



Une aide pratique pour se familiariser avec le logiciel GeTaxPM



Table des matières











1	Introduction.....	2
2	Signification des icônes.....	2
3	Aide sommaire.....	3
4	Créer une nouvelle déclaration.....	3
5	Annexes de la déclaration	5
6	Saisie des éléments.....	6
7	Couleurs et messages	9
8	Importation depuis GeTaxPM2009	10
9	Impression	11
10	Attacher des documents	13
11	Mise à jour par Internet	13
12	Support par Internet	14
13	Modifications depuis GeTaxPM2009.....	14

1 Introduction

Bienvenue dans ce guide qui présente de façon très visuelle les bases pour utiliser GeTaxPM 2010.

2 Signification des icônes

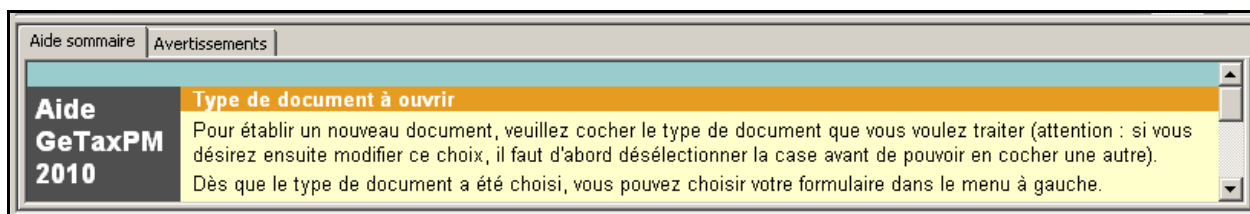


Icône	Signification	Détail
	Nouveau	Pour créer un nouveau document
	Ouvrir	Pour ouvrir un document existant
	Importer	Pour importer une déclaration GeTaxPM2009 (format .tax)
	Fermer	Pour fermer la fenêtre en cours
	Enregistrer	Pour enregistrer votre document (en format .tax)
	Imprimer	
	Annuler saisie	
	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

3 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 :

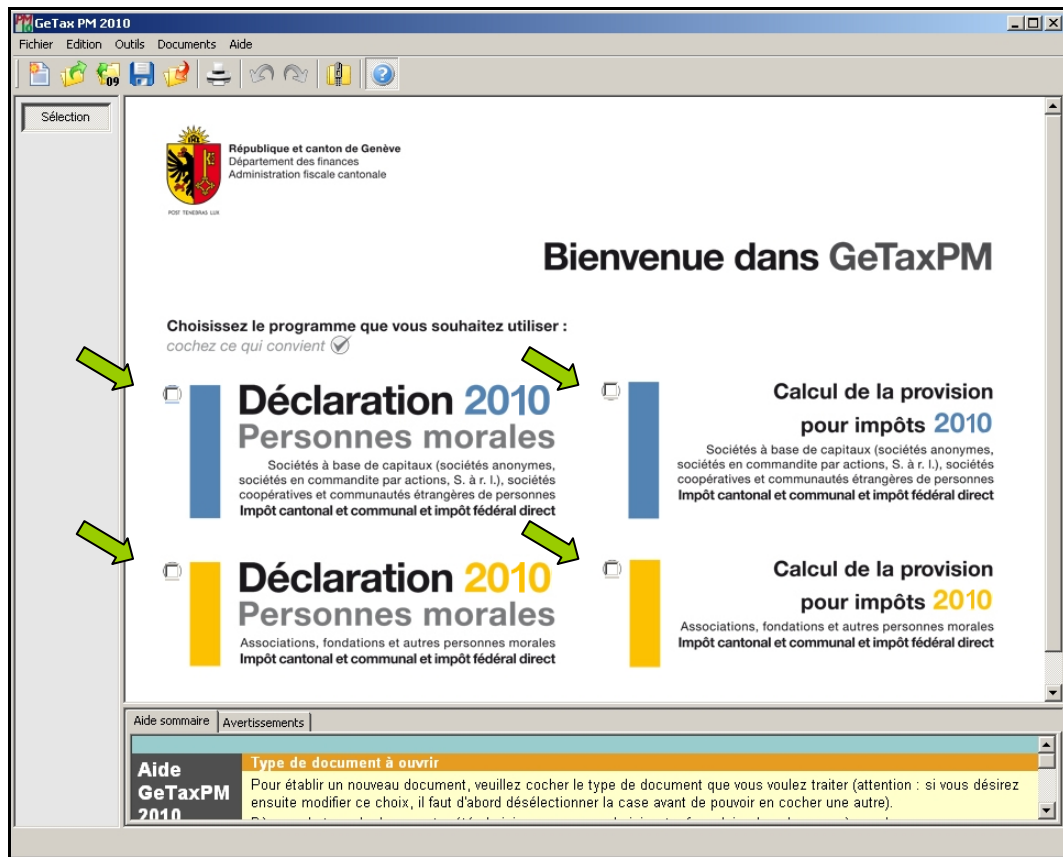


4 Créer une nouvelle déclaration

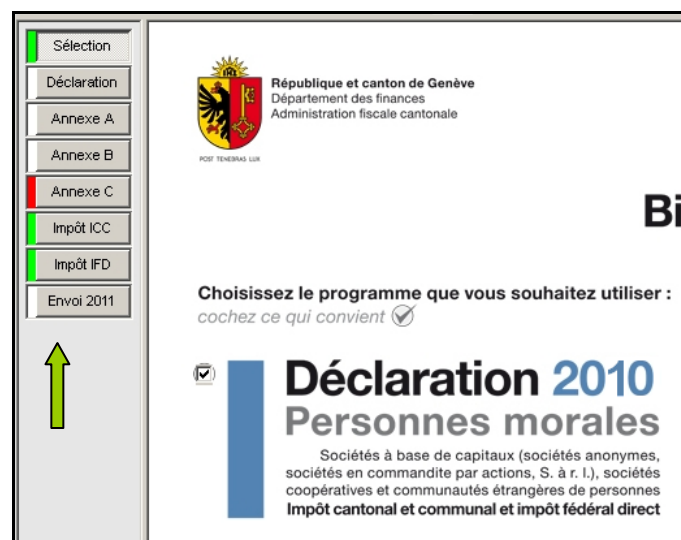
Après avoir lancé l'application GeTaxPM vous arrivez dans la fenêtre de titre de l'application.



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.



5 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 GeTaxPM2010 software. On the left, a vertical list of buttons allows selecting various tax annexes (A through F, ICC, IFD, and 'Envoi 2011'). A green arrow points to the 'Envoi 2011' button. The main area on the right, titled 'Documents à retourner avec la déclaration', lists 13 items with checkboxes. Items A through F are checked, while G through M are unchecked. A text box for 'Autres (à préciser):' is at the bottom. At the top right, a summary table shows values for '35.7 Exercice commercial 2003 (02/03)' and '35.8 Total', with a note '(à reporter sous chiffre 6)'.

35.7 Exercice commercial 2003 (02/03)			01.617
35.8 Total	(à reporter sous chiffre 6)	0	01.730

Documents à retourner avec la déclaration

- ☒ **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) 2010
- ☐ **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).

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 shows the 'Siège principal' (Main seat) selection screen. At the top, a dropdown menu shows 'Communes' and 'Genève'. Below, a section titled 'Fors d'imposition secondaires et/ou spéciaux' (Secondary and/or special tax breaks) for 'Entreprises, établissements stables (succursales, etc), immeubles' (Enterprises, stable establishments (branches, etc), real estate) contains three options: 'à l'étranger' (unchecked), 'en Suisse' (checked), and 'dans le canton de Genève' (unchecked). The 'en Suisse' option is linked to 'selon répartition intercantonale (annexe J)'. The 'dans le canton de Genève' option is linked to 'Commune: ' followed by a text box, or 'selon répartition intercommunale (annexe K)'.

Siège principal Communes Genève

Fors d'imposition secondaires et/ou spéciaux cochez ce qui convient (☒ et ☒)
Entreprises, établissements stables (succursales, etc), immeubles

☐ 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)

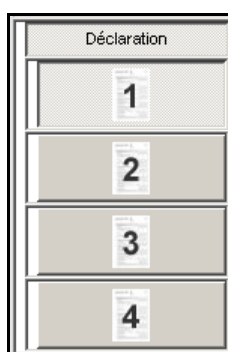
6 Saisie des éléments

6.1 Généralités

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.

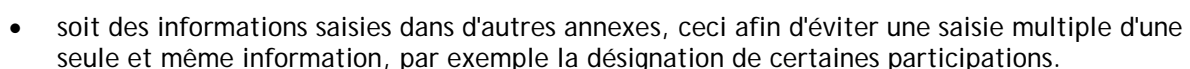
6.2 Tables

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

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.



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



Participation Filiale SA

6.4 Cases à cocher

Certaines cases à cocher sont également présentes dans différentes annexes. Elles 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 ⁽¹⁾		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								
<input checked="" type="checkbox"/>	Dettes envers les tiers				4.000	1'900'000	95'000	
<input checked="" type="checkbox"/>	Dettes envers les tiers			<input checked="" type="checkbox"/>	4.000	100'000	5'000	
Total						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	./. Prélèvement 20.000 %	-44'141
3.3.6	Bénéfice net à répartir	176'563

7 Couleurs et messages

7.1 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.

7.2 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.

4 Déductions				
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".


4 Déductions				
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

7.3 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.




8 Importation depuis GeTaxPM2009

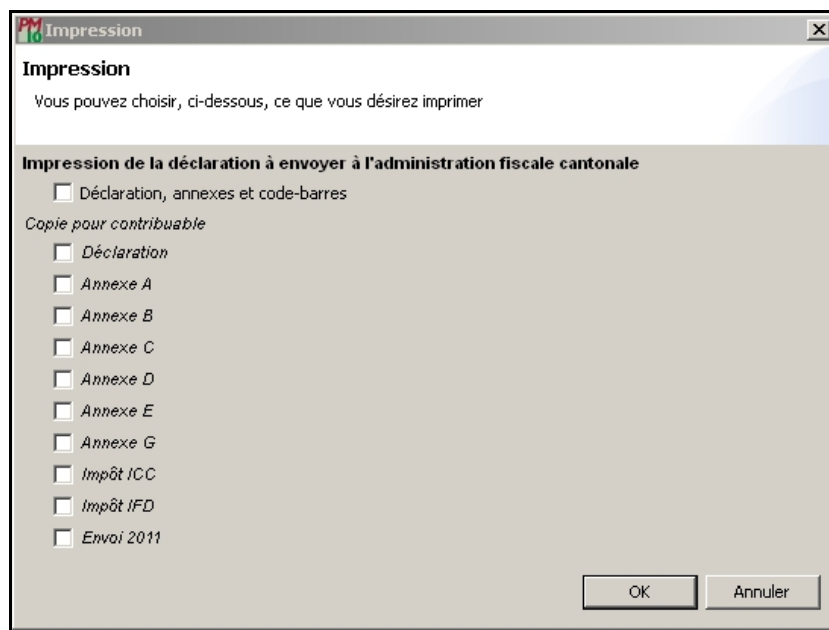
GeTaxPM2010 vous permet d'importer les données issues de GeTaxPM2009. Il suffit de passer par le menu Fichier - Importer ou par l'icône .

Les données reprises sont celles qui sont "stables" d'une année sur l'autre (vous en trouverez la liste complète sur le site internet www.getax.ch).

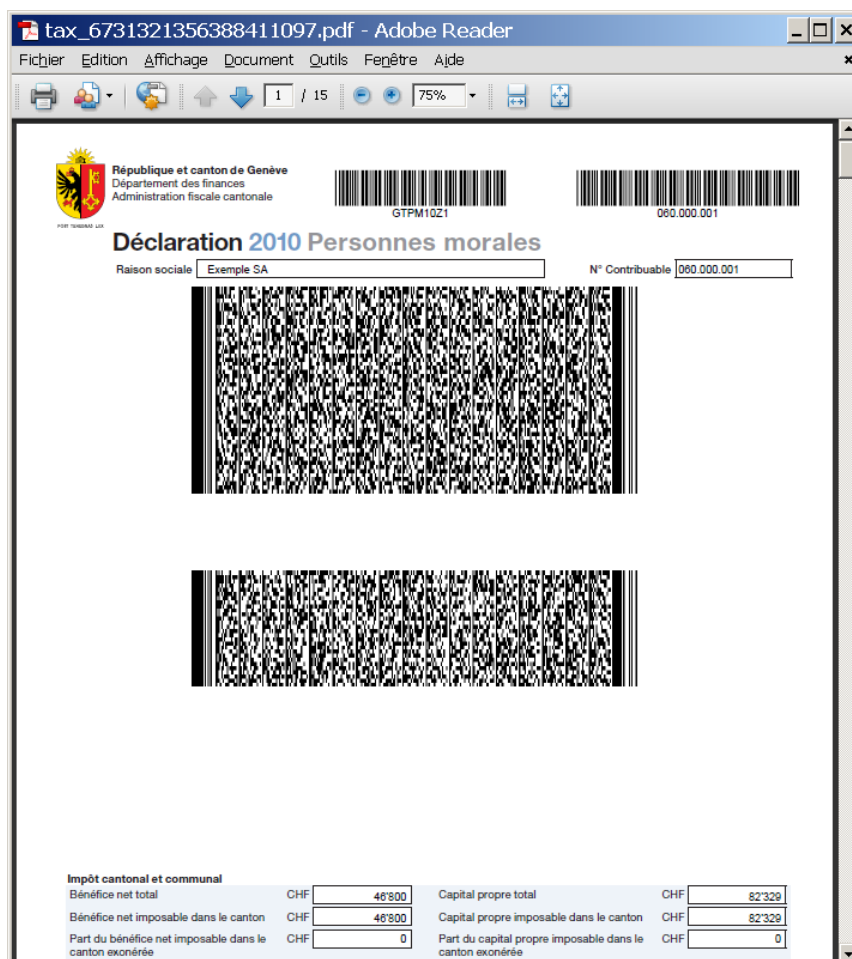
Attention, il faut ensuite repasser sur tous les formulaires (ou écrans) pour valider les données.

9 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_8598817240860266205.pdf - Adobe Reader

File Edit View Document Tools Window Help

11 / 15 75% Find

G

CTPM10G1

Capital propre dissimulé, intérêts non admis et intérêts insuffisants 2010

Raison sociale: Cas 01 N° de contribuable: 060.000.001


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	25'700	25'700	25'700	25'700	100 %	25'700	25'700	25'700
1.2 Créances résultant de ventes et de prestations	100'000	100'000	100'000	100'000	85 %	85'000	85'000	85'000
1.3 Créances et prêts								
1.3.1 Actionnaires, associés, personnes proches	15'000	15'000	15'000	15'000	85 %	12'750	12'750	12'750
1.3.2 Filiales				0	85 %			
1.3.3 Tiers	95'000	95'000	95'000	95'000	85 %	80'750	80'750	80'750
1.4 Stock marchandises	300'000	300'000	300'000	300'000	85 %	255'000	255'000	255'000
1.5 Participations				0	70 %			
1.6 Autres titres								
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 %			
1.7 Immeubles								
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 %			
1.8 Autres immobilisations corporelles (installations, machines, outillage, etc.)	145'500	145'500	145'500	145'500	50 %	72'800	72'800	72'800
1.9 Immobilisations incorporelles								
1.9.1 Frais de fondation, d'augm. capital et d'organisation				0	0 %			
1.9.2 Autres immobilisations incorporelles				0	70 %			
Total	681'300	681'300	681'300	681'300		532'000	532'000	532'000

Passifs	Valeur déterminante pour l'impôt sur le bénéfice			
	en début d'exercice CHF	en fin d'exercice CHF	moyenne calculée CHF	moyenne corrigée CHF
1.10 Dettes admises et non admises				
1.10.1 Dettes envers les actionnaires, les associés et les personnes proches (physiques ou morales) et distributions de bénéfice décidées en leur faveur	100'000	100'000	100'000	100'000

10 Attacher des documents

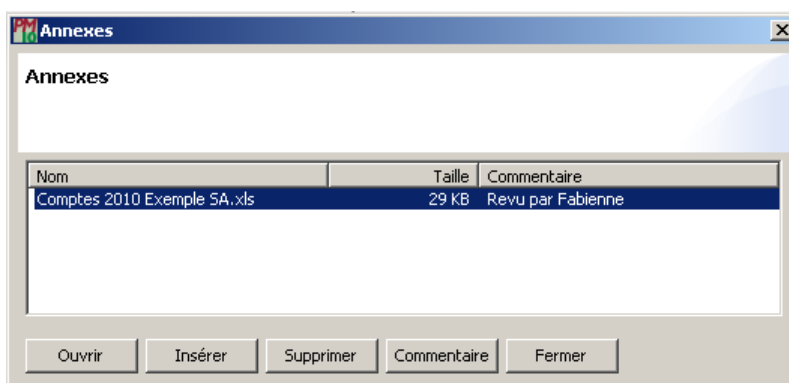
GeTaxPM vous offre la possibilité d'attacher des documents sous divers formats (.xls, .doc, .pdf, etc.) à une déclaration enregistrée en .tax, afin de vous permettre de regrouper tous vos documents dans un même et unique fichier.

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

La fenêtre suivante apparaît à l'écran



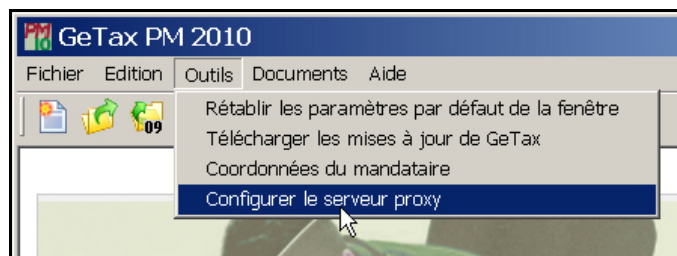
Cliquez ensuite sur "Insérer" et choisissez le (les) document(s) que vous désirez attacher au fichier de la déclaration enregistrée avec GeTaxPM en .tax.



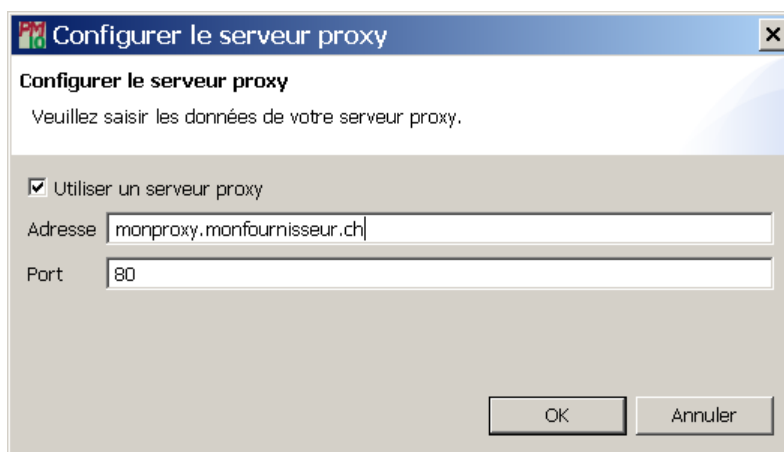
11 Mise à jour par Internet

A chaque démarrage, GeTaxPM vérifie si une mise à jour est disponible par rapport à votre version de logiciel. Cela vous permettra d'avoir toujours la meilleure version possible (avec les corrections éventuelles sur le logiciel et l'aide).

Si vous êtes en entreprise, l'accès Internet passe probablement par un proxy. Il faut alors l'indiquer dans la fenêtre Outil/Configuration du serveur proxy.



Si vous ne connaissez pas les données à insérer, demandez à votre administrateur réseau.



12 Support par Internet

Pour toute question complémentaire sur le logiciel ou la déclaration, n'hésitez pas à visiter le site Internet www.getax.ch et à y poser vos questions par mail ou par chat. Vous y obtiendrez des réponses et enrichirez notre base de connaissances sur les points à améliorer.

13 Modifications depuis GeTaxPM2009

Les évolutions entre l'édition 2009 et la 2010 sont les suivantes :

- Suppression du centime additionnel spécial de 1%
- Détermination automatique du droit à la réduction de l'impôt sur le capital selon art. 289 al.2 LCP en fonction de la date d'inscription au registre du commerce (RC) ou du début d'activité à Genève
- Corrections et améliorations diverses.