

DÉCLARATION RELATIVE À L'EXERCICE OU À LA PÉRIODE DU / / 20..... AU / / 20.....

Horaires d'ouverture sur www.impots.gouv.fr, rubrique « Contact »

Cette déclaration doit obligatoirement être renvoyée **au plus tard le 3 mai 2021 (clôture au 31/12/2020) ou dans les trois mois de la clôture de l'exercice** (clôture en cours d'année) (CGI, ann II, art. 242 septies A)

| | | |
|---------------------------------------|---------------------|--|
| Identification du destinataire | Nom ou dénomination | |
| | Adresse | |

Rayer les indications imprimées par ordinateur qui ne correspondent plus à la situation exacte de l'entreprise, rectifiez-les en rouge.

| SIE | Numéro de dossier | Clé | Période | CM | OPT | Code service | Régime |
|-----|-------------------|-----|---------|----|-----|--------------|--------|
| | | | | | | | |

N° d'identification de l'établissement (SIRET) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

N° de TVA intracommunautaire | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(1) Si vous clôturez votre exercice en cours d'année, rayez la mention CA 12 (en haut à droite).

(2) Si vous clôturez votre exercice le 31 décembre, rayez la mention CA 12 E (en haut à droite).

Si vous n'avez à remplir aucune ligne de ce formulaire (déclaration « néant »), veuillez cocher la case à droite

0010

MODALITÉS DE DÉCLARATION ET DE PAIEMENT

ATTENTION : ne portez pas de centimes d'euro (l'arrondissement s'effectue à l'unité la plus proche : les fractions d'euro inférieures à 0,50 sont négligées, celles supérieures ou égales à 0,50 sont comptées pour 1).

| PAIEMENT, DATE, SIGNATURE | RÉSERVÉ À L'ADMINISTRATION | |
|--|----------------------------|--------------------------|
| Date : Signature : | Somme : | Date : |
| Téléphone : | N° PEC \| \| \| \| \| \| | Pénalités |
| Paiement par virement bancaire : <input type="checkbox"/> | N° d'opération \| \| \| \| \| \| | Taux 5 % \| 9005 |
| Paiement par imputation * : <input type="checkbox"/> | | Taux % \| 9006 |
| * (joindre l'imprimé n° 3516 disponible sur www.impots.gouv.fr ou auprès de votre service des impôts). | | Taux % \| 9007 |
| | | Date de réception |

CADRE RÉSERVÉ À LA CORRESPONDANCE

N'hésitez pas à prendre contact avec votre service des impôts, s'il vous manque une indication pour remplir cette déclaration. Vous pouvez également vous reporter à la notice, si vous souhaitez des informations sur la TVA intracommunautaire, le coefficient de taxation ou l'euro.
Les dispositions des articles 49, 50, 53 et le cas échéant, 51, 55 et 56 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements des données à caractère personnel.

| I – TVA BRUTE | | | | | | | |
|--|--|------|----------------|---------------------------|---|-----------------|----------------|
| OPÉRATIONS NON IMPOSABLES | | | Base hors taxe | OPÉRATIONS NON IMPOSABLES | | | Base hors taxe |
| 01 | Achats en franchise | 0037 | ..... | 4B | Ventes de biens ou prestations de services réalisées par un assujetti non établi en France (article 283-1 du code général des impôts) | 0043 | ..... |
| 02 | Exportations hors UE | 0032 | ..... |  |  |  | ..... |
| 03 | Autres opérations non imposables | 0033 | ..... |  |  |  | ..... |
| 3A | Ventes à distance taxables dans un autre État membre au profit de personnes non assujetties – Ventes BtoC | 0047 | ..... | 4D | Livraisons d'électricité, de gaz naturel, de chaleur ou de froid non imposables en France | 0029 | ..... |
| 3B | Mises à la consommation de produits pétroliers | 0049 | ..... |  |  |  | ..... |
| 04 | Livraisons intracommunautaires à destination d'une personne assujettie – Ventes BtoB | 0034 | ..... |  |  |  | ..... |
| OPÉRATIONS IMPOSABLES | | | | Base hors taxe | Taxe due | | |
| – réalisées en France métropolitaine | | | | | | | |
| 5A | Taux normal 20 % | | | 0207 | ..... |  | ..... |
| 5 B | Taux normal 20 % sur les produits pétroliers | | | 0208 | ..... |  | ..... |
| 06 | Taux réduit 5,5 % | | | 0105 | ..... |  | ..... |
| 6C | Taux réduit 10 % | | | 0151 | ..... |  | ..... |
| 6D | ..... |  |  |  | ..... |  | ..... |
| – réalisées dans les DOM | | | | | | | |
| 07 | Taux normal 8,5 % | | | 0201 | ..... |  | ..... |
| 08 | Taux réduit 2,1 % | | | 0100 | ..... |  | ..... |
| 8B | ..... |  |  |  | ..... |  | ..... |
| – à un autre taux (France métropolitaine ou DOM) | | | | | | | |
| 09 | Opérations imposables à un taux particulier | | | 0950 | ..... |  | ..... |
| 9A | Taux réduit 13 % sur les produits pétroliers | | | 0152 | ..... |  | ..... |
| 10 | Anciens taux | | | 0900 | ..... |  | ..... |
| – autres opérations | | | | | | | |
| AA | Livraisons d'électricité, de gaz naturel, de chaleur ou de froid imposables en France | | | 0030 | ..... |  | ..... |
| AB | Achats de biens ou de prestations de services réalisés auprès d'un assujetti non établi en France (article 283-1 du code général des impôts) | | | 0040 | ..... |  | ..... |
| AC | Achats de prestations de services intracommunautaires (article 283-2 du code général des impôts) | | | 0044 | ..... |  | ..... |
| 11 | Cessions d'immobilisations | | | 0970 | ..... |  | ..... |
| 12 | Livraisons à soi-même | | | 0980 | ..... |  | ..... |
| 13 | Autres opérations imposables | | | 0981 | ..... |  | ..... |
| 14 | Acquisitions intracommunautaires | | | 0031 | ..... |  | ..... |
| 15 | Dont TVA sur immobilisations | 0982 | ..... |  |  |  |  |
| 16 | TOTAL DE LA TAXE DUE (ligne 5A à 14) | | | | | | |
| Autre TVA DUE | | | | | | | |
| 17 | Remboursements provisionnels obtenus en cours d'année ou d'exercice | | | 0983 | ..... |  | ..... |
| 18 | TVA antérieurement déduite à reverser dont TVA sur les produits pétroliers | | | 0600 | ..... |  | ..... |
| AD | Sommes à ajouter | | | 0602 | ..... |  | ..... |
| 19 | TOTAL DE LA TVA BRUTE DUE (lignes 16 + 17 + 18 + AD) | | | | | | |
| II – TVA DÉDUCTIBLE | | | | | | | |
| AUTRES BIENS ET SERVICES | | | | | | Taxe déductible | |
| 20 | Déductions sur factures (1) | | | 0702 | ..... |  | ..... |
| 21 | Déductions forfaitaires (1) | | | 0704 | ..... |  | ..... |
| 22 | TOTAL (lignes 20 + 21) | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS | | | | | | | |
| 23 | TVA déductible sur immobilisations (1) | | | 0703 | ..... |  | ..... |
| AUTRE TVA À DÉDUIRE | | | | | | | |
| 24 | Crédit antérieur non imputé et non remboursé | | | 0058 | ..... |  | ..... |

| | | | |
|-----|---|---------|-------|
| 25 | Omissions ou compléments de déductions dont régularisations TVA déductible sur les produits pétroliers | 0059 | ..... |
| 25A | (1) Compte-tenu, le cas échéant, du coefficient de déduction | ..... % | ..... |
| AE | Sommes à imputer | 0603 | ..... |
| 26 | TOTAL DE LA TVA DÉDUCTIBLE (lignes 22 + 23 + 24 + 25 + AE) |  | ..... |
| 2E | Dont TVA déductible sur les produits pétroliers | 0711 | ..... |

Si vous réalisez des opérations intracommunautaires, pensez à la déclaration d'échanges de biens (livraisons de biens) ou à la déclaration européenne de services (prestations de services) à souscrire auprès de la Direction Générale des Douanes et des Droits indirects (cf. notice de la déclaration CA12).

| III – TVA NETTE | | | | | |
|------------------------------------|---|----------------------------------|----|--|------|
| RÉSULTAT DE LA LIQUIDATION | | | | Taxe | |
| 28 | TVA due : (Ligne 19 – ligne 26) ou |  |  | ..... |  |
| 29 | CRÉDIT : (Ligne 26 – ligne 19) | | | 0705 | |
| IMPUTATIONS/RÉGULARISATIONS | | | | | |
| | Col. 1 : Montant effectivement payé | Col. 2 : Montant restant à payer | 30 | Acomptes payés et / ou restant dus (Tot. 1 + Tot. 2) | 0018 |
| Acompte 1 | | | | | |
| Acompte 2 | | | | | |
| | Tot. 1 | Tot. 2 | | | |
| RÉSULTAT NET | | | | | |
| 33 | SOLDE À PAYER si ligne 28 – (lignes 29 + 30) ≥ 0 ou |  |  | ..... |  |
| 34 | EXCÉDENT DE VERSEMENT : si ligne 30 – ligne 28 ≥ 0 |  |  | ..... |  |
| 35 | SOLDE EXCÉDENTAIRE : (lignes 29 + 34) ou (lignes 29 + 30) | | | 0020 | |
| IV – DÉCOMPTE DES TAXES ASSIMILÉES | | | | | |
| Nature des taxes | | | | Taxe brute | |
| 36 | Taxe sur les retransmissions sportives au taux de 5 % (CGI, art. 302 bis ZE) | Base imposable | | 4215 | |
| 37 | Taxe sur le chiffre d'affaires des exploitants agricoles (CGI, art. 302 bis MB) | | | 4220 | |
| | Taxe sur la diffusion en vidéo physique et en ligne de contenus audiovisuels à titre onéreux (CGI, art. 1609 sexdecies B) | | | | |
| 42 | –au taux de 5,15 % | Base imposable | | 4229 | |
| 43 | – au taux de 15 % | | | 4228 | |
| | Taxe sur la diffusion en vidéo physique et en ligne de contenus audiovisuels à titre gratuit (CGI, art. 1609 sexdecies B) | | | | |
| 43A | –au taux de 5,15 % | Base imposable | | 4298 | |
| 43B | –au taux de 15 % | | | 4299 | |
| 44 | Taxe sur les actes des huissiers de justice (CGI, art. 302 bis Y) (14,89 € par acte accompli à compter du 1 ^{er} janvier 2017) | Nombre d'actes | | 4206 | |
| 45 | Taxe sur les embarquements ou débarquements de passagers en Corse (CGI, art 1599 viciés) (4,57 € par passager) | Nombre de passagers | | 4204 | |
| 46 | Taxe pour le développement de la formation professionnelle dans les métiers de la réparation de l'automobile, du cycle et du motocycle (CGI, art 1609 sexviciés) au taux de 0,75 % | Base imposable | | 4217 | |
| 47 | Taxe sur certaines dépenses de publicité au taux de 1 % (CGI, art 302 bis MA) | Base imposable | | 4213 | |
| 4B | Contribution à l'audiovisuel public (ex-redevance audiovisuelle) (CGI, art 1605 et suiv.) [cf. fiche de calcul sur le site www.impots.gouv.fr] | | | 4219 | |
| 4C | Contribution à l'audiovisuel public (ex-redevance audiovisuelle) due par les loueurs d'appareils (CGI, art. 1605 et suiv.) | | | 4221 | |
| 4F | Taxe sur les excédents de provision des entreprises d'assurance de dommages (CGI, art. 235 ter X) | | | 4238 | |
| 4K | Contribution due par les gestionnaires des réseaux publics d'électricité (CGCT, art. L 2224-31 I bis) | | | 4236 | |
| 4L | Taxe sur les ordres annulés dans le cadre d'opérations à haute fréquence (CGI, art. 235 ter ZD bis) | | | 4239 | |
| 4M | Prélèvement sur les films pornographiques ou d'incitation à la violence et sur les représentations théâtrales à caractère pornographique au taux de 33 % (CGI, art. 1605 sexies) | Base imposable | | 4245 | |
| 60A | Redevance sanitaire d'abattage (CGI, art. 302 bis N à 302 bis R) | | | 4253 | |
| 60B | Redevance sanitaire de découpage (CGI, art. 302 bis S à 302 bis W) | | | 4254 | |
| 61 | Redevance sanitaire pour le contrôle de certaines substances et de leurs résidus (CGI, art. 302 bis WC) | | | 4247 | |
| 62 | Redevance sanitaire de première mise sur le marché des produits de la pêche ou de l'aquaculture (CGI, art. 302 bis WA) | | | 4248 | |
| 63 | Redevance sanitaire de transformation des produits de la pêche ou de l'aquaculture (0.5 € par tonne) (CGI, art. 302 bis WB) | Nombre de tonnes | | 4249 | |
| 64 | Redevance pour agrément des établissements du secteur de l'alimentation animale (125 € par établissement) (CGI, art. 302 bis WD à WG) | Nombre d'établissements | | 4250 | |

Redevance phytosanitaire à la circulation intracommunautaire et à l'exportation (Code rural et de la pêche maritime, art. L 251-17-1)

| | | | | | |
|---|--|-------------------------------|----------------------|---------|-------|
| 65 | – à la circulation intracommunautaire (PPE) | | | 4273 | ..... |
| 66 | – à l'exportation | | | 4274 | ..... |
| Taxe forfaitaire sur les ventes de métaux précieux, de bijoux, d'objets d'art, de collection et d'antiquité (CGI, art. 150 VI à VM) | | | | | |
| 67 | – sur les ventes de métaux précieux au taux de 11 % | Base imposable | | 4268 | ..... |
| 68 | – sur les ventes de bijoux, objets d'art, de collection ou d'antiquité au taux de 6 % | Base imposable | | 4270 | ..... |
| Contribution pour le remboursement de la dette sociale (CRDS) (CGI, art. 1600-0 I) | | | | | |
| 69 | – sur les ventes de métaux précieux au taux de 0,5 % | Base imposable | | 4269 | ..... |
| 70 | – sur les ventes de bijoux, objets d'art, de collection ou d'antiquité au taux de 0,5 % | | | 4271 | ..... |
| Prélèvement sur les paris hippiques | | | | | |
| 71 | – au profit de l'État (CGI, art. 302 bis ZG) au taux de 5,3 % | Base imposable | | 4256 | ..... |
| 72 | – au profit des organismes de sécurité sociale (CSS, art. L137-20) au taux de 1,8 % | | | 4259 | ..... |
| 73 | – engagés depuis l'étranger sur des courses françaises et regroupés en France (CGI, art. 302 bis ZO) au taux de 12 % | | | 4255 | ..... |
| Redevance due par les opérateurs agréés de paris hippiques en ligne | | | | | |
| 74 | – Enjeux relatifs aux courses de trot (CGI, art. 1609 tertrices), au taux de 6,7 % | | | 4266 | ..... |
| 75 | – Enjeux relatifs aux courses de galop (CGI, art. 1609 tertrices), au taux de 6,7 % | | | 4267 | ..... |
| Prélèvement sur les paris sportifs en ligne (à compter du 01/01/2020) | | | | | |
| 76A | – au profit de l'État (CGI, art. 302 bis ZH) au taux de 33,7 % | Base imposable | | 4309 | ..... |
| 77A | – au profit des organismes de sécurité sociale (CSS, art. L137-21) au taux de 10,6 % | Base imposable | | 4310 | ..... |
| 78A | – au profit de l'agence nationale du sport (ANS) (CGI, art. 1609 tertrices) au taux de 10,6 % | Base imposable | | 4311 | ..... |
| Prélèvements sur les paris sportifs commercialisés en réseau physique de distribution (à compter du 01/01/2020) | | | | | |
| 76B | – au profit de l'État (CGI, art. 302 bis ZH) au taux de 27,9 % | Base imposable | | 4306 | ..... |
| 77B | – au profit des organismes de sécurité sociale (CSS, art. L137-21) au taux de 6,6 % | Base imposable | | 4307 | ..... |
| 78B | – au profit de l'agence nationale du sport (ANS) (CGI, art. 1609 tertrices) au taux de 6,6 % | Base imposable | | 4308 | ..... |
| Prélèvement sur les cercles de jeux | | | | | |
| 79 | – au profit de l'État (CGI, art. 302 bis ZI) au taux de 1,8 % | Base imposable | | 4258 | ..... |
| 80 | – au profit des organismes de sécurité sociale (CSS, art. L137-22) au taux de 0,2 % | | | 4261 | ..... |
| 84 | Taxe sur l'exploration d'hydrocarbures calculée selon le barème fixé à l'article 1590 du CGI et perçue au profit des collectivités territoriales | Code INSEE de la collectivité | Montant | 4291 | ..... |
| | – Droits pour le département ou la collectivité territoriale : | | | | |
| | – Droits pour le département ou la collectivité territoriale : | | | | |
| | – Droits pour le département ou la collectivité territoriale : | | | | |
| | – Droits pour le département ou la collectivité territoriale : | | | | |
| | – Droits pour le département ou la collectivité territoriale : | | | | |
| | – Droits pour le département ou la collectivité territoriale : | | | | |
| | – Droits pour le département ou la collectivité territoriale : | | | | |
| | – Droits pour le département ou la collectivité territoriale : | | | | |
| 88 | Contribution sur les boissons non alcooliques contenant des sucres ajoutés (CGI, art.1613 ter) | Nombre d'hectolitres | | 4294 | ..... |
| 89 | Contribution sur les boissons non alcooliques (CGI, art. 1613 quater II 1°), 0,54€/hL | Nombre d'hectolitres | | 4296 | ..... |
| 90 | Contribution sur les boissons non alcooliques contenant des édulcorants de synthèse (CGI, art. 1613 quater II 2°), 3,08€/hL | Nombre d'hectolitres | | 4295 | ..... |
| 92 | Contribution sur les eaux minérales naturelles (CGI, art. 1582) | Code INSEE de la commune | Nombre d'hectolitres | Montant | 4293 |
| | – Droits pour la commune : | | | | |

- Droits pour la commune :
- Droits pour la commune :
- Droits pour la commune :
- Droits pour la commune :
- Droits pour la commune :
- Droits pour la commune :

| | | | | | |
|---|--|---|------|-------|-------|
| 93 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | Montant dû au titre de la mise en relation (a) | Montant dû au titre de la publicité (b) | 4301 | ..... |  |
| TOTAL DES LIGNES 36 à 93 (à reporter ligne 55) |  |  |  |  | ..... |

Taxe sur certains services fournis par les grandes entreprises du secteur numérique (TSN) (CGI, articles 299 à 300 bis et 1692) au taux de 3 %

V - RÉCAPITULATION

| | | | | | | |
|---|---|-----------------------------------|-------|--|--|-------|
| 49 | Solde excédentaire (report de la ligne 35) |  | ..... | 54 | TVA (report de la ligne 33) | ..... |
| 50 | Remboursement demandé au cadre VI, page 4 | 8002 | ..... | 55 | Taxes assimilées (total lignes 36 à 85) | ..... |
| 51 | Crédit à reporter (cette somme est à reporter ligne 24 de la prochaine déclaration CA 12 / CA 12 E) | 8003 | ..... | ATTENTION ! UNE SITUATION DE TVA CRÉDITRICE (LIGNE 49 SERVIE) NE DISPENSE PAS DU PAIEMENT DES TAXES ASSIMILÉES DÉCLARÉES LIGNE 55 | | |
| 52 | Crédit imputé sur les prochains acomptes | 8004 | ..... |  |  |  |
| Acomptes (cochez les cases correspondant aux acomptes déduits I. 30). Précisez l'année. | | | | | | |
| 58 | <input type="checkbox"/> Juillet | <input type="checkbox"/> Décembre \| \| \| \| \| |  | 56 | TOTAL À PAYER (lignes 54 + 55) (N'oubliez pas de joindre le règlement correspondant) | ..... |

BASE DE CALCUL DES ACOMPTES DUS AU TITRE DE L'EXERCICE SUIVANT

| | | |
|----|---|-------|
| 57 | TVA [ligne 16 – (lignes 11 + 12 + 15 + 22)] | |
|----|---|-------|

VI – DEMANDE DE REMBOURSEMENT

| | | |
|--|----------|--|
| Crédit remboursable dégagé à la clôture de l'année ou de l'exercice (≥ 150 €, ou, < à 150 € uniquement en cas de cession, décès, entrée dans un groupe TVA) (ligne 29) | a | |
| Excédent de versement dégagé (ligne 34) | b | |
| Maximum remboursable (a + b) | c | |
| Remboursement demandé | d | |
| Crédit reportable (c – d) | e | |

Le soussigné (nom, prénom, qualité) :
 demande le remboursement de la somme de (en chiffres) À, Le

– à créditer au compte désigné Cocher selon le choix

– à imputer sur une échéance future (joindre l'imprimé n° 3516)

Signature :

CADRE RÉSERVÉ À L'ADMINISTRATION

L'Inspecteur (1) Le contrôleur (1) des finances publiques soussigné émet un avis : – Favorable (1) au remboursement de la somme
 – Défavorable

De

Observations (2) :

Code rejet / Adm partielle | | | | À, Le

Type de rejet | | Type de contrôle | | Signature et cachet d'authenticité :

N° ALPAGE | | | | | | | |

Le directeur soussigné autorise le remboursement
 de la somme de
 au profit de

La présentation d'une caution – a été exigée (1) À, Le
 – n'a pas été exigée (1) Signature et cachet d'authenticité :

| Décisions prises par délégation | | | |
|---------------------------------|------------|------|-----------------|
| Nature op. | Numéro op. | Date | Nom – signature |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Le comptable soussigné certifie que l'entreprise demanderesse :

(1) – ne figure à aucun titre comme reliquataire dans les écritures du service des impôts des entreprises ;
 – est redevable de la somme de
 – au titre de

Observations (3) :

N° d'enregistrement MEDOC | | | | | | | | À, Le
 Signature et cachet d'authenticité :

(1) Rayer la mention qui ne convient pas.
 (2) Indiquer, notamment, les raisons pour lesquelles il paraît opportun d'exiger une caution. Préciser, le cas échéant, les motifs de rejet total ou partiel du remboursement demandé.
 (3) Indiquer, notamment, les raisons pour lesquelles il paraît opportun d'exiger une caution. Préciser, le cas échéant, qu'un avis de compensation n° 3382 est établi.