ou aux démarches pour un tiers

La page suivante est affichée :



- ➤ Si vous effectués des démarches pour un tiers, cliquer sur le bouton violet « Effectuer des démarches ».
- > Si vous effectués des démarches personnelles, cliquez sur le bouton vert « Effectuer vos démarches ».



1) Dans le cas de démarches pour un tiers, la page de recherche de tiers est affichée :



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 :

DSF Direction des Fiscaux	Services	VC Fisc	DS DÉMARCHES CALES EN LIGNE
Accueil		Démarches personnelles	Démarches pour un tiers
1 Déclarer	Accueil Démarches tie	ers TEST-GAEL	
Distantian RA (1)	SARL TEST	(9017864)	
Declaration BAV IS	Accéder aux différentes dé	marches pour ce tiers en sélectionnant un élén	nent du menu à gauche.
Déclaration BNC			
Déclaration CAIS			
Déclaration DNH			
Déclaration DNS			
Déclaration IRVM			
Déclaration Liasse IS			
Déclaration TGC			
PV d'assemblée générale			
Consulter			
Courriels			
Documents			
Paiements			
Synthèse des impositions			



2) Dans le cas de démarches personnelles, la page suivante est affichée :





3. Accéder aux services « Déclaration BIC/BNC Opt Co/BA » et « Liasse IS »

> Dans le bloc « Déclarer », cliquer sur le lien correspondant « Déclaration BIC/BNC/BA/Liasse IS » :



1) Dans le cas d'une déclaration de résultat à l'IS, la page suivante est affichée :

DSF Direction de Fiscaux	VOS DÉMARCHES FISCALES EN LIGNE	TEST-
😚 Accueil	Démarches personnelles Démarches pour un tiers	
	Accueil Démanches liers TEST-GAEL Déclaration IS Saisir une nouvelle déclaration	
	SARL TEST- (9017864)	
	Impôt ® IS 🖉 IS Mines	
	Type de déclarations 🛞 Simplifiée 🔍 Normale	
	Déclaration relative à l'exercice *	
	Exercice ouvert le (jj/mm/aaaa) *	
	et clos le (jj/mm/aaaa) *	
	Si vous voulez pré-renseigner le formulaire avec un fichier de données extrait de votre logiciel comptable, veuillez rattach fichier XML	ier ci-dessous votre
	Fichier XML de données Choisir un fichier Aucunchoisi	
	* Char	nps obligatoires
	Valider Annuler	



2) Dans le cas d'une déclaration catégorielle des BA, la page suivante est affichée :

DSF Direction des Services Fiscaux	VOS DÉMARCHES FISCALES EN LIGNE
Accueil	Démarches personnelles
Accueil Diémarches tiers	TEST-GAEL Déclaration BA Salair une nouvelle déclaration
SARL TEST-	(9017864)
	Période : Sélectionnez votre période de déclaration 🔻
	Fichier XML de données Choisir un fichier Aucun fichier choisi
	Valider Annuler

3) Dans le cas d'une déclaration catégorielle des BIC, la page suivante est affichée :

DSF Direction des Services Fiscaux		VOS DÉM, FISCALES E	ARCHES EN LIGNE	awc.RS Prenom3
Accuell	Démarches personn	elles) Démarches pour un liers	
Accuril Démarches le SDE PM BA BN	PM BA BNC BIC Déclaristion C BIC (6659411) Période :	n BIC Saisir une nouvelle o Sélectionnez votre périod Bénéfice réel simplifié	le de déclaration 🔻	
	Fichier XML de données	Choisir un fichier Aucun	fichier choisi	
	Valider	Annuler		



4) Dans le cas d'une déclaration catégorielle des BNC option commerciale, la page suivante est affichée :

DSF Direction of Fiscaux	les Services	
Accueil	Démarches personnelles Démarches pour un tiers	
	Accueil Démarches personnelles Déclaration BNC Saisir une nouvelle déclaration M TEST	0
	Période : Sélectionnez votre période de déclaration v Valider Annuler	

Note :

- dans le cas de la déclaration simplifiée IS/BIC et des déclarations BA et BNC avec option commerciale, l'utilisation d'un fichier XML est facultative, il est donc possible de cliquer directement sur le bouton « Valider » après avoir renseigné les informations de période, l'assistant de saisie des données sera alors vide.

- cette page « Saisir une nouvelle déclaration » est affichée dans le cas où aucune déclaration n'a été déposée en brouillon.

Accueil > Démarches tiers > TEST-GAEL > Déclaration BA > Saisir une nouvelle déclaration

Sinon, la page « Liste des déclarations Liasse IS/BIC/BNC/BA en brouillons » est affichée (voir la partie « Gestion des brouillons » pour plus d'informations sur cette dernière)

Accueil > Démarches tiers > TEST-GAEL > Déclaration BA

Liste des déclarations BA en brouillon

- il est possible que des messages de notification s'affichent (voir « Explications des différents messages d'erreurs possibles » page 23 pour plus d'informations)

4. Saisir les données

Pour une déclaration de type normale

Dans le cas d'une déclaration IS pour une société au régime du réel normal ou d'une déclaration catégorielle BIC au régime du réel normal (personne physique ou société), il faut fournir obligatoirement le fichier XML de données.

 Cocher « Normale », puis dans le cas d'une déclaration IS saisir l'exercice, la date d'ouverture de l'exercice, la date de clôture de l'exercice puis sélectionner le fichier XML de données puis cliquer sur le bouton « Valider »

La déclaration est enregistrée en brouillon et la page suivante est affichée :

1) Cas d'une déclaration IS :

Société X (9999999) Votre déclaration IS a été sauvegardée. Vous pouvez la consulter en allant dans le menu "Déclarer > IS". N'oubliez pas de la transmettre à la DSF en la sélectionnant via le menu "Déclarer > IS" et en cliquant sur le bouton "Transmettre". OK

2) Cas d'une déclaration BIC :

GIE 1209121GGC (0800359)	
Votre déclaration BIC a été sauvegardée. Vous pouvez la consulter en allant dans le menu "Déclarer > Déclaration BIC". N'oubliez pas de la transmettre à la DSF en la sélectionnant via le menu " "Transmettre".	Déclarer > Déclaration BIC" et en cliquant sur le bouton
ОК	

Note :

- pour modifier des données, voir la partie « Gestion des brouillons » > « Modifier une liasse IS/BIC normale ».

- il est possible que des messages de notification s'affichent (voir « Explications des différents messages d'erreurs possibles » page 23 pour plus d'informations)



Pour une déclaration de type simplifiée

Dans le cas d'une déclaration de type « simplifiée » (cocher « Simplifiée »), un formulaire permet de saisir intégralement toutes les valeurs de la déclaration. Le fichier XML de données n'est pas obligatoire mais peut être utilisé pour pré-remplir le formulaire avec des données qui pourront être modifiées par la suite.

Le formulaire de saisi est composé de 12 étapes :

1) Cas d'une déclaration IS :

Société X (9999999)		
Identification Irvm Résultat exploit. Résultat suite	Actif immo. Actif suite Immobilisations Plus moins value	es Provisions Deficit
PERIODE		
	Exercice ouvert le *	01/01/2012
	et clos le *	31/12/2012
	Duree de l'exercice	
	Déclaration relative à l'exercice *	2012

2) Cas d'une déclaration BIC/BNC option commerciale/BA :

SARL TEST-GAEL (9017864)				
Identification Associés Actif immo. Résultat exploit. Résultat suite Immobilisations	Actif suite	Passif capitaux Provisions	Passif suite Deficit	
Déclaration BA concernant la période du 01/01/2017 au	31/12/2017			
PERIODE				
Exercice ouvert le *	01/01/2017			
et clos le *	31/12/2017			
Duree de l'exercice				
	2017			
Declaration relative a l'exercice "	2017			

L'étape 2 « associés » est spécifique aux BIC/BNC option commerciale/BA et est à renseigner obligatoirement <u>pour les sociétés</u> déclarants des BIC/BNC option commerciale/BA au régime réel simplifié.

Cliquer sur « Etape suivante », l'écran suivant s'affiche :

Gouvernement de la Nouvelle-Calédonie



DSF Direction des Services Fiscaux	VO. Fisc	S DÉMARCHES CALES EN LIGNE	× /
Accueil	Démarches personnelles	Démarches pour un tiers	
Accueil Démarches tiers 1209121GGC Déclaration I	BIC Saisir une nouvelle déclaration		
GIE 12091210GC (0800339)			
Identification Associés Résultat exploit. Résultat suite	Actif immo. Actif suite	Passif capitaux Passif suite Provisions Deficit	
Déclaration BIC réel simplifié concernant la	a période du 01/01/2008 au 31/12/2008		
+ Ajouter un dirigeant ou associé	ETASSOCIES		_
Nom des gérants, du PDG ou des associés	Nombre de parts possédées Rémunération	ons allouées au titre de l'exercice (XPF) Actions	
Nombre total de parts	0	vor koor. sup	201-
Etape précédente	Etape suivante	gistrer le brouillon et y revenir plus tard	

Cliquer sur « ajouter un associé » et renseigner les informations demandées suivant le cas (personne physique ou morale) :

GIE 1209121GGC (0800359)	
Déclaration des BIC concernant la période du 01/01/2008 au 3	1/12/2008
Ajouter un nouvel associé	
Les associés à déclarer sont limités à ceux entre lesquels le résultat est réparti.	
Selectionner l'associé *	Autre 🔻 🕄
Type de personne *	Personne physique Personne morale
Numéro Cafat	Vérifier
Nom*	
Prénom *	
Date de naissance *	
Nombre de parts sociales possédées en pleine propriété ou en usufruit *	•
Rémunérations allouées au titre de l'exercice	
	* Champs obligatoires
Valider	Annuler

chercher

* Champs obligatoires



		GIE 1209121GGC (0800359)
	1/12/2008	Déclaration des BIC concernant la période du 01/01/2008 au 3
		Ajouter un nouvel associé
		es associés à déclarer sont limités à ceux entre lesquels le résultat est réparti.
•	Autre 🔻	Selectionner l'associé *
e morale	O Personne physique Sersonne	Type de personne *
Vérifier Re		RID
		Raison Sociale *
0		Nombre de parts sociales possédées en pleine propriété ou en usufruit *
]		Rémunérations allouées au titre de l'exercice

Valide

Note :

- pour passer d'une étape à l'autre, il faut utiliser les boutons « Etape suivante » et « Etape précédente » affichés en bas de page.

Annule

- il est également possible de revenir en arrière pendant la saisie du formulaire en cliquant sur une étape.

- il est possible d'enregistrer les données saisies et de revenir plus tard à la saisie via le bouton « Enregistrer en tant que brouillon » affiché aussi en bas de page.

- il est possible que des messages de notification s'affichent (voir « Explications des différents messages d'erreurs possibles » page 23 pour plus d'informations)

- Le bilan renseigné aux étapes 3, 4, 5 et 6 est facultatif pour les exploitants agricoles (Cf article 84 du code des impôts).

5. Transmettre une liasse IS/BIC/BNC/BA

Après l'étape « Saisir les données pour une déclaration de type normale » ou « Saisir les données pour une déclaration de type simplifiée », la déclaration est en « brouillon », il est alors possible de la modifier, de la supprimer, de rajouter des annexes ou de la transmettre définitivement. Voir « Gestion des brouillons > Transmettre une liasse IS ».

<u>C'est à l'issue de cette transmission que votre déclaration est considérée comme déposée et que la déclaration accompagnée des éventuelles annexes sera accessible par l'administration.</u> La transmission est définitive, il ne sera plus possible d'apporter des modifications et d'ajouter des annexes.

- ➤ A la page de liste des liasses brouillon, cliquer sur le pictogramme « Transmettre » → de la liasse à transmettre.
- ► Cliquer sur le bouton « Transmettre »

Gouvernement de la Nouvelle-Calédonie



Note :

- il est possible que des messages de notification s'affichent (voir « Explications des différents messages d'erreurs possibles » page 23 pour plus d'informations)

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

Après la transmission, l'accusé de réception suivant s'affiche :

SARL SOCIETE X (9999999)	
Ca déclaration a été transmise avec succès.	
Accusé de réception 336989404767 Liasse IS pour la période du 01/07/2012 au 30/06/2013 (créée le 27/01/2014 par M E modifiée le 27/01/2014 par M DURAND Théophile) Auteur : M DURAND Théophile Date d'envoi : 27/01/2014 16:06:03	D Télécharger
Retour	

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 » :

Société X (9999999)										
Filtres										
Impôts	Tous		*	Exercice	Tous	*	Auteur	Tous	*	
Liste de	es docu	ument	s							
Coc docun	le nent	Impôt	Exercice	Description	Date	,	4 <i>uteur</i>	ld opération	Taille	Action
										Voir
DECLA-IS-	-LF	IS	2012	Liasse IS Normale	17/07/2012	DURAND Théo	phile	000000000000	59 Ko	۹,

Rectifier une déclaration après une transmission

Si vous avez déjà transmis une déclaration de résultats (papier ou via les téléservices) et avez besoin d'y corriger des erreurs, il est possible de transmettre une seconde déclaration.

Pour une nouvelle transmission avant la date limite de dépôt, cette nouvelle déclaration remplacera l'ancienne déclaration. Les services fiscaux ne prendront en compte que la dernière déclaration transmise.



Pour une nouvelle transmission après la date limite de dépôt (possible pour l'IS seulement), cette nouvelle déclaration sera transmise au service gestionnaire pour être traitée dans le cadre des procédures de contentieux.

Veuillez contacter votre gestionnaire pour plus d'informations.

Gestion des brouillons pour une saisie ultérieure

La modification d'une déclaration, l'ajout d'annexe et la suppression sont disponibles tant que la liasse est en brouillon.

<u>Dès que les modifications sur le brouillon sont terminées, il faut alors transmettre la déclaration.</u> <u>Tant que cette déclaration brouillon n'est pas transmise (cf. partie « Transmettre une liasse IS »),</u> <u>l'administration considérera que vous êtes défaillant pour votre obligation de déclaration de résultats.</u> (voir partie « Le guide pas à pas pour saisir une déclaration IS » > « Transmettre une liasse IS » page 13 pour plus de détails)

Note :

- le brouillon n'est visible qu'aux personnes disposant d'une délégation du service « Liasse IS » ou « déclarations catégorielles BIC/BNC/BA » 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 par email pour non dépôt sera envoyée 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 « Liasse IS (n) » ou « déclarations catégorielles BIC/BNC/BA (n)

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

a			24		Sentael	(a) Ali	e en ligne
DSF Direction des Fiscaux	Services	Fisc	DS DÉMARO CALES EN L	CHES A	DURAND Théophi Voir mon profil	le 🔀 🛛)éconnexion
Accueil		Démarches	personnelles	Bérr	iarches pour ur	n tiers	
Déclarer	Accueil Démarches ti Société X (9999) Liste des liasses br	ers Société X (99999) 9999) rouillon	99) Liasse IS	Liste des liasses brouillon			
Consulter	Les liasses affichées ci de Pour modifier une liasse, c Pour transmettre une liass Les liasses déjà transmis	essous sont en brouilloi cliquer sur l'icône "Modii ce lorsqu'elle est compli es sont consultables er	n. .". ète, cliquer sur l'icôn n cliquant sur "Docur	e "Trans.". nents" dans "Consulter"	du menu de gau	che.	
🥰 Gérer	Description	Exercice	Date	Auteur	Taille Vo	Action ir Modif, Ajout, Ann,	S Suppr, Trans,
Gérer les délégations	Liasse IS Simplifiée	2012	09/07/2012 14:37	M DURAND Théophile	9	. 🧔 🔒	8 😼
	+ Saisir une nouvelle dé	claration					



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 liasse avec la date et heure de création, ainsi que l'auteur de la dernière modification avec la date et heure de dernière modification :

Créé par : M PAUL Jean, le 10/02/2013 12:11 Modifié par : M DURAND Théophile, le 14/02/2013 09:54

2. Voir une liasse IS ou une déclaration catégorielle BIC/BNC/BA en brouillon

Il est possible de voir la déclaration au format PDF renseignée avec les données provenant du fichier XML de données ou de données saisies.

▶ Pour cela, cliquer sur le pictogramme « Voir » 🔍

Le PDF suivant est affiché dans le cas d'une déclaration normale, vous pouvez alors le sauvegarder pour le conserver ou l'imprimer :

	 IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS (Article 45.11 du CI) IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS MINES (Article 45.11 du CI) BENEFICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX (BIC réel normal) (Article 7) 	76 du CI)
Exercice ouvert le J J Déclaration relativ	DIRECTION DES SERVICES FISCAUX et clos le Durée : // MM AAAA // e à l'exercice	Mois
A IDENTIFIC Nom ou Raison Sociale : Adresse de correspondance :	ATION	A_RaisonSociale
N° RID	Téléphone Mel/ Courriel	



Le PDF suivant est affiché dans le cas d'une déclaration simplifiée, vous pouvez alors le sauvegarder pour le conserver ou l'imprimer :

	IMPÔT SUR 1 BENEFICES 1 BENEFICES 1 BENEFICES 2	IMPÔT SUR LES SOC LES SOCIÉTÉS SIMPLIFIÉ NDUSTRIELS ET COMME NON COMMERCIAUX (BN AGRICOLES (BA réel simpl	TÉTÉS SIMPLIFIÉ (Article Lp 44.0 du CI) RCIAUX (BIC réel simplifié (C réel simplifié) (Option con ifié) (Article 82 du CI)	i) (Article 78 du CI) nmerciale-Article 107 du CI)
Exercice ouvert le J J Déclaration relati	DII J MM AAAA ve à l'exercice	et clos le	RVICES FISCAUX	C Durée : Mois
A IDENTIFIC Nom ou Raison Sociale :	CATION			
Adresse de correspondance :				
N° RID		Téléphone	Mel/ Courriel	

3. Modifier une liasse IS ou déclaration BIC normale brouillon

Il est possible de remplacer toutes les données par d'autres en important un nouveau fichier XML de données.

➤ Cliquer sur le pictogramme « Modifier » , la page suivante est affichée dans le cas d'une liasse IS :

Société X (9999999)							
Saisir une nouvelle déclaration							
Impót		○ IS Mines					
Type de déclarations	◯ Simplifiée	 Normale 					
Déclaration relative à l'exercice *	2012						
Exercice ouvert le (jj/mm/aaaa) *	01/02/2011						
et clos le (jj/mm/aaaa) *	31/01/2012						
Fichier XML de données *	Choisissez un fi	chier TDISK.xml					
	Annuler	Valider					



La page suivante est affichée dans le cas d'une déclaration catégorielle BIC normale :

DSF Direction des Servi Fiscaux	ices	VOS D FISCALI	ÉMARCHES ES EN LIGNE	
Accueil	Démarches person	nelles	Démarches pou	ir un tiers
	Accueil Démarches tiers 1209121GGC Déclaration	BIC Modifier une d	éclaration	
	Modifier une déclaration			
	Période :	01/01/2017 - 31	/12/2017	
	Type de régime	Bénéfice réel sin	nplifié 💿 Bénéfice réel n	ormal
	Fichier XML de données *	Choisir un fichier	Aucun fichier choisi	
	Annexe	Joindre un fic Nombre de fichier max : Taille maximale : 5 Mo	chier 5	
	Commentaire			<i>i</i>
	Valide	Annulei		* Champs obligatoires

Sélectionner un nouveau fichier XML de données puis cliquer sur le bouton « Valider ». La déclaration est toujours en brouillon mais avec les nouvelles données.

Note :

Ces écrans sont communs aux démarches personnelles ou pour un tiers.

La prise en compte de ces modifications ne sera effective qu'une fois que vous aurez validé cette nouvelle déclaration (elle sera enregistrée en tant que brouillon).

4. Modifier une liasse IS ou déclaration catégorielle BIC/BNC/BA simplifiée en brouillon

➤ Cliquer sur le pictogramme « Modifier »

Il est possible d'ajouter ou de modifier des données existantes pour cette déclaration avec le choix « Continuer la saisie de la déclaration ».

Il est également possible d'effacer les données existantes pour cette déclaration et de faire une nouvelle saisie des données avec le choix « Effacer la déclaration et pré remplir le formulaire de saisie avec un fichier XML de données » :

DSF Direction des Services Fiscaux

Société X (9999999)

Modification de votre déclaration simplifiée

Vous êtes sur le point de modifier la déclaration BIC concernant la période du 01/01/2008 au 31/12/2008. Que voulez vous faire ?

Continuer la saisie de la déclaration

Effacer la déclaration et pré-remplir le formulaire de saisie avec un fichier XML de données (si des annexes sont rattachées à la déclaration, elles seront supprimées)

OK Annuler

Le choix «Continuer la saisie de la déclaration » affiche l'assistant de saisie des données :

Societe ∧ (9999	333)				
Identification	Irvm	Actif immo.	Actif suite	Passif capitaux	Passif suite
Résultat exploit.	Résultat suite	Immobilisations	Plus moins value	es Provisions	Deficit
	PERIODE				
		E	xercice ouvert le *	01/01/2012	
			et clos le *	31/12/2012	
		D	uree de l'exercice		
		Déclaration rela	ative à l'exercice *	2012	

Le choix « Effacer la déclaration et pré remplir le formulaire de saisie avec un fichier XML de données » affiche l'assistant permettant d'utiliser un fichier XML de données pour une liasse IS ou une déclaration catégorielle.

1) Cas d'une déclaration IS :

Société X (9999999)			
Saisir une nouvelle déclaration	ı		
Impót	: IS	O IS Mines	
Type de déclarations	 Simplifiée 	○ Normale	
Déclaration relative à l'exercice *	2012		
Exercice ouvert le (jj/mm/aaaa) *	01/01/2012		
et clos le (jj/mm/aaaa) *	31/12/2012		
Si vous voulez pré-renseigner le formul veuillez rattacher ci-dessous votre fichie	aire avec un fichie er XML	r de données extrait de	votre logiciel comptable,
Fichier XML de données	Choisissez un	fichier Aucunhoisi	
	Annuler	Valider	
2) Cas d'une déclaration BIC :			

V.Oct2019



Société X (9999999)	
Modifier une déclaration	
Période :	01/01/2008 - 31/12/2008
Type de régime	Bénéfice réel simplifié Bénéfice réel normal
Fichier XML de données *	Choisir un fichier Aucun fichier choisi
Annexe	Joindre un fichier Nombre de fichier max : 5 Taille maximale : 5 Mo
Commentaire	
	* Champs obligatoires
Valide	Annuler

3) Cas d'une déclaration BA :

SARL TEST-	(9017864)		
	Période :	01/01/2017 - 31/12/2017 🔹	
	Fichier XML de données	Choisir un fichier Aucun fichier choisi	
	Valider	Annuler	

4) Cas d'une déclaration BNC Option commerciale :



M TEST-	
Période :	01/01/2016 - 31/12/2016 (Option comr V
Fichier XML de données	Choisir un fichier Aucun fichier choisi
Valide	r Annuler

Note :

La prise en compte de ces modifications ne sera effective qu'une fois que vous aurez enregistré cette nouvelle déclaration en brouillon.

Ces écrans sont communs aux démarches personnelles ou pour un tiers.

5. Ajouter une annexe à une liasse brouillon

Sur la page « Liste des liasses en brouillon » ou « liste des déclarations BIC/BNC/BA en brouillon », cliqué sur le pictogramme « Modif » is de la déclaration pour laquelle une annexe est à ajouter.

La page suivante est affichée :

SARL TEST- (9017864)
Modification de votre déclaration simplifiée
Vous êtes sur le point de modifier la déclaration IS concernant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018. Que voulez vous faire ?
Continuer la saisie de la déclaration
Effacer la déclaration et pré-remplir le formulaire de saisie avec un fichier XML de données (si des annexes sont rattachées à la déclaration, elles seront supprimées)
OK Annuler
 Cliquer sur « OK » et la page suivante s'affiche avec en bas de la page l'option « joindre un fichier » dans la partie « ANNEXE » :

SARL	TEST-	(9017864)			
	Identification Résultat exploit.	Associés Actif immo. Actif suite Passif capitaux Passif suite Résultat suite Immobilisations Plus moins values Provisions Deficit			
Déclaration IS simplifiée concernant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018					
	PERIODE				

	ANNEXE	
	Annexe	🥕 Joindre un fichier
		Nombre de fichier max : 5 Taille maximale : 5 Mo
\succ	Joindre le fichier au format .pdf, .jpg, .gif, .png et passer à l'é	étape suivante ou enregistrer le

Joindre le fichier au format .pdf, .jpg, .gif. .png et passer à l'étape suivante ou enregistrer le brouillon.



Note :

- l'ajout d'annexe pourra être utilisé dans le cas d'une société pour laquelle le comptable établit une déclaration de liasse simplifiée et qui a l'obligation de transmettre un relevé de frais de siège ou un relevé de frais généraux. Ces relevés seront alors à transmettre en tant qu'annexe.

La fonction d'ajout d'annexe autorise uniquement l'ajout de document PDF JPG GIF et PNG dont la taille est inférieure à 5 Mo pour un maximum cumulé de 20 Mo et un maximum de 50 annexes.

Pour savoir comment produire un fichier au format PDF, cf. « <u>Générer un fichier PDF</u> » page 26

- le PVAG doit être envoyé à partir de la fonction « Ajouter un document » disponible dans le menu de gauche. Si c'est fonction n'est pas visible, veuillez demander la délégation de ce service auprès de votre administrateur principal.

6. Supprimer une annexe d'une liasse brouillon

- Sur la page « Liste des liasses en brouillon » ou « liste des déclarations BIC/BNC/BA en brouillon », cliqué sur le pictogramme « Modif »
 de la déclaration pour laquelle une annexe est à supprimer.
- > Suivre la même procédure que précédemment et à l'étape 1, la page suivante s'affiche :

ANNEXE	
Annexe	▶ Joindre un fichier
	Nombre de fichier max : 5 Taille maximale : 5 Mo
	X Mail modif liasse IS.pdf

> Cliquer sur la croix rouge pour supprimer l'annexe.

7. Supprimer une liasse brouillon

- ➤ A la page « Liste des liasses en brouillon » ou « liste des déclarations BIC/BNC/BA en brouillon », cliqué sur le pictogramme « Supprimer » ② de la liasse à supprimer.
- > Confirmer la demande de suppression en cliquant sur le bouton « Supprimer ».

Note :

- Il n'est pas possible de supprimer une liasse en brouillon si celle-ci a des annexes.
- Il faut supprimer les annexes avant de pouvoir supprimer la liasse en brouillon.

8. Notification par mail quand la déclaration est en brouillon

Lorsqu'une déclaration en brouillon n'a pas été transmise, une notification par email pour non dépôt sera envoyé 15j avant la date limite de dépôt puis tous les 15 jours.



Explication des différents messages possibles

Lors de la première étape de la saisie d'une déclaration, plusieurs contrôles sont effectués par le système :

1. Les messages bloquants

a. Contrôle sur l'existence d'une déclaration pour la même période (IS seulement)

Le système vérifie que la période saisie ne correspond pas à la période d'une déclaration déjà en brouillon. Dans le cas où une déclaration existe en brouillon pour la même période, un message bloquant est affiché en rouge :

Saisie de la déclaration IS impossible. Il existe déjà une déclaration IS pour cette période dans les brouillons

➤ Supprimer la première déclaration en brouillon en retournant sur la page listant les déclarations brouillon ou alors modifier la première déclaration en brouillon si vous voulez utiliser les données de cette déclaration déjà saisie.

b. Contrôle sur l'exercice comptable connu par les services fiscaux (IS seulement)

Le système vérifie que l'exercice saisi dans la déclaration correspond avec un exercice connu des services fiscaux. Dans le cas où l'exercice comptable ne correspond pas, un message bloquant est affiché en rouge. Ce cas peut se produire lors d'un changement de mois de clôture comptable si l'information n'a pas été communiquée ou n'a pas été traitée par les services fiscaux.

- Incohérence de l'exercice comptable. Veuillez prendre l'attache de votre gestionnaire
- Vérifier que l'exercice que vous venez de saisir est correct. S'il est correct, contacter votre gestionnaire pour faire une demande de modification de l'exercice comptable.

c. Contrôle sur le format de fichier (IS/BIC REEL NORMAL)

Le système vérifie que le fichier XML est bien structuré, qu'il correspond au format attendu. Si ce n'est pas le cas, un message d'erreur est affiché en rouge.

Pour plus d'informations à propos du format de fichier cf. « Génération du fichier XML » page 26.

Saisie de la déclaration IS impossible. Le format du fichier XML est incorrect.

 Contacter votre service informatique ou le prestataire qui vous a fourni votre logiciel comptable pour lui signaler l'erreur de façon et lui demander sa correction.



d. Contrôle de la cohérence des données provenant du fichier XML (IS/BIC/BA/BNC option commerciale)

Le système vérifie que les données présentes dans le fichier XML correspondent à la société et à l'exercice que vous avez saisi. Dans le cas où ces données ne sont pas cohérentes, un message bloquant est affiché en rouge vous invitant à joindre un nouveau fichier XML.

- Le fichier XML joint ne correspond pas à la bonne période : 01/01/2012
- Le fichier XML joint ne correspond pas au bon dossier : RID trouvé 0166471, attendu 0166470

> Vérifier que le fichier joint est bien celui correspondant à la déclaration que vous voulez faire.

2. Les messages informatifs

a. Remplacement d'une déclaration par une autre

Avant la transmission d'une déclaration, le système vérifie si une déclaration a déjà été transmise pour la même période. Si une déclaration a déjà été transmise pour une même période, le message suivant est affiché :

Attention une déclaration a déjà été déposée le 28/01/2019. Cette déclaration se substitue la précédente.

 Vérifier que vous voulez bien transmettre cette déclaration qui remplacera la précédente et cliquer sur le bouton « Transmettre ».

b. Saisie d'une déclaration hors délai dans l'hypothèse où une transmission a déjà été faite dans les délais (IS seulement)

Une déclaration a déjà été transmise avant la date limite de dépôt pour une même période. Il est possible de saisir et de transmettre une nouvelle déclaration après la date limite de dépôt. Le message suivant est affiché :

Attention, vous êtes sur le point de transmettre une liasse rectificative hors-délais (1er dépôt le 06/02/2019, date limite de dépôt le 17/02/2019). Sa prise en compte se fera sous réserve de contrôle ultérieur par l'agent gestionnaire de votre dossier.

> Vérifier que vous voulez bien transmettre cette déclaration et cliquer sur le bouton « Transmettre ».

c. Saisie d'une déclaration hors-délais

Il est possible de saisir et de transmettre après la date limite de dépôt une déclaration. Elle sera traitée dans le cadre des procédures contentieuse, le message suivant est affiché :

🛕 Rappel : la date limite de dépôt est le 30/04/2013.

> Vérifier que vous voulez bien transmettre cette déclaration et cliquer sur le bouton « Transmettre ».



d. Données incohérentes dans le fichier XML

Avant la transmission d'une déclaration, le système vérifie que les données présentes dans le fichier XML sont cohérentes entre elles (vérification de certains reports de valeur, ainsi que des calculs de base tels que les sommes de colonne, les calculs du brut à partir du net et des amortissements, ...) et le message suivant est affiché :

🛕 Certaines informations sont incohérentes : Afficher/Masquer les champs

➤ Les données exportées par votre logiciel de comptabilité ou saisies dans le formulaire en ligne contiennent une ou plusieurs anomalies. Cliquer sur "Afficher/Masquer les champs" pour savoir quels sont les champs en anomalie et contrôler s'ils sont corrects. Vous pouvez ne pas tenir compte de ce message et transmettre votre déclaration en confirmant la transmission.



Générer le fichier XML

Il faut disposer d'une application informatique permettant la génération de ce fichier.

Le cahier des charges décrivant le format des données attendues dans ce fichier XML est <u>disponible en</u> <u>cliquant ici.</u>

Si le lien ne fonctionne pas, connectez-vous sur le site Internet <u>www.dsf.gouv.nc</u> puis cliquer sur « Professionnels » puis sur « Téléchargement ». Utilisez le moteur de recherche pour rechercher « Cahier des charges de la dématérialisation de la liasse IS »

Générer un fichier PDF

Vous pouvez sauvegarder votre document Microsoft Office en cliquant sur "Fichier / Enregistrer sous" puis en sélectionnant le type "Pdf".

Si le type "Pdf" n'est pas disponible, vous pouvez installer un logiciel comme "PDFCreator". Celui-ci vous permettra d'enregistrer votre document au format PDF. Il vous suffira pour cela de cliquer sur "Fichier / Imprimer" puis de sélectionner l'imprimante PDF et d'enregistrer le fichier (fonction "Imprimer dans un fichier" ou similaire). <u>http://www.6ma.fr/tuto/creer+des+fichiers+pdf+avec+pdfcreator-597</u>

Il est aussi possible d'utiliser des alternatives à Microsoft Office permettant eux de générer directement des fichiers PDF :

- Open Office
- Libre Office

Autre 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 <u>http://www.impots.nc</u> dans la rubrique « Notices » (menu bleu à gauche).