

N° : /2022/OTR/CI

**MODELE DE DECLARATION SIMPLIFIEE DE LA
POLITIQUE DE PRIX DE TRANSFERT**

SERVICE GESTIONNAIRE :

EXERCICE FISCAL / PÉRIODE :

I- RENSEIGNEMENTS GENERAUX

1- IDENTITE

NIF: _____ FORME JURIDIQUE: _____

DENOMINATION SOCIALE : _____

2- ACTIVITES :

3- ADRESSES

• ADRESSE DU SIEGE SOCIAL

RÉGION : _____ PRÉFECTURE : _____

COMMUNE : _____ CANTON : _____

QUARTIER : _____ RUE : _____

TÉL MOBILE : _____ / _____ TÉL FIXE : _____

ADRESSE POSTALE : _____

E-MAIL : _____ SITE WEB : _____

• ADRESSE DU PRINCIPAL ETABLISSEMENT

RÉGION : _____ PRÉFECTURE : _____

COMMUNE : _____ CANTON : _____

QUARTIER : _____ RUE : _____

TÉL MOBILE : _____ / _____ TÉL FIXE : _____

• ANCIENNE ADRESSE EN CAS DE CHANGEMENT

RÉGION : _____ PRÉFECTURE : _____

COMMUNE : _____ CANTON : _____

QUARTIER : _____ RUE : _____

4- PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

NOM & PRENOMS : _____

NIF : _____ TÉL MOBILE : _____ / _____

E-MAIL : _____

5- CONSEIL FISCAL

DENOMINATION SOCIALE : _____

NIF : _____ CONTACT : NOM & PRENOMS : _____

TÉL MOBILE : _____ / _____ E-MAIL : _____

6- IDENTITE DU DECLARANT

NOM & PRENOMS : _____

NIF : _____ TITRE (Qualité): _____

TÉL MOBILE : _____ / _____ E-MAIL : _____

II- INFORMATIONS SUR LE GROUPE AUQUEL L'ENTREPRISE APPARTIENT

Principales activités du groupe auquel l'entreprise appartient (3)	Actifs incorporels détenus par le groupe utilisés par l'entreprise déclarante (brevets, marques, noms commerciaux, savoir-faire et autres)	
	Actifs incorporels détenus par le groupe ou utilisés par l'entreprise déclarante (brevets, marques, noms commerciaux, savoir-faire, autres) (4)	État d'implantation de l'entreprise propriétaire ou copropriétaire de l'actif incorporel
1		
2		
3		
4		
5		

Description générale de la politique de prix de transfert appliquée par le groupe et en relation avec l'entreprise déclarante (5) :

III- ETAT RECAPITULATIF, PAR NATURE ET PAR MONTANTS, DES OPERATIONS REALISEES AVEC DES ENTREPRISES ASSOCIEES

Nature des transactions avec des entreprises associées (6)	Montant agrégé des transactions avec des entreprises associées supérieur à 50 000 000 FCFA (7)	Pays concernés par les transactions (8)	Indiquer les méthodes appliquées (cocher la case)						Marge ou taux appliqué pour la méthode de prix de transfert (15)	Changements intervenus au cours de l'exercice de l'exercice (Case à cocher) (16)
			Prix comparable sur marché libre (9)	Prix de revente (10)	Prix de revient majoré (11)	Méthode transactionnelle de la marge nette (12)	Méthode du partage des profits (13)	Autres Méthodes (14)		
PRODUITS										
Ventes										
Prestations de services										
Commissions										
Redevances de brevet										
Redevances de marque										
Redevances de savoir faire										
Autres redevances de droits de propriété intellectuelle										
Produits financiers										
Autres produits										
CHARGES										
Achats										
Prestations de services										
Commissions										
Redevances de brevet										
Redevances de marque										
Redevance de savoir faire										
Autres redevances de droits de propriété intellectuelle										
Charges financières										
Autres charges										

III - (SUITE) ETAT RECAPITULATIF, PAR NATURE ET PAR MONTANTS, DES OPERATIONS REALISEES AVEC DES ENTREPRISES ASSOCIEES

Nature des transactions avec des entreprises associées (6)	Montant agrégé des transactions avec des entreprises associées supérieur à 50 000 000 FCFA (7)	Pays concernés par les transactions (8)	Indiquer les méthodes appliquées (cocher la case)						Marge ou taux appliqué pour la méthode de prix de transfert (15)	Changements intervenus au cours de l'exercice (Case à cocher) (16)
			Prix comparable sur marché libre (9)	Prix de revente (10)	Prix de revient majoré (11)	Méthode transactionnelle de la marge nette (12)	Méthode du partage des profits (13)	Autres Méthodes (14)		
ACQUISITIONS D'ACTIF										
Brevets										
Marques										
Fonds de commerce										
Biens meubles incorporels										
Biens meubles corporels										
Biens immeubles										
Créance										
CESSIONS D'ACTIFS										
Brevets										
Marques										
Fonds de commerce										
Biens meubles incorporels										
Biens meubles corporels										
Biens immeubles										
Créance										

IV - ETAT RECAPITULATIF DES PRETS INTRA-GROUPES

Emprunts supérieurs à 50 000 000 F CFA (17)	Pays de la société associée	Montant du capital à l'ouverture de l'exercice	Montant du capital à la clôture de l'exercice	Montant des intérêts (18)
Emprunt 1				
Emprunt 2				
Emprunt 3				
Emprunt 4				
Emprunt 5				
Prêts accordés supérieurs à 50 000 000 F CFA (19)	Pays de la société associée	Montant du capital à l'ouverture de l'exercice	Montant du capital à la clôture de l'exercice	Montant des intérêts
Prêt 1				
Prêt 2				
Prêt 3				
Prêt 4				
Prêt 5				

V - ACTIVITE DE L'ENTREPRISE DECLARANTE

1. Une restructuration opérée au sein du groupe a-t-elle affectée l'entreprise déclarante au cours de l'exercice (20) ? OUI

NON

2. Description d'activité de l'entreprise déclarante (21):

- Activité de l'entreprise déclarante
- Description des changements intervenus au cours de l'exercice si réponse OUI à la question précédente
- Description de la méthode appliquée si colonne (14) du tableau coché
- Observations complémentaires