



# Une aide pratique pour se familiariser avec le logiciel GeTaxPM



## Table des matières

1.	Signification des icônes .....	2
2.	Aide sommaire .....	3
3.	Créer une nouvelle déclaration .....	3
4.	Annexes de la déclaration.....	5
5.	Saisie des éléments .....	6
6.	Couleurs et messages.....	9
7.	Impression .....	12
8.	Attacher des documents .....	14

Éditeur :

République et Canton de Genève

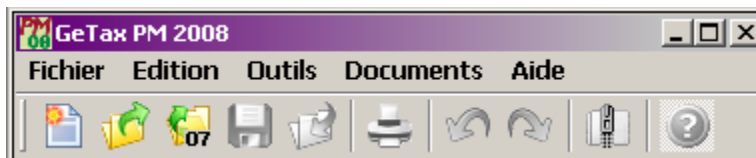
Administration fiscale cantonale

[www.ge.ch/impots](http://www.ge.ch/impots)

Août 2008

## 1. Signification des icônes

---

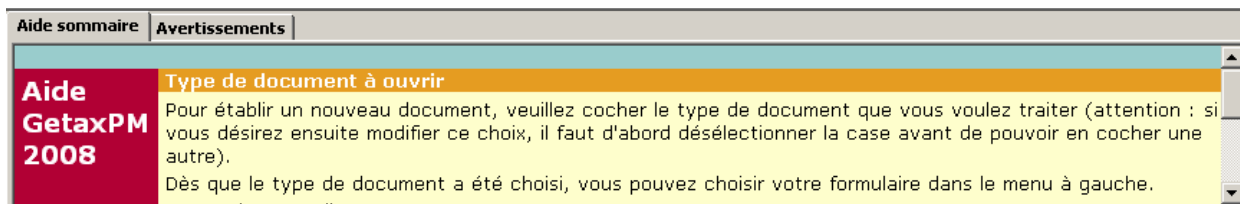


Icône	Signification	Détail
	Nouveau	Pour créer un nouveau document
	Ouvrir	Pour ouvrir un document existant
	Importer	Pour importer une déclaration GeTaxPM2007 (format .tax)
	Fermer	Pour fermer la fenêtre en cours
	Enregistrer	Pour enregistrer votre document (en format .tax)
	Imprimer	
	Annuler saisie	
	Rétablir saisie	
	Dossier	Pour attacher des fichiers Excel, Word, Acrobat Reader, etc, à un document GeTaxPM en format .tax.
	Aide sommaire	Pour activer et désactiver l'aide sommaire

## 2. Aide sommaire

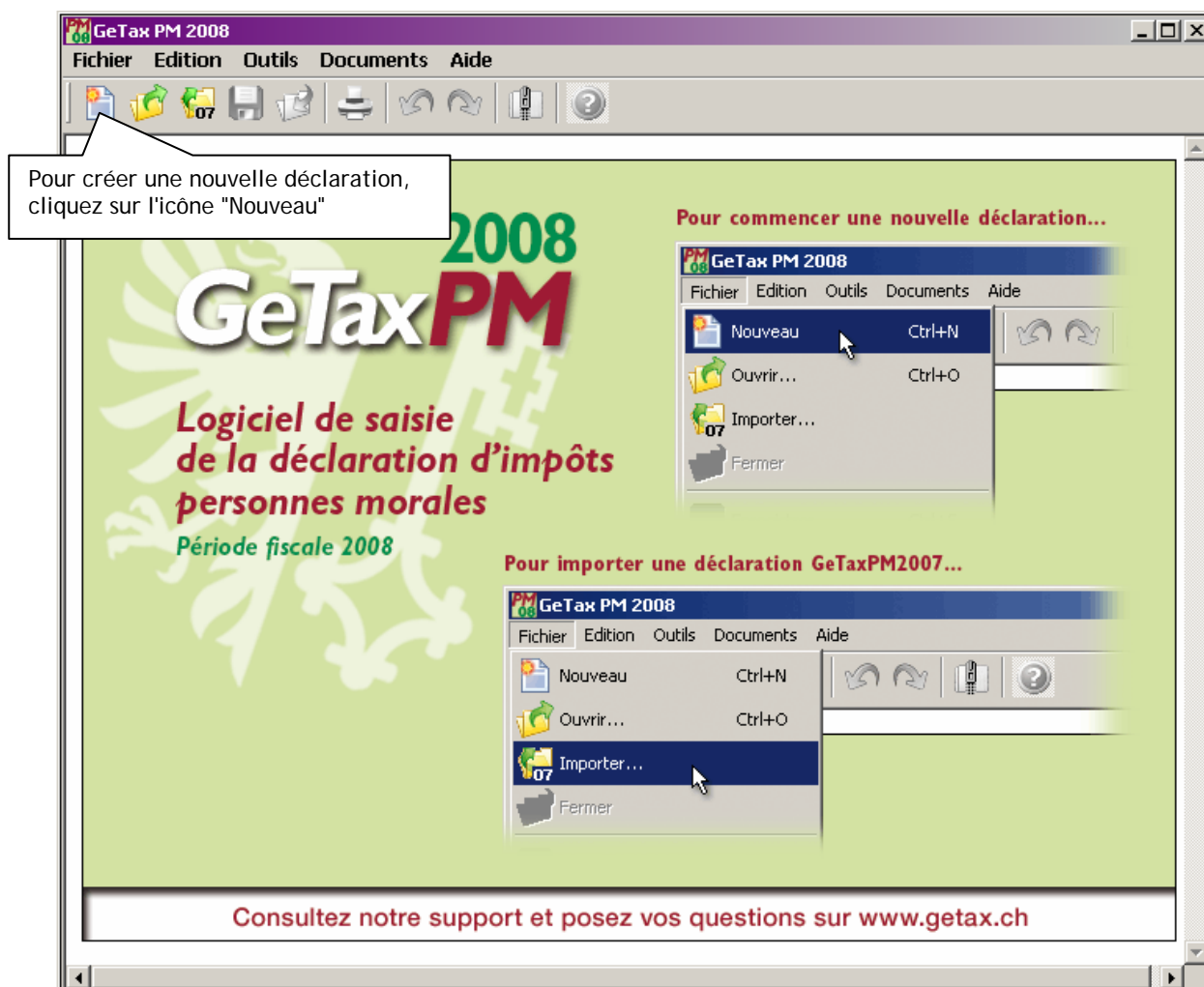
Une fois activée, l'aide sommaire s'affiche au bas de votre écran. Cette aide est utile pour vous guider et vous renseigner à chaque étape de la déclaration.

Exemple :

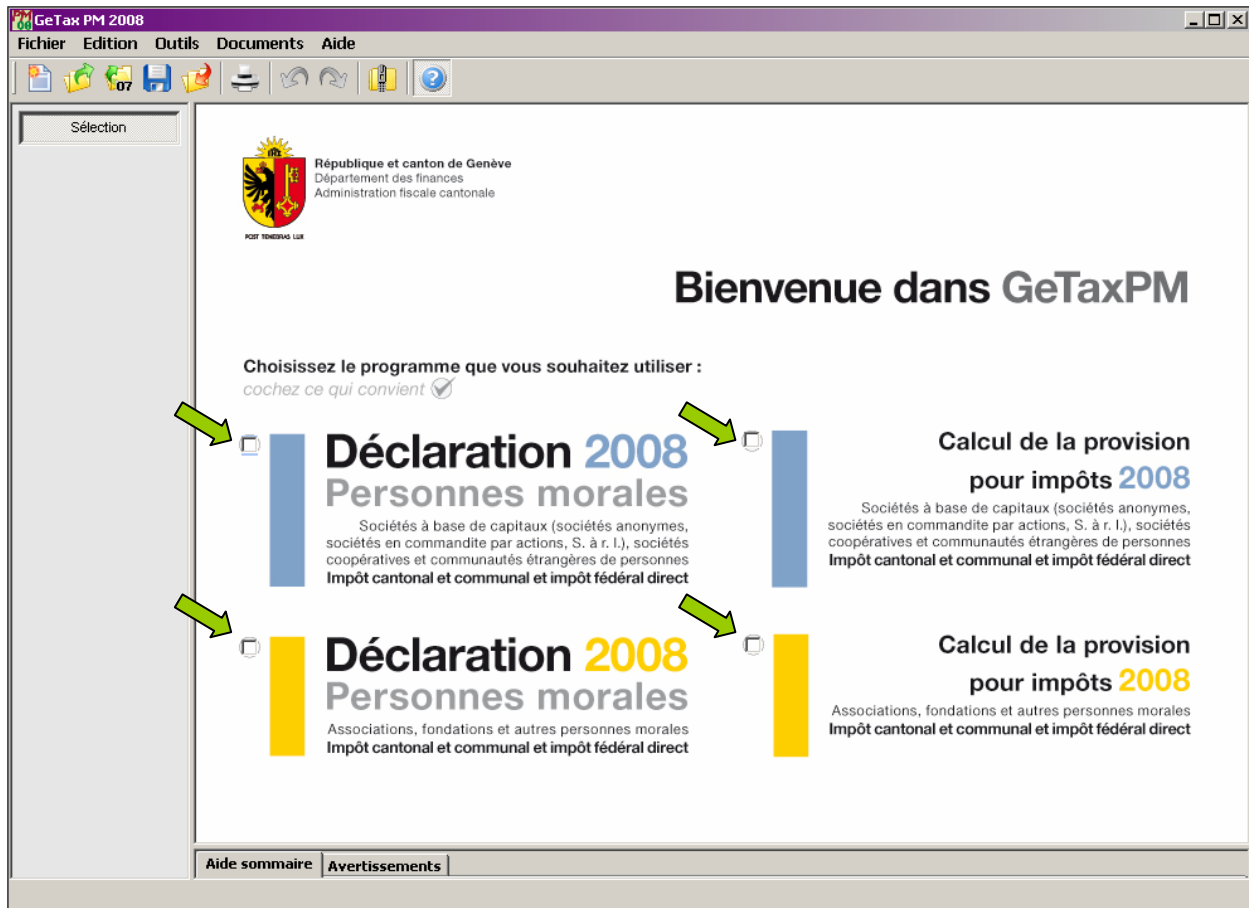


## 3. Créer une nouvelle déclaration

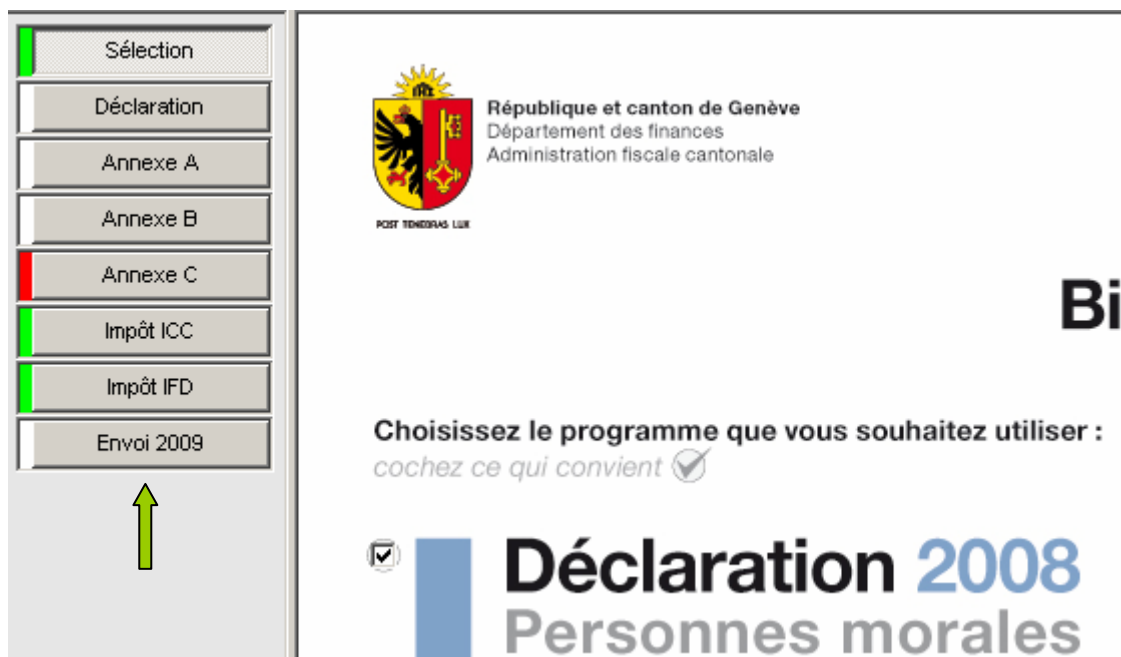
Après avoir lancé l'application GeTaxPM vous arrivez dans la fenêtre de titre de l'application.



Vous accédez ainsi à la page principale qui vous permet de sélectionner le programme que vous souhaitez utiliser. Il vous suffit de cocher ce qui convient.



Une fois votre programme sélectionné, la liste des formulaires à remplir obligatoirement apparaît sur la gauche de votre écran.



## 4. Annexes de la déclaration

Dans le bas de la page 4 de la déclaration, il est nécessaire de sélectionner les annexes supplémentaires qui vous seront utiles à l'établissement de la déclaration.

Les annexes sélectionnées se rajoutent à la liste des annexes obligatoires sur la gauche de l'écran.

The screenshot shows the 'Documents à retourner avec la déclaration' (Documents to be returned with the declaration) section. On the left, a sidebar lists various forms: Sélection, Déclaration, 1, 2, 3, 4, Annexe A, Annexe B, Annexe C, Annexe E, Annexe F, Impôt ICC, Impôt IFD, and Envoi 2009. A green arrow points to the 'Sélection' button. The main area lists 13 forms with checkboxes and descriptions:

- ☒ **Bilan, compte de profits et pertes et annexe selon l'article 663b du Code des Obligations, dûment signés**
- ☒ **Annexe A** Etat des Titres et autres placements de capitaux
- ☒ **Annexe B** Dettes et provisions
- ☒ **Annexe C** Prestations versées aux membres de l'administration et aux autres organes
- ☐ **Annexe D** Stock de marchandises et débiteurs  
A remplir si votre société a un stock de marchandises ou des créances résultant de ventes ou de prestations
- ☒ **Annexe E** Amortissements des immobilisations  
A remplir si votre société a des immobilisations corporelles (sans les immeubles) ou incorporelles
- ☒ **Annexe F** Immeubles  
A remplir si votre société détient des immeubles sis à Genève, en Suisse ou à l'étranger
- ☐ **Annexe G** Capital propre dissimulé, intérêts non admis et intérêts insuffisants  
A remplir si votre société a des dettes envers ses actionnaires, ses associés ou des personnes qui leur sont proches (physiques ou morales)
- ☐ **Annexe H** Coût d'investissement des participations  
A remplir si votre société possède 20% au moins du capital-actions ou du capital social d'une autre société
- ☐ **Annexe I** Réduction pour participations  
A remplir si votre société demande à être mise au bénéfice de la réduction pour participations au sens des dispositions des articles 21 LIPM et/ou 69 et 70 LIFD
- ☐ **Annexe J** Répartition intercantonale  
A remplir si votre société a des fors d'imposition dans différents cantons suisses ou si elle a transféré son siège à l'intérieur de la Suisse lors de l'exercice commercial (période fiscale) 2008
- ☐ **Annexe K** Répartition intercommunale  
A remplir si votre société a des fors d'imposition dans différentes communes genevoises
- ☐ **Annexe L** Engagements hors bilan  
A remplir si votre société a pris des engagements hors bilan dont ont bénéficié les actionnaires, les associés ou des personnes qui leur sont proches (physiques ou morales)
- ☐ **Annexe M** Répartition du résultat fiscal d'après les sources de produits et charges  
A remplir si votre société bénéficie d'un statut fiscal de société auxiliaire au sens des dispositions de l'article 23 LIPM ou d'un statut fiscal particulier couplé avec un statut auxiliaire
- ☐ **Autres (à préciser):**

Les diverses annexes sont disponibles sur le CD-ROM joint à la déclaration ou sur demande (soit par téléphone au 022.327.52.00, soit à la réception de l'Hôtel des finances).

**Observations**

Concernant les annexes J (répartition intercantonale) et K (répartition intercommunale), celles-ci se rajoutent automatiquement quand vous indiquez, lors de la saisie de la page 1 de la déclaration, le siège principal de la société ainsi que les fors d'imposition secondaires et/ou spéciaux.

**Siège principal** Communes

**Fors d'imposition secondaires et/ou spéciaux** (entreprises, établissements stables, immeubles):

cochez ce qui convient ( ☒ et ☒ )

☐ **à l'étranger** selon répartition internationale (joindre le détail)

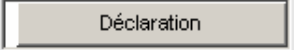
☒ **en Suisse** selon répartition intercantonale ([annexe J](#))

☐ **dans le canton de Genève** ☐ Commune :  ou ☐ selon répartition intercommunale ([annexe K](#))

## 5. Saisie des éléments

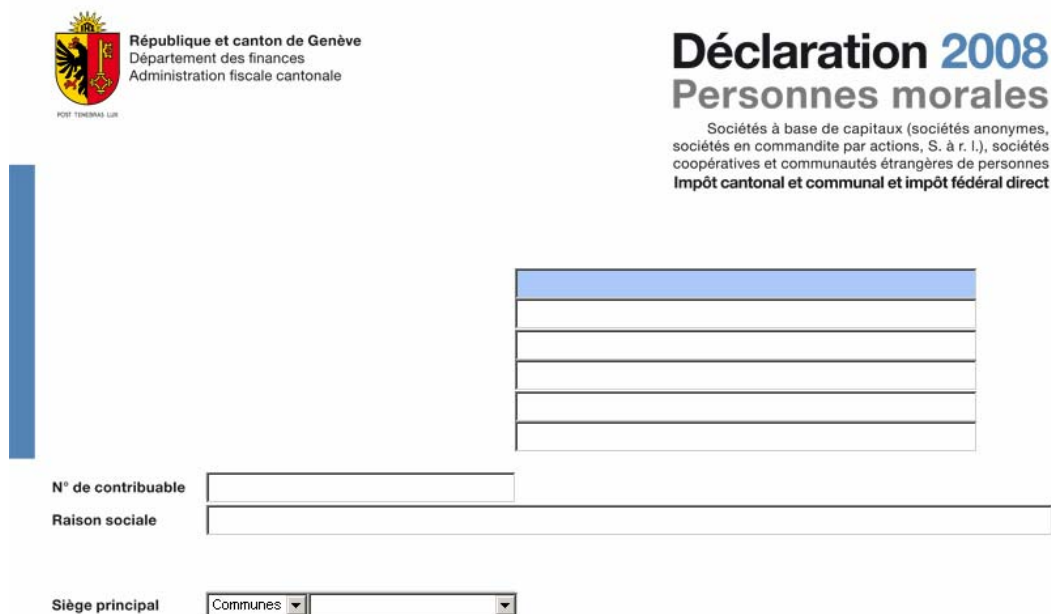
Vous pouvez ensuite commencer la saisie de vos éléments en sélectionnant le formulaire que vous désirez remplir.

Il est préférable de remplir la déclaration dans l'ordre des annexes.

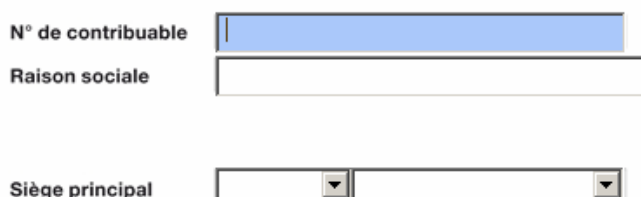
En cliquant sur , le programme génère les 4 pages de la déclaration.



Il suffit ensuite de remplir les champs nécessaires de chaque page.



Afin de vous aider dans la navigation, la cellule dans laquelle vous vous trouvez est colorée en bleu.





## Cases à cocher

Certaines cases à cocher sont également présentes dans différentes annexes. Celles-ci vous permettent :

- soit d'indiquer que l'information demandée est applicable à la ligne concernée, par exemple qu'une dette envers un tiers est garantie par un actionnaire (annexe B)

1 Dettes et autres passifs								
Désignation		Garanties <sup>(1)</sup>		Devise d'origine	Taux d'intérêt %	Valeur comptable selon bilan de clôture CHF	Intérêts CHF	
Nom, prénom Raison sociale	Domicile	I	A					
1.2.3 Tiers								
	Dettes envers les tiers				4.000	1'900'000	95'000	
	Dettes envers les tiers			<input checked="" type="checkbox"/>	4.000	100'000	5'000	
<b>Total</b>						2'000'000	100'000	

(1) I = Dette garantie par un gage immobilier  
A = Dette garantie par un actionnaire, un associé ou une personne proche (physique ou morale)

- soit de reporter un montant d'une autre annexe, sans devoir à nouveau le saisir, comme par exemple un rendement net de participations dans le cadre d'une répartition intercantonale (annexe J)

3.3 Détermination du bénéfice net à répartir		
3.3.1	Bénéfice net imposable en Suisse	289'720
3.3.2	./. Rendements et gains immobiliers	0
3.3.3	./. Rendement net des participations <input checked="" type="checkbox"/>	-69'016
3.3.4	./. Eléments extraordinaires	0
	Sous-total	220'704
3.3.5	./. Préciput 20.000 %	-44'141
3.3.6	Bénéfice net à répartir	176'563



## 6. Couleurs et messages



### Erreur

Lorsqu'un champ n'a pas été correctement saisi ou n'a pas été saisi alors qu'il est obligatoire, le champ concerné apparaît en couleur rouge (erreur).

Si l'aide sommaire est activée, GeTaxPM vous indique selon les cas, les raisons de cette erreur et/ou le moyen d'y remédier.

The screenshot shows the GeTax PM 2008 application window. The menu bar includes 'Fichier', 'Edition', 'Outils', 'Documents', and 'Aide'. The toolbar contains icons for file operations and help. On the left, a sidebar lists 'Déclaration' (with steps 1-4), 'Annexe A', 'Annexe B', 'Annexe C', 'Impôt ICC', 'Impôt IFD', and 'Envoi 2009'. The main area contains the following fields and sections:

- But de l'entreprise**: A text input field.
- Date de la constitution**: A date input field.
- Durée de l'exercice commercial (période fiscale)**: Two red input fields labeled 'Début' and 'Fin' with green arrows pointing to them.
- Pour renseignements complémentaires, s'adresser à**: A text input field.
- N° de téléphone**: A text input field.
- Renseignements pour un éventuel remboursement d'impôt**: A text input field.
- CH**: A text input field.
- A encarter dans la déclaration originale**: A section with instructions: 'Veuillez retourner la présente formule de déclaration accompagnée des annexes requises. Le tout, SANS AGRAFES, doit être encarté dans la déclaration originale qui vous a été envoyée et plié de façon à laisser apparaître dans la fenêtre de l'enveloppe-retour l'adresse de l'administration fiscale.'
- Contrôle de cohérence**: A section with instructions: 'Ces zones obligatoires vous permettront de vérifier que le remplissage des annexes est cohérent avec les chiffres du bilan.' It includes two input fields: 'Total des actifs' and 'Total des fonds étrangers', both with a value of '0'.

At the bottom, there are two tabs: 'Aide sommaire' and 'Avertissements'. The 'Avertissements' tab is active, showing two error messages:

- Veuillez saisir une date de début.
- Veuillez saisir une date de fin.

A callout box points to these messages with the text: 'GeTax vous indique selon les cas, les raisons de cette erreur et/ou le moyen d'y remédier.'



## Avertissement

Lorsqu'un champ calculé a été modifié manuellement, le champ concerné apparaît en couleur jaune (avertissement).

Si l'aide sommaire est activée, GeTaxPM vous indique les raisons de cet avertissement.

Un avertissement ne signifie pas qu'un champ a été mal rempli. Il signifie simplement qu'un champ pourrait être mal rempli.

<b>4</b>	<b>Déductions</b>			
4.1	Charges admises fiscalement non débitées au compte de résultat			
4.1.1	Dissolution de réserves latentes imposées	12'500	0	01.311
4.1.2	Contributions versées à des institutions de prévoyance professionnelle en faveur du personnel (chiffre 17.9)			01.312
4.1.3	Dons (chiffre 17.10)			01.313
4.1.4	Autres:			01.314
4.2	Produits non imposables crédités au compte de résultat			
4.2.1	Dissolution de réserves latentes imposées			01.321
4.2.2	Apports de capital			01.322
4.2.3	Autres:			01.323
4.3	Total des déductions (total des chiffres 4.1.1 à 4.2.3)	12'500	0	01.720
<b>5</b>	<b>Résultat fiscal 2008/bénéfice ou (perte) (chiffre 3 moins chiffre 4.3)</b>	87'500	100'000	01.740
6	./. Pertes fiscales des 7 exercices précédents (chiffre 35.8)	0	0	01.730
<b>7</b>	<b>Bénéfice net total</b>	87'500	100'000	01.750
8	./. Bénéfice net non imposable en Suisse (joindre le détail)			01.753
<b>9</b>	<b>Bénéfice net imposable en Suisse</b>	87'500	100'000	01.754
10	./. Bénéfice net non imposable dans le canton (selon annexe J)			01.755
<b>11</b>	<b>Bénéfice net total dans le canton</b>	87'500		01.756

Si vous désirez revenir au mode "calculé", il vous suffit d'effacer la valeur saisie dans la cellule concernée au moyen de la touche "delete".

<b>4</b>	<b>Déductions</b>			
4.1	Charges admises fiscalement non débitées au compte de résultat			
4.1.1	Dissolution de réserves latentes imposées	12'500	12'500	01.311
4.1.2	Contributions versées à des institutions de prévoyance professionnelle en faveur du personnel (chiffre 17.9)			01.312
4.1.3	Dons (chiffre 17.10)			01.313
4.1.4	Autres:			01.314
4.2	Produits non imposables crédités au compte de résultat			
4.2.1	Dissolution de réserves latentes imposées			01.321
4.2.2	Apports de capital			01.322
4.2.3	Autres:			01.323
4.3	Total des déductions (total des chiffres 4.1.1 à 4.2.3)	12'500	12'500	01.720
<b>5</b>	<b>Résultat fiscal 2008/bénéfice ou (perte) (chiffre 3 moins chiffre 4.3)</b>	87'500	87'500	01.740
6	./. Pertes fiscales des 7 exercices précédents (chiffre 35.8)	0	0	01.730
<b>7</b>	<b>Bénéfice net total</b>	87'500	87'500	01.750
8	./. Bénéfice net non imposable en Suisse (joindre le détail)			01.753
<b>9</b>	<b>Bénéfice net imposable en Suisse</b>	87'500	87'500	01.754
10	./. Bénéfice net non imposable dans le canton (selon annexe J)			01.755
<b>11</b>	<b>Bénéfice net total dans le canton</b>	87'500		01.756



## Validation des formulaires


Si GeTaxPM ne détecte pas d'erreur dans les divers formulaires remplis, une bordure verte s'affiche à gauche du formulaire concerné.

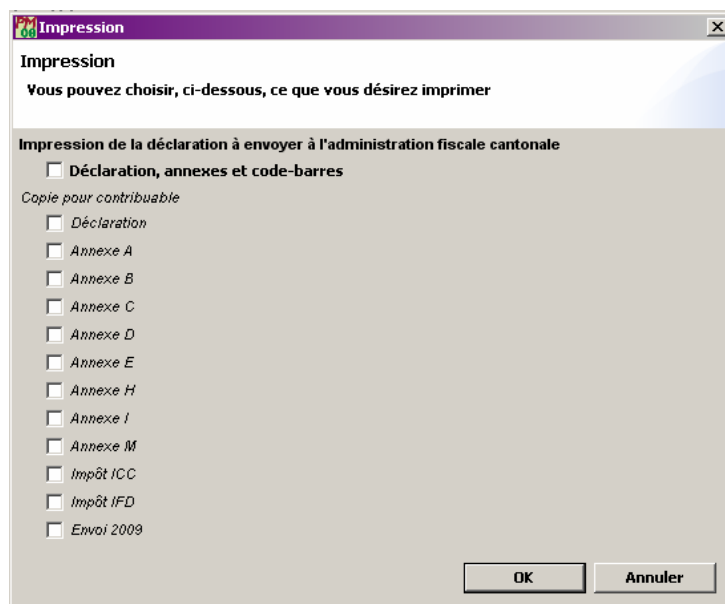
The diagram shows a vertical stack of four forms. The top form is labeled 'Déclaration'. Below it are four forms numbered 1, 2, 3, and 4. Each form has a small icon of a document with a checkmark. A thick green vertical bar is positioned to the left of the forms, indicating that all forms have been successfully validated.

A l'inverse, si une erreur subsiste dans un formulaire, une bordure rouge s'affiche à gauche du formulaire concerné.

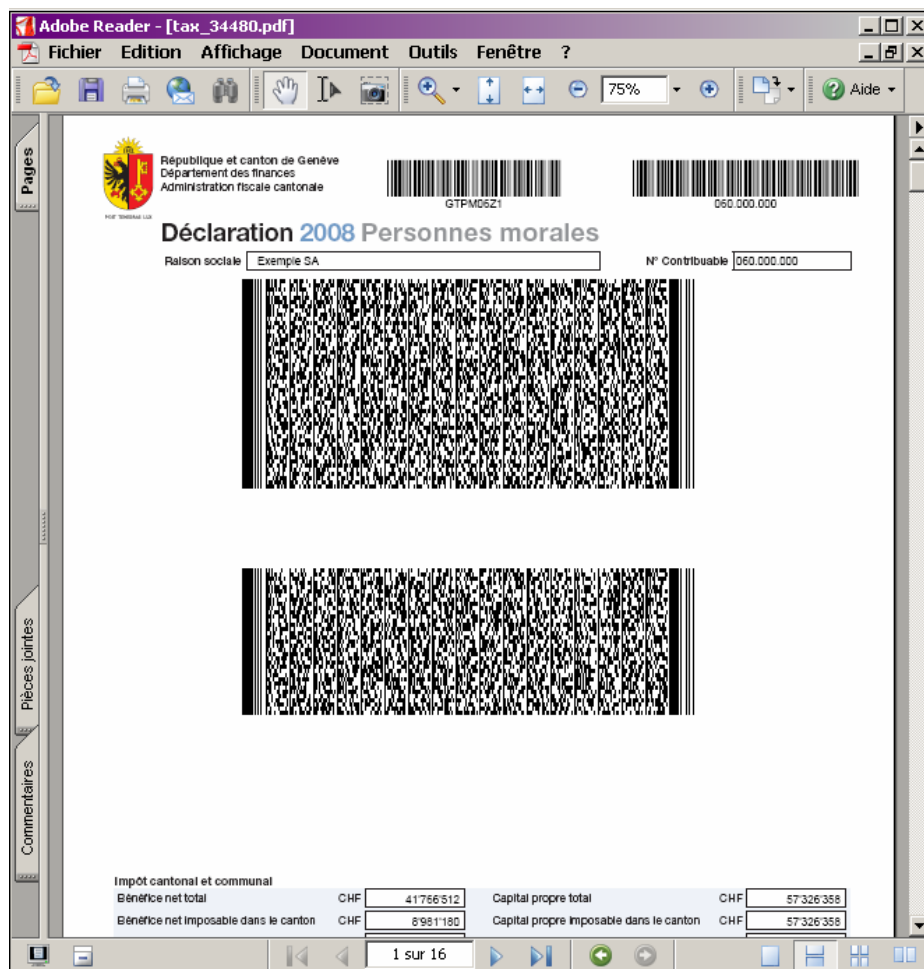
The diagram shows a vertical stack of four forms. The top form is labeled 'Déclaration'. Below it are four forms numbered 1, 2, 3, and 4. Each form has a small icon of a document with a checkmark. A thick red vertical bar is positioned to the left of the forms, indicating that there is an error in the validation process.

## 7. Impression

En cliquant sur l'icône imprimer , le programme vous demande quels sont les formulaires que vous désirez imprimer.



Une fois votre choix effectué, la déclaration GeTaxPM s'ouvre en fichier PDF et vous pouvez ainsi l'imprimer.



Afin de faciliter la revue de la déclaration, les champs calculés et non modifiables apparaissent en couleur grise.

Adobe Reader - [tax\_34482.pdf]

Fichier Edition Affichage Document Outils Fenêtre ?

Enregistrer une copie Sélectionner 100% Aide

**G** Capital propre dissimulé, intérêts non admis et intérêts insuffisants 2008

Raison sociale: Exemple SA N° de contribuable: 060.000.000

**1 Détermination du capital propre dissimulé**


Actifs	Valeur déterminante pour l'impôt sur le bénéfice ou valeur vénale				%	Endettement admis		
	en début d'exercice CHF	en fin d'exercice CHF	moyenne calculée CHF	moyenne corrigée CHF		en début d'exercice CHF	en fin d'exercice CHF	moyenne corrigée CHF
<b>1.1 Liquidités</b>	3000'000	3026'0791	152805'396	152'805'396	100 %	3000'000	3026'0791	152805'396
<b>1.2 Créances résultant de ventes et de prestations</b>	52820'000	528'450'154	290'635'077	290'635'077	85 %	44'897'000	449'182'631	247'039'815
<b>1.3 Créances et prêts</b>								
1.3.1 Actionnaires, associés, personnes proches	5'000	10'000	7'500	7'500	85 %	4'250	8'500	6'375
1.3.2 Filiales				0	85 %			
1.3.3 Tiers				0	85 %			
<b>1.4 Stock marchandises</b>	25'000'000	29'784'333	27'392'167	27'392'167	85 %	21'250'000	25'316'683	23'283'342
<b>1.5 Participations</b>	16'000'000	25'101'963	20'550'932	20'550'932	70 %	11'200'000	17'571'304	14'385'652
<b>1.6 Autres titres</b>								
1.6.1 Obligations suisses et étrangères en francs suisses				0	90 %			
1.6.2 Obligations étrangères en monnaie étrangère				0	80 %			
1.6.3 Actions cotées suisses et étrangères				0	60 %			
1.6.4 Autres actions et parts de S.à r.l.				0	50 %			
<b>1.7 Immeubles</b>								
1.7.1 Immeubles d'exploitation (occupés)				0	70 %			
1.7.2 Villas, PPE, maisons vacances, terrains à bâtir				0	70 %			
1.7.3 Autres immeubles (loués)				0	80 %			
<b>1.8 Autres immobilisations corporelles</b>								

210 x 297 mm 12 sur 21

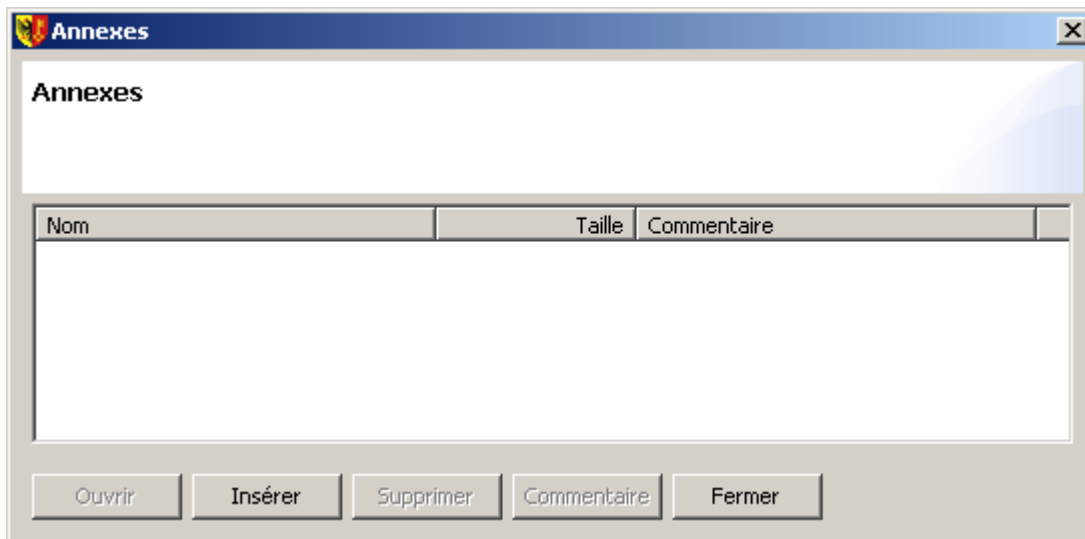
## 8. Attacher des documents

---

GeTaxPM vous offre la possibilité d'attacher des documents sous divers formats (.xls, .doc, .pdf, etc.) à une déclaration enregistrée en .tax, afin de vous permettre de regrouper tous vos documents dans un même et unique fichier.

Pour ce faire, cliquez sur l'icône "Dossier" .

La fenêtre suivante apparaît à l'écran



Cliquez ensuite sur "Insérer" et choisissez le (les) document(s) que vous désirez attacher au fichier de la déclaration enregistrée avec GeTaxPM en .tax.

