



# 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 .....	11
8.	Attacher des documents .....	13

Éditeur :

République et Canton de Genève

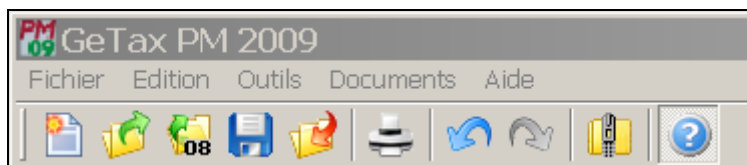
Administration fiscale cantonale











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

Août 2009

## 1. Signification des icônes

---

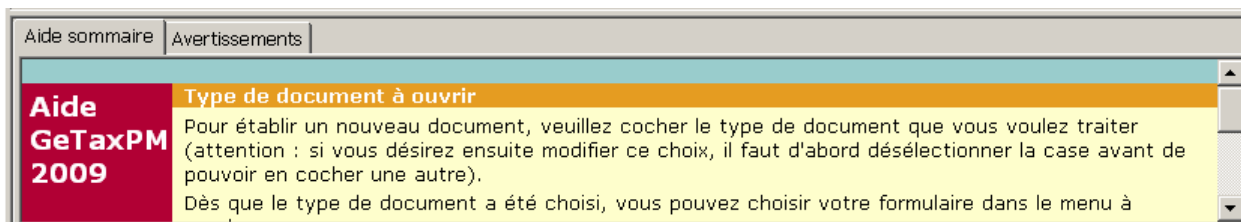


Icône	Signification	Détail
	Nouveau	Pour créer un nouveau document
	Ouvrir	Pour ouvrir un document existant
	Importer	Pour importer une déclaration GeTaxPM2008 (format .tax)
	Fermer	Pour fermer la fenêtre en cours
	Enregistrer	Pour enregistrer votre document (en format .tax)
	Imprimer	
	Annuler saisie	
	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

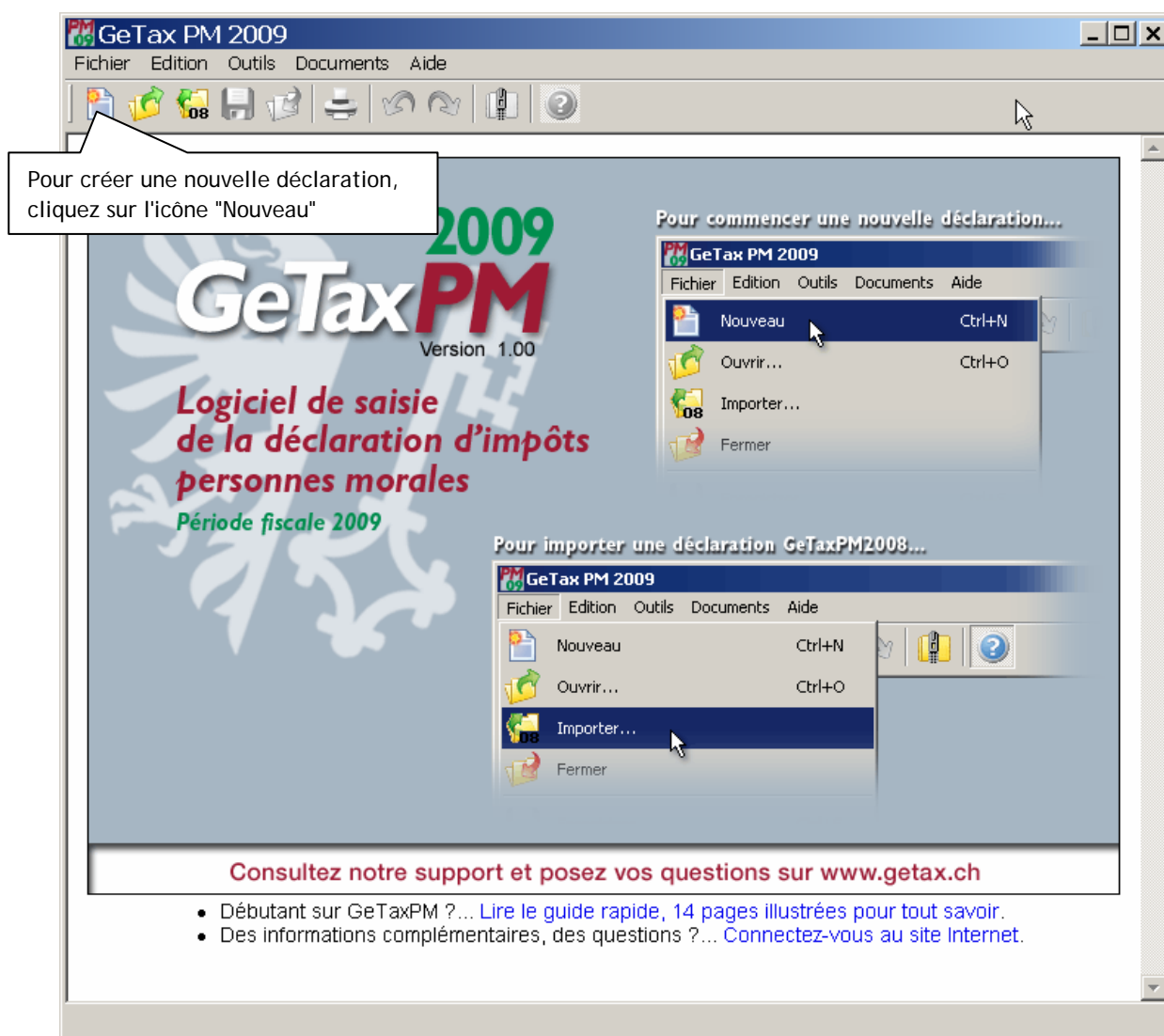
Une fois activée, l'aide sommaire s'affiche au bas de votre écran. Cette aide est utile pour vous guider et vous renseigner à chaque étape de la déclaration.

Exemple :

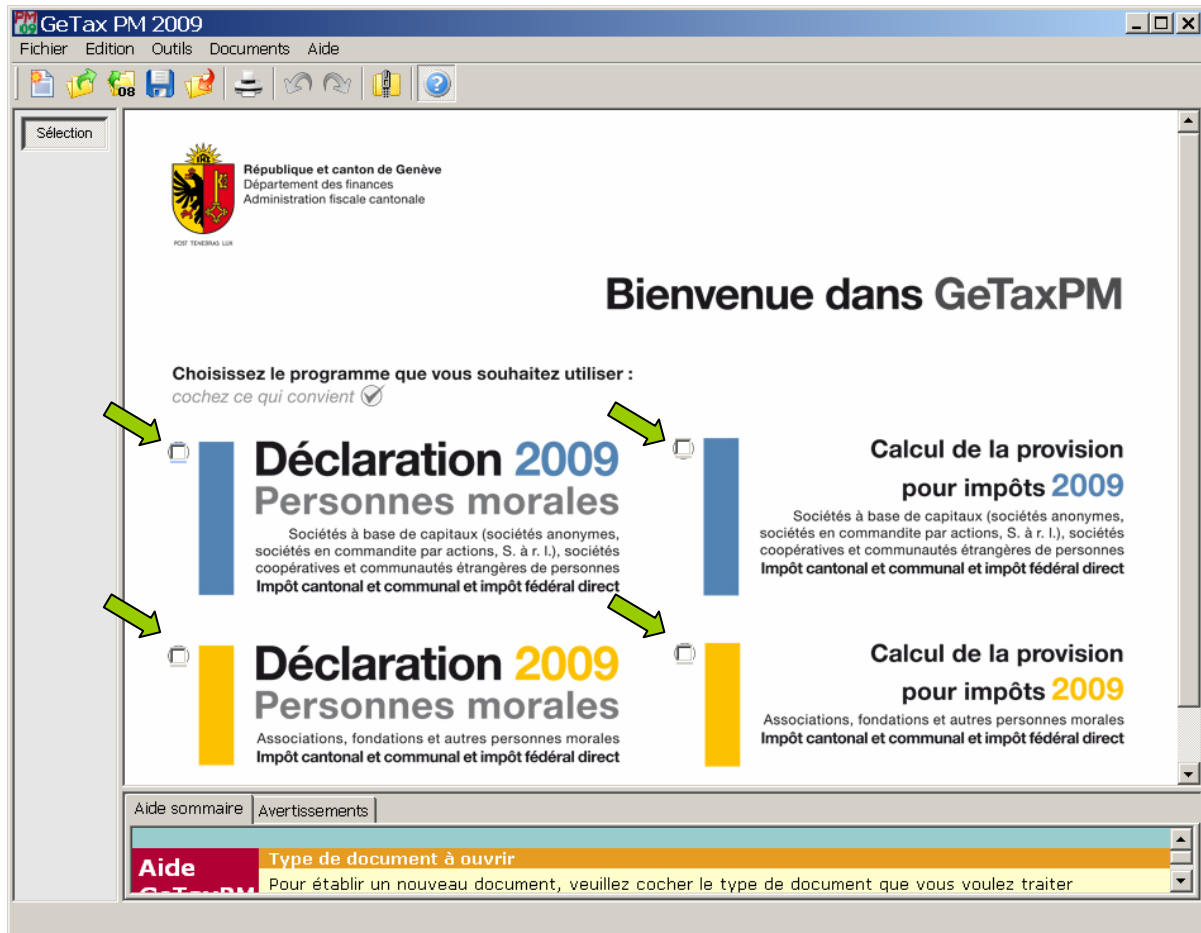


## 3. Créer une nouvelle déclaration

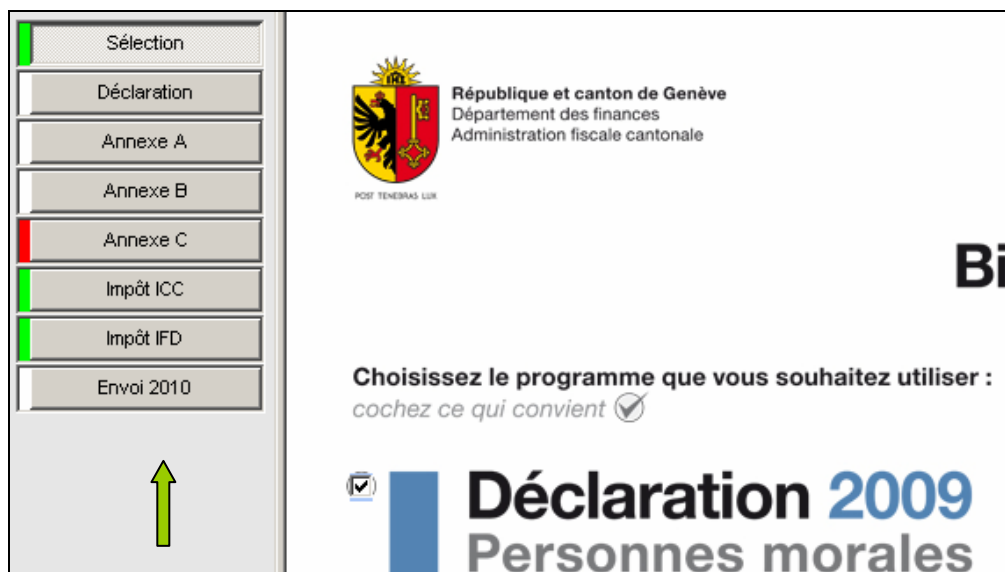
Après avoir lancé l'application GeTaxPM vous arrivez dans la fenêtre de titre de l'application.



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 displays the 'Sélection' (Selection) screen of the GeTaxPM2009 software. On the left, a vertical sidebar contains a list of forms: 'Déclaration', '1', '2', '3', '4', 'Annexe A', 'Annexe B', 'Annexe C', 'Annexe E', 'Annexe F', 'Impôt ICC', 'Impôt IFD', and 'Envoi 2010'. A green arrow points to the 'Envoi 2010' button. The main area is titled 'Documents à retourner avec la déclaration' (Documents to be returned with the declaration). It lists various forms with checkboxes: 'Bilan, compte de profits et pertes et annexe selon l'article 663b du Code des Obligations, dûment signés' (checked), 'Annexe A Etat des Titres et autres placements de capitaux' (checked), 'Annexe B Dettes et provisions' (checked), 'Annexe C Prestations versées aux membres de l'administration et aux autres organes' (checked), 'Annexe D Stock de marchandises et débiteurs' (unchecked), 'Annexe E Amortissements des immobilisations' (checked), 'Annexe F Immeubles' (checked), 'Annexe G Capital propre dissimulé, intérêts non admis et intérêts insuffisants' (checked), 'Annexe H Coût d'investissement des participations' (unchecked), 'Annexe I Réduction pour participations' (unchecked), 'Annexe J Répartition intercantonale' (unchecked), 'Annexe K Répartition intercommunale' (unchecked), 'Annexe L Engagements hors bilan' (unchecked), and 'Annexe M Répartition du résultat fiscal d'après les sources de produits et charges' (unchecked). There is also a field for 'Autres (à préciser):'. At the bottom, a note states: '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).'.

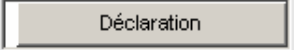
Concernant les annexes J (répartition intercantonale) et K (répartition intercommunale), celles-ci se rajoutent automatiquement quand vous indiquez, lors de la saisie de la page 1 de la déclaration, le siège principal de la société ainsi que les fors d'imposition secondaires et/ou spéciaux.

The screenshot displays the 'Siège principal' (Main seat) section of the GeTaxPM2009 software. It features a dropdown menu for 'Communes' with 'Genève' selected. Below this, there is a section for 'Fors d'imposition secondaires et/ou spéciaux' (entreprises, établissements stables, immeubles):. It includes a note 'cochez ce qui convient (✓ et ✓)' and three checkboxes: 'à l'étranger' (unchecked), 'en Suisse' (checked), and 'dans le canton de Genève' (unchecked). The 'en Suisse' checkbox is followed by the text 'selon répartition intercantonale (annexe J)'. The 'dans le canton de Genève' checkbox is followed by a radio button for 'Commune:' and a text input field, and another radio button for 'selon répartition intercommunale (annexe K)'.

## 5. Saisie des éléments

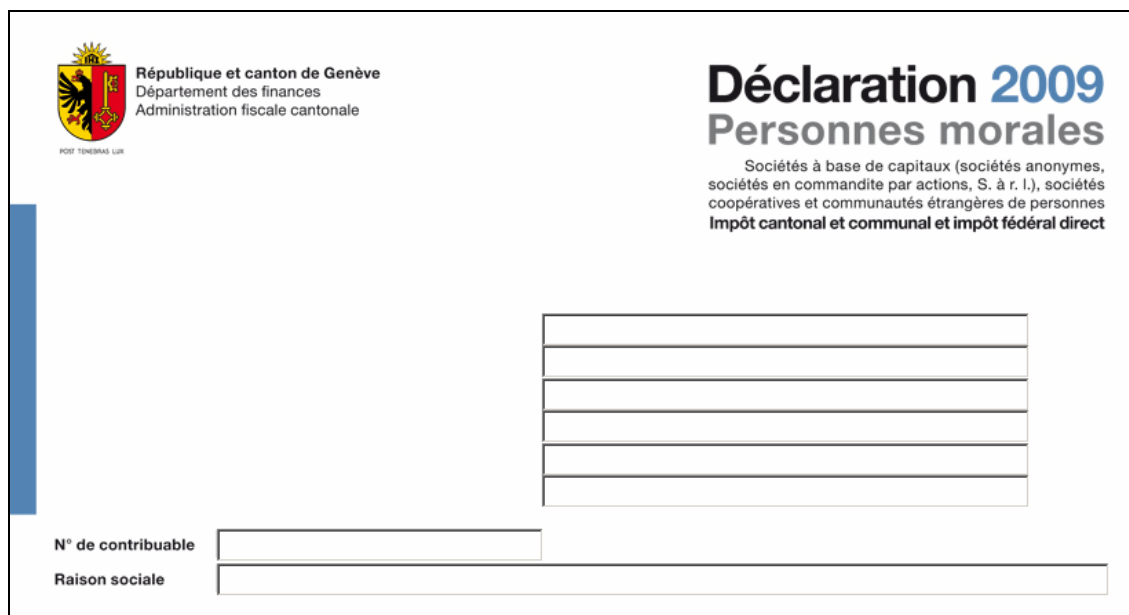
Vous pouvez ensuite commencer la saisie de vos éléments en sélectionnant le formulaire que vous désirez remplir.

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

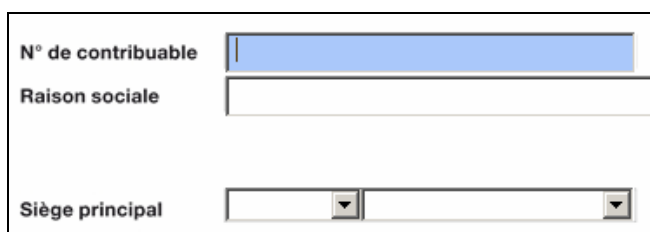
En cliquant sur , le programme génère les 4 pages de la déclaration.



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.



Certains outils sont mis à disposition par GeTaxPM afin de faciliter la saisie des différents formulaires.

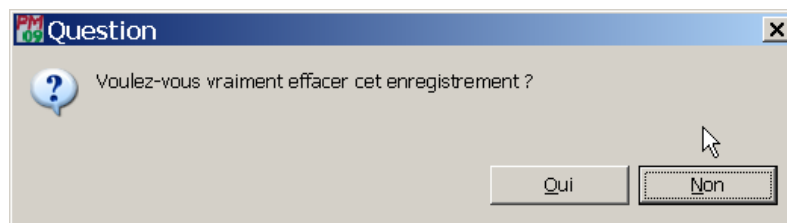
## Tables

Dans la plupart des annexes, la saisie est faite par "table". Cela signifie que vous pouvez insérer autant de lignes que vous le désirez. Vous n'êtes donc pas limité à 5 lignes, comme c'est le cas sur les formulaires en support papier.

Une fois que vous avez saisi la première ligne d'une table, une croix rouge apparaît à gauche de la ligne.

1.2.2 Filiales								
<input checked="" type="checkbox"/>	Dettes envers Filiale SA	C	Carouge	<input type="checkbox"/>	CHF	4.000	3'000'000	150'000
<input type="checkbox"/>				<input type="checkbox"/>				
<input type="checkbox"/>				<input type="checkbox"/>				
<input type="checkbox"/>				<input type="checkbox"/>				
<input type="checkbox"/>				<input type="checkbox"/>				
<input type="checkbox"/>				<input type="checkbox"/>				
<input type="checkbox"/>				<input type="checkbox"/>				
<input type="checkbox"/>				<input type="checkbox"/>				
<input type="checkbox"/>				<input type="checkbox"/>				
Total							3'000'000	150'000

Cette croix vous permet de supprimer la ligne concernée, si vous le désirez. Lorsque vous cliquez sur la croix rouge, un message de confirmation apparaît pour plus de sécurité.



## Menus déroulants

Plusieurs menus déroulants sont à votre disposition dans la plupart des annexes.

Les menus déroulants contiennent,

soit des informations prédéfinies, comme par exemple la liste des communes genevoises

soit des informations saisies dans d'autres annexes, ceci afin d'éviter une saisie multiple d'une seule et même information, par exemple la désignation de certaines participations.

## 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 2009 software interface. The left sidebar contains a navigation menu with items: Sélection, Déclaration, 1, 2, 3, 4, Annexe A, Annexe B, Annexe C, Impôt ICC, Impôt IFD, and Envoi 2010. The main area displays a form for 'But de l'entreprise' and 'Date de la constitution'. The 'Date de la constitution' section has a checkbox for 'Réduction de l'impôt sur le capital selon art.289 al.2 LCP' and a field for 'Durée de l'exercice commercial (période fiscale)' with 'Début' and 'Fin' sub-fields. The 'Début' and 'Fin' fields are highlighted in red, indicating an error. Below this, there are fields for 'Raison sociale et/ou nom, prénom' and 'N° de téléphone'. The bottom section is titled 'Renseignements pour un éventuel remboursement d'impôt' and contains a paragraph of text. On the right side, there are sections for 'A encarter dans la déclaration originale' and 'Contrôle de cohérence'. The bottom of the window shows a status bar with 'Aide sommaire' and 'Avertissements' tabs. The 'Avertissements' tab is active, showing two error messages: 'Veillez saisir une date de début.' and 'Veillez saisir une date de fin.'. A callout box points to these messages with the text: 'GeTaxPM 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	13'900	8'000	01.311
4.1.2	Contributions versées à des institutions de prévoyance professionnelle en faveur du personnel	(chiffre 17.9) 800	800	01.312
4.1.3	Dons	(chiffre 17.10) 150	150	01.313
4.1.4	Autres:	79'989	6'000	01.314

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	13'900	13'900	01.311
4.1.2	Contributions versées à des institutions de prévoyance professionnelle en faveur du personnel	(chiffre 17.9) 800	800	01.312
4.1.3	Dons	(chiffre 17.10) 150	150	01.313
4.1.4	Autres:	79'989	79'989	01.314

## La couleur dans la 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.

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

Déclaration

1

2

3

4

Déclaration


1

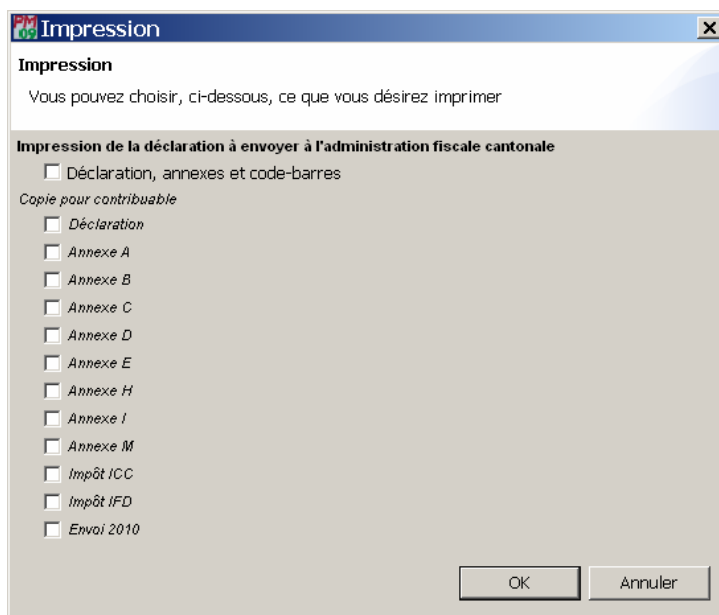
2

3

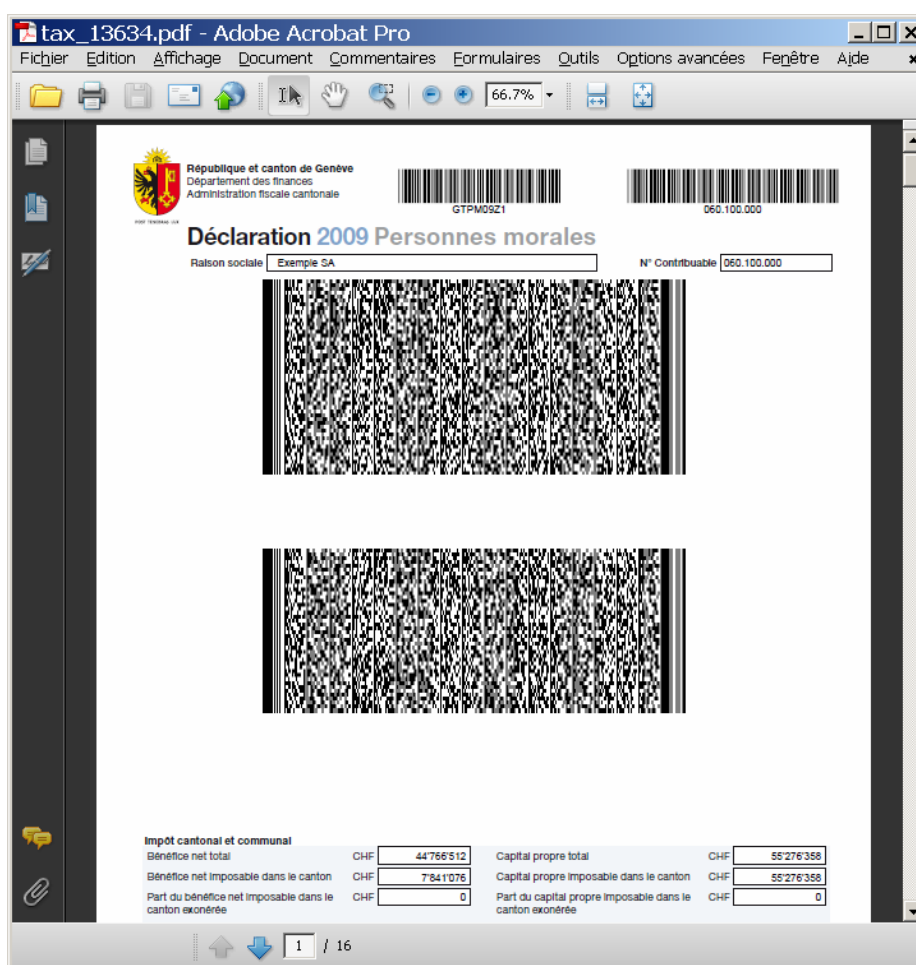
4

## 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.

tax\_13639.pdf - Adobe Acrobat Pro

Fichier Edition Affichage Document Commentaires Formulaire Outils Options avancées Fenêtre Aide

75%

**G** Capital propre dissimulé, intérêts non admis et intérêts insuffisants 2009

Raison sociale: Exemple N° de contribuable: 000.000.080

**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
1.1 Liquidités	200000		100000	230000	99 %	198000		227700
1.2 Créances résultant de ventes et de prestations	42000	125000	83500	86000	84 %	35280	105000	72240
1.3 Créances et prêts								
1.3.1 Actionnaires, associés, personnes proches	160000	160500	160250	163000	80 %	128000	128400	130400
1.3.2 Filiales	20200	20100	20150	23000	80 %	16160	16080	18400
1.3.3 Tiers	30000	37000	33500	38000	80 %	24000	29600	30400
1.4 Stock marchandises	100000	100000	100000	150000	80 %	80000	80000	120000
1.5 Participations	2250000	2250000	2250000	1245000	74 %	1665000	1665000	921300
1.6 Autres titres	100000	100000						
1.6.1 Obligations suisses et étrangères en francs suisses	90000	90000	90000	93000	90 %	81000	81000	83700
1.6.2 Obligations étrangères en monnaie étrangère	8000	8000	8000	8050	80 %	6400	6400	6440
1.6.3 Actions cotées suisses et étrangères	1000	1000	1000	1030	60 %	600	600	618
1.6.4 Autres actions et parts de S.à r.l.	1000	1000	1000	1230	50 %	500	500	615
1.7 Immeubles	387000	427755						
1.7.1 Immeubles d'exploitation (occupés)	300000	350000	325000	320000	90 %	270000	315000	288000
1.7.2 Villas, PPE, maisons vacances, terrains à bâtir	80000	70000	75000	67000	70 %	56000	49000	46900
1.7.3 Autres immeubles (loués)	7000	7755	7378	48000	80 %	5600	6204	38400
1.8 Autres immobilisations corporelles (installations, machines, outillage, etc.)	95000	100000	97500	98000	50 %	47500	50000	49000
1.9 Immobilisations incorporelles								
1.9.1 Frais de fondation, d'augm. capital et d'organisation	12000	11000	11500	12000	0 %			

14 / 25

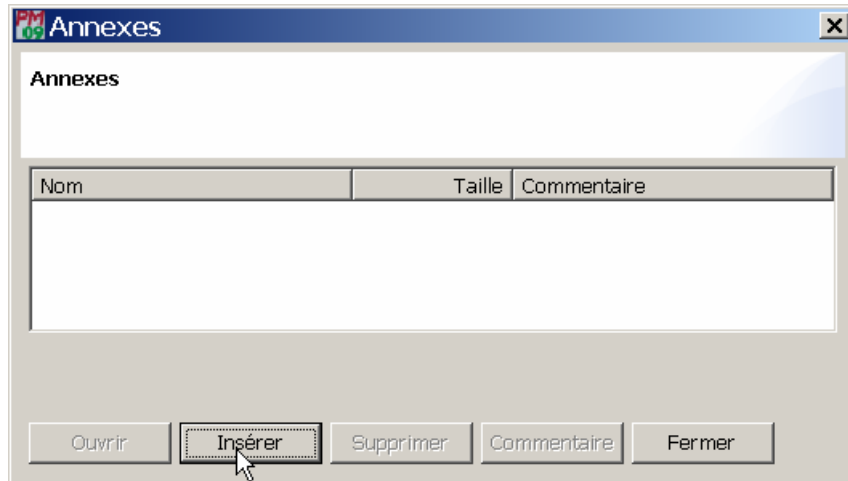
## 8. Attacher des documents

---

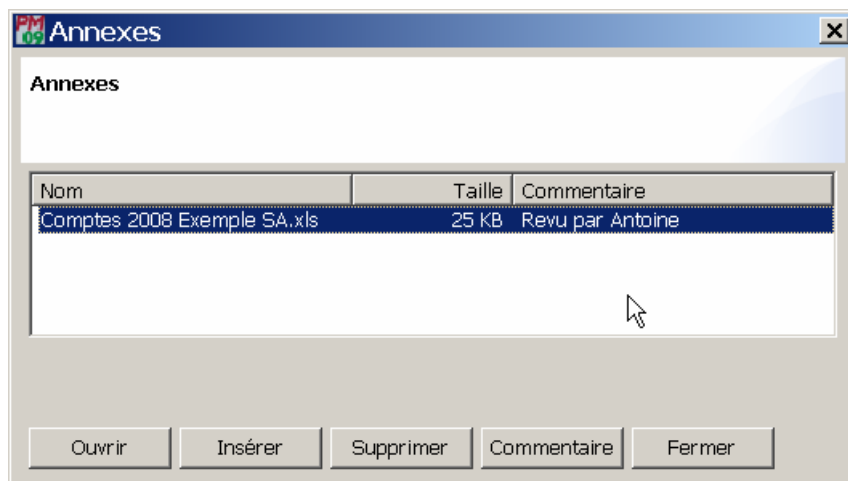
GeTaxPM vous offre la possibilité d'attacher des documents sous divers formats (.xls, .doc, .pdf, etc.) à une déclaration enregistrée en .tax, afin de vous permettre de regrouper tous vos documents dans un même et unique fichier.

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.



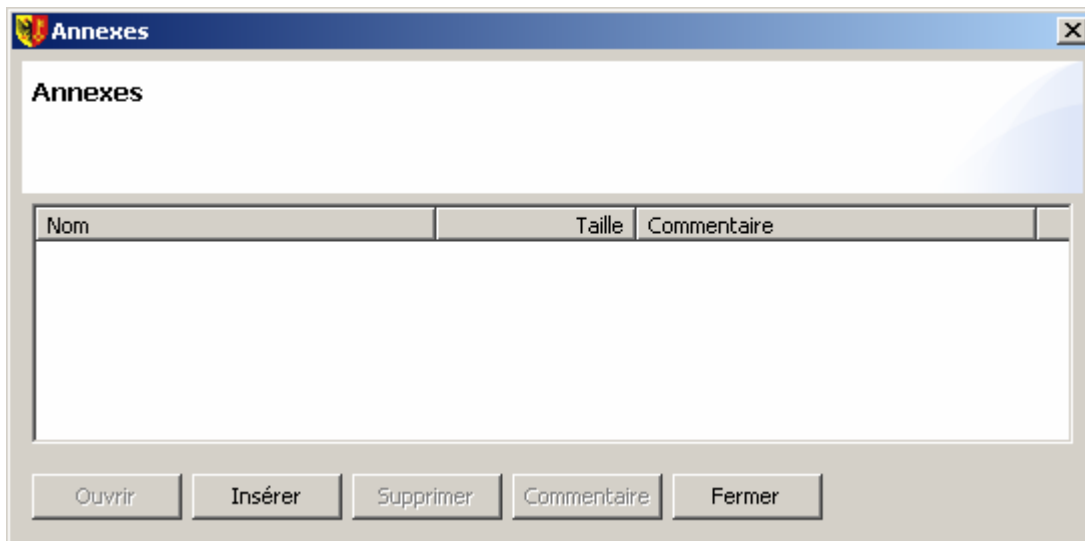
## 8. Attacher des documents

---

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.

