Guide Utilisateur ISeL 2021

Table des matières

1	LA F	RECAPITULATION DE L'IMPOT A LA SOURCE	1
2	ME	TTRE A JOUR LES DONNEES DE REFERENCES	2
	2.1 2.2 2.3 2.4	Completer les informations DPI Enregistrer un lieu de travail Ajouter un employe salarie Un employe quitte l'entreprise	2 3 5 8
3	SAI	SIR LES DONNEES SALARIALES	10
4	TRA	NSMETTRE A L'ADMINISTRATION FISCALE	11
5	IMP	RIMER UNE ATTESTATION-QUITTANCE	13
6	ног	NORAIRES D'ADMINISTRATEUR	14
7	ART	ISTES, SPORTIFS ET CONFERENCIERS	16
	7.1 7.2	SAISIR LES PRESTATIONS ASC TRANSMETTRE LES PRESTATIONS ASC A L'ADMINISTRATION FISCALE	16 18
8	EN S	SAVOIR PLUS	19

1 La récapitulation de l'impôt à la source

Après votre authentification dans les e-démarches de l'Etat de Genève, sélectionner Imposition à la source

Employeurs Comptes / Fiscalité https://www.ge.ch/debiteurs-prestations-imposables-dpi/agenda-du-dpi					
 Imposition à la source Consulter mos continues 					
Employeurs	Accéder aux démarches en ligne pour les Débiteurs de				
Échanges / Documer	Prestations Imposables	l'impôt à source, vous permet de saisir MENSUELLEMENT les retenues effectuées s ianvier 2021 !			

Puis Liste récapitulative.

Espace Contribuable	Ge.ch > Thèmes > Impôts > Accueil > À la source
Accueil	BIENVENUE SUR L'IMPÔT À LA SOURCE EN LIGNE (ISEL)
Impôt Source	
Accueil Impôt Source Liste récapitulative Formulaire d'at mnce Décompte de paiement Chargement de	Cette application s'adresse aux entreprises et aux particuliers qui désirent effectuer en ligne les différentes déclarations inhérentes à leur statut de Débiteur de Prestations Imposables (DPI). L'impôt à la source en ligne est basé sur un processus fiable et sécurisé.
situation	Les fonctionnalités suivantes sont à votre disposition :

Pour créer ou compléter le mois suivant dans une année fiscale, sélectionner l'année et cliquer sur **Créer ou compléter**.

LISTES EN BROUILLON, NON	Année Créer ou compléter +	
Liste 🗢	N°Dossier ≑	2019 Date de 2018 ♀
	Vous n'avez aucune liste en cours	de saisie.

Attention, si une liste en brouillon existe pour cette même année fiscale, vous devez reprendre ce brouillon ou bien le supprimer s'il a été créé par erreur.

La liste récapitulative de l'année s'ouvre, elle contient déjà les données précédemment transmises s'il y a lieu.

2 Mettre à jour les données de références

2.1 Compléter les informations DPI

Lors de votre première connexion à ISEL, vous devez compléter vos informations. Pour cela, depuis la page d'accueil, choisir **Mettre à jour mes informations DPI**



Sélectionner le pays, taper les premiers caractères de votre adresse, sélectionner l'adresse dans la liste déroulante.

Adresse	
Pays	
Suisse 🗸	
Genève Autre canton	
C/o	
Adresse	Je ne trouve pas mon adresse
Rue du Mont-Blanc 1	
Rue du Mont-Blanc 1, 1201 Genève (GE)	
Rue du Mont-Blanc 10, 1201 Genève (GE)	
Rue du Mont-Blanc 11, 1201 Genève (GE)	Enregistrer
Rue du Mont-Blanc 12, 1201 Genève (GE)	

Si votre adresse ne s'affiche pas dans la liste, cliquer sur **Je ne trouve pas mon adresse** et compléter manuellement tous les champs.

Adresse	
Pays	
Suisse 🗸	
Genève Autre canton	
C/o	
Adresse	✓ Je ne trouve pas mon adresse
Numéro	Rue
11	mont-Blanc
Case Postale	
NPA	Localité
1202	Genève
N	🖺 Enregistrer

Cliquer sur Enregistrer.

L'onglet **Information DPI** est maintenant valide. Vous devrez modifier ces données uniquement en cas de changement.

2.2 Enregistrer un lieu de travail

Chaque retenue à la source effectuée doit être associée à un lieu de travail. Sur la page d'accueil, choisir **Mettre à jour les lieux de travail**.

Que voulez vous faire ?					
Mettre à jour mes informations DPI	Mettre à jour les lieux de travail				
Mettre à jour les personnes imposées à la source	Mettre à jour les prestations (montant imposé, retenue, barème)				

Cliquer sur Ajouter un lieu

République et canton de Genèv	e			Ø		
< Retour à la liste des LR						
Récapitulatif de l'impôt à la source 2021						
Accueil Informations DPI 🖌 Lieux de travail ! Personnes imposées ! Prestations soumises à l'impôt !						
Référentiel des lieux de travail						
	∲ NPA	≑ Localité	Commune Politique	Actions		

Compléter la dénomination du lieu. Ce nom vous permettra d'associer les retenues effectuées au lieu de travail.

Taper les premiers caractères de votre adresse et la sélectionner dans la liste déroulante.

Nom du lieu Agence de Cornavin	
Genève Autre canton	
Adresse	□ Je ne trouve pas mon adresse
Rue de Cornavin 2, 1201 Genève (GE)	
Commune Politique	
Genève	~
Canton	
Genève	~
Enregistrer Annuler	

Si votre adresse n'apparait pas dans la liste, cocher la case **Je ne trouve pas mon adresse** et compléter manuellement tous les champs.

Attention, la commune politique du lieu de travail est obligatoire.

Adresse		Je ne trouve pas mon adresse
Numéro		Rue
11		Rue de Cornavin
NPA		Localité
1201		Genève
Commune Politique		
Genève	~ ~	
Canton		
Genève	~	
Enregistrer Annuler		

Cliquer sur Enregistrer.

L'onglet **Lieux de travail** est maintenant valide. Vous devrez modifier ces données uniquement en cas de changement.

2.3 Ajouter un employé salarié

Les données sur les employés sont à saisir une seule fois, et à tenir à jour à chaque modification. Sur la page d'accueil, sélectionner **Mettre à jour les personnes imposées à la source**.

Que voulez vous faire ?	
Mettre à jour mes informations DPI	Mettre à jour les lieux de travail
Mettre à jour les personnes imposées à la source	Mettre à jour les prestations (montant imposé, retenue, barème)

Cliquer sur Ajouter une personne



Sélectionner le type de contribuable. Pour les listes récapitulatives de type 1, salariés, vous avez le choix entre salarié ou administrateur.

Si vous avez besoin d'information complémentaire, cliquer sur Besoin d'aide ?

	Besoin d'aide ?
Type Contribuable	
Salarié Administrateur	

Compléter les champs concernant la personne, son conjoint ou partenaire, ses enfants de moins de 25 ans le cas échéant.

A noter que les enfants sont à considérer comme charge, au travers du barème, jusqu'au mois suivant leurs 18 ans.

Type Contribuable	
Salarié Administrateur	
Informations Personne	
Numéro AVS	
756.9999.9999.91	
Nom	Prénom
Blanchard	Claire
Date de naissance	Sexe
01.10.2000	Féminin 🗸
Etat Civil	
Marié.e	~
La personne a-t-elle des enfants ?	
Oui Non	
Famille	
Nom conjoint	Prénom conjoint
Blanchard	Pierrot
Numéro AVS conjoint	Conjoint avec revenu
	Oui 🗸
Enfants	
Saisir les enfants jusqu'à l'âge de 25 ans. Seuls les enfants mineurs Ajouter un enfant	sont considérés comme charge par l'employeur.
⇔ Nom ⇔ Prénom ⇔ Date d	e naissance Actions
Léa Blanchard 10.01.20	010 🗷 🗙

Ajouter l'adresse de domicile de la personne.

Adresse Domicile	
Pays	
France 🗸	
C/o	
Adresse	
Numéro	Rue
12	Rue de Genève
Code Postal	Localité
74100	Annemasse
> Je veux faire figurer une adresse différente sur l'attestation-quittance	

Si vous désirez faire apparaitre une autre adresse que l'adresse de domicile de la personne sur l'attestation quittance, ouvrir le paragraphe et ajouter une **adresse d'expédition**.

Compléter le taux d'activité de la personne dans votre entreprise.

Rapport de travail	
Taux d'activité	
90	

Compléter le cas échéant la période d'activité de la personne. Dans notre exemple, la personne a démarré son activité le 15 janvier.

Périodes d'activité		
Ajouter une période d'activité		
≑ Début	≑ Fin	Actions
15.01.2021		♂ ×

Si aucune période n'est saisie, la personne est considérée comme active du 1.1 au 31.12.

Vous devrez compléter les prestations imposables et retenues pour tous les mois couverts par les périodes d'activité de la personne.

Cliquer sur Enregistrer.

L'onglet **Personnes imposées** est maintenant valide. Vous devrez modifier ces données uniquement en cas de changement.

Ajouter les autres personnes imposées.

2.4 Un employé quitte l'entreprise

Lorsqu'un employé quitte l'entreprise, il faut mettre à jour la période d'activité de cet employé. Sur la page d'accueil, sélectionner **Mettre à jour les personnes imposées à la source**.



Retrouver la personne dans la liste. Vous pouvez rechercher son nom dans le champ recherche.

Dans la colonne Actions, sélectionner **Modifier la personne**.

BURNER BURNER	République et canton	de Genève				\bigcirc
< Retour à la	liste des LR					
Réca	pitulatif de	l'impôt à la	source 2021			
Accueil	Informations DPI 🗸	Lieux de travail 🖌 🛛 P	ersonnes imposées 🗸	Prestations sou	ımises à l'impôt !	
Référe Le tableau c êtes respons Il s'agit des t	ntiel des pers i-dessous vous permet de sables conformément aux ravailleurs étrangers non	ONNES e saisir et tenir à jour les in directives de l'impôt à la titulaires du permis C qui	nformations relatives à tout source. i résident à Genève, des froi	tes les personn ntaliers travailla	es assujetties à la source à Genève ant à Genève quelle que soit leur nat	dont vous ionalité, des
enfants min	eurs actifs domiciliés à G	enève quelle que soit leur	nationalité.			
Ajouter un	e personne				chapuis	
Nom Prén	om	Date de naissance	∜ N° AVS	\$1	уре	Actions
Chapuis Jo	hannes	10.10.2000	756.9999.9999.91	Sa	larié	₹ × 0

Dans la partie Périodes d'activité, cliquer sur Ajouter une période d'activité.

Périodes d'activité			
Ajouter une période d'activité			
♦ Début	≑ Fin	Actions	

Saisir la date de fin

Début	Début		Fin						
	jj.mm.aaaa		31.0	01.20	21				
Retour à la liste des personnes			<		janv	vier 2	2021		>
	Enregistrer Annuler		L	М	М	J	V	s	D
		_					1	2	3
			4	5	6	7	8	9	10
		Version	11	12	13	14	15	16	17
oformations généralos			18	19	20	21	22	23	24
mormations generales	i de la companya de la		25	26	27	28	29	30	31

Cliquer sur Enregistrer

Vous ne devrez plus saisir de prestations sur la personne à partir du 1.2.2021.

Périodes d'activité			
Ajouter une période d'activité			
♦ Début	\$ Fin	Actions	
	31.01.2021	Z ×	
< Retour à la liste des personnes			Enregistrer

3 Saisir les données salariales

Après avoir terminé les salaires, et calculé l'impôt à la source prélevé aux personnes imposées à la source, sélectionner **Mettre à jour les prestations**.

Mettre à jour mes informations DPI Mettre à jour les lieux de travail	e voulez vous faire ?	
Mattra à jour les parsennes imposées à la seures	Mettre à jour mes informations DPI	Mettre à jour les lieux de travail
Mettre a jour les personnes imposees a la source	Mettre à jour les personnes imposées à la source	Mettre à jour les prestations (montant imposé, retenue, barème)

Dans notre exemple nous sommes en mars, vous avez déjà transmis janvier et février.

Les personnes actives durant ce mois (conformément aux périodes d'activité saisies dans le référentiel des personnes imposées) sont listées en rouge : les prestations doivent être complétées.

Prestations Une transmission me seulement les retenue l'administration (déco départ de vos employ	SOUMISES nsuelle des inform es IS, mais égalem mptes de paiemer rés.	s à l'impôt ations vous perme ent de communiqu ht), ainsi que d'effec	t de transmettre no er le montant men ctuer l'annonce d'ar	on suel dus à rrivée et de	DF 12	91 0826 TEST AEL PM	2
Jan ⊘ FEV ⊘ MAR Mars 2021	0 AVR MA	I JUIN JUIL	. AOUT SEPT	OCT NOV	DEC	Transmettre à Duplio	l'administration fiscale quer le mois précédent & Modifier ce mois
≑ Nom Prénom	Prestation imposable	Montant apériodique	Montant déterminant	♣ Retenue	♣ Barème	Lieu de travail	Actions
Patronne Nicole		-	-		Adm.	\$	0 🗷
Blanchard Claire		-	-				0 🗷
Total (CHF)	0			0			

Cliquer sur **Dupliquer le mois précédent** ou **Modifier ce mois** si vous ne voulez pas dupliquer les informations du mois précédent, ou si vous voulez uniquement corriger des données déjà saisies.

Compléter ou corriger les données.

Si vous avez besoin d'aide, cliquer sur Besoin d'aide?

/lars 20	21			Besoin d'aide ?
Patronne Nico	le - Administrat	eur		C .
Prestation impose CHF Ce champ est obli	ible gatoire	Retenue CHF Ce champ est obligatoire	Lieu de travail Ce champ est obligatoire	✓ Nouveau lieu
Blanchard Cla	re - Salarié			6
Prestation imposa	able	dont apériodique	Montant déterminant	Retenue
CHF	5'000	CHF	CHF Ce champ est obligatoire	CHF 500
Lieu de travail			Barème	
Agence de Corr	avin	✓ Nouveau lieu	C1	✓ □ Barème ajusté
Retour au calendrie	er des prestation	IS		

Cliquer sur Enregistrer.

Vous pouvez dupliquer uniquement une personne en cliquant sur l'icône **Dupliquer le mois précédent pour cette personne**.

Blanchard Clai	i re - Salarié					F
Prestation imposa	able	dont apér	iodique	Montant déterminant	Retenue	
CHF	5'000	CHF		CHF Ce champ est obligatoire	CHF	500
Lieu de travail				Barème		
Agence de Corn	avin	~	Nouveau lieu	C1	✓ □ Barème ajust	é

L'onglet **Prestations soumises à l'impôt** est valide lorsque les prestations ont été saisies sur toutes les personnes actives durant les mois précédent le mois courant.

4 Transmettre à l'administration fiscale

Lorsque la saisie du mois est terminée et valide, cliquer sur Transmettre à l'administration fiscale.

Nous recommandons une transmission **mensuelle** de vos données. En procédant ainsi, le décompte de paiement mensuel, ainsi que les annonces d'arrivée ou de départ de vos employés soumis à la source sont déduits automatiquement de votre transmission.

BOARDOR BECANDAR BECANDAR	Républiqu	e et canton de	Genève					Ø
< Retour à la	a liste des LR							
Réca	apitula	tif de l'i	mpôt à la	a source	2021			
Accueil	Information	ns DPI 🖌 🛛 Lie	ux de travail ✔	Personnes imposé	ées 🖌 🛛 Pres	tations soumise	es à l'impôt 🗸	
Prest	ations	soumise	s à l'impôt			D	PI 20826 TEST AFL PN	12
Une transı seulement l'administr départ de	mission mens t les retenues ration (décon vos employés	s uelle des inform 5 IS, mais égalem 5 ptes de paieme 5.	aations vous perme ent de communiqu nt), ainsi que d'effeo	t de transmettre no er le montant mens ctuer l'annonce d'ar	on suel dus à rrivée et de			
JAN 📀 FE	V 🥑 MAR 🔇	AVR MA		AOUT SEPT	OCT 1	NOV DEC	Transmettre à	a l'administration fiscale
Mars	2021						Dupli	iquer le mois précédent
Nom Prén	nom 4	Prestation imposable	♦ Montant apériodique	♦ Montant déterminant		e \$Barème	≑ Lieu de travail	Actions
Patronne I	Nicole	10'000	-	-	2'50	0 Adm.	Le siège	C
Blanchard	l Claire	2'000	2'000	2'000	50	0 B1	Agence de Cornavin	Ø
Total (CHF)		12'000			3'00	D		

Le système affiche une récapitulation des données transmises depuis le début de la période fiscale.

Transmission de la liste récapitulative		
Liste récapitulative, année 2021, situation au 03.12.2020		
Montant total des retenues : Montant de la commission de perception : Montant total dù :	4'350.00 87.00 4'263.00	
< Retour à liste récapitulative		Transmettre à l'administration fiscale

Confirmer votre transmission en cliquant sur **Transmettre à l'administration fiscale**.

Une quittance vous est présentée.

Transmission de la liste récapitulative	
Liste récapit Montant tot Montant de Montant tot	
< Retour à li	
DPI numéro 120826	tration fiscale
TEST AEL PM2	
Données soumises le 03 décembre 2020 à 17:05	
\searrow	-
← Retour à la liste des LR 🖨 Imprimer cette confirmation	
Informations generates	

Vos données du mois ont été transmises.

			Ann	ée 💽 Créer ou compléter +
LISTES E	N BROUILLON, NON TRAN	SMISES À L'ADMINISTRA	TION ?	
	Liste 🌣	N°Dossier ≑	Da	te de création 🗘
		Vous n'avez aucune liste	en cours de saisie.	
LISTES	RANSMISES À L'ADMINIST	RATION ?		
	Liste 💠	N°Dossier 🗢	Date de création 🗢	Date de transmission 🖨
S	Liste récapitulative 2021	AEL-4E8B6VZ3F0K	03.12.2020	03.12.2020

5 Imprimer une attestation-quittance

Sur la page d'accueil, sélectionner Mettre à jour les personnes imposées à la source.

Que voulez vous faire ?	
Mettre à jour mes informations DPI	Mettre à jour les lieux de travail
Mettre à jour les personnes imposées à la source	Mettre à jour les prestations (montant imposé, retenue, barème)

Rechercher la personne dans la liste.

Dans la colonne Actions, cliquer sur Imprimer

Référentiel des pers	onnes			
Le tableau ci-dessous vous permet de êtes responsables conformément aux	e saisir et tenir à jour les ir directives de l'impôt à la	nformations relatives à toutes les pers source.	onnes assujetties à la source à Genève	dont vous
Il s'agit des travailleurs étrangers non enfants mineurs actifs domiciliés à G	titulaires du permis C qui enève quelle que soit leur	résident à Genève, des frontaliers trav nationalité.	aillant à Genève quelle que soit leur nat	ionalité, des
Ajouter une personne			Rechercher	
Nom Prénom	Date de naissance	♦ N° AVS	\$ Туре	Actions
Blanchard Hector	10.10.1990	756.9999.9999.91	Salarié	🖉 🗙 🖨
	01 01 0000	752 1111 1111 10	A 1 17	~·· ?

L'attestation-quittance en format PDF peut être imprimée et remise à la personne.

<u>.</u>			Attes	tation-qu	ittance	2021		et des ress Administration Service de l'in	nunces humaine fiscale cantona repôt à la source
Cette attestation-quibénetic	uittance concluintes de pres	erne limpôt à la tations période	source sur ues de cale	les prestations vers es de prévoyance :	des aux salarids (rentes) benéficie	étrangers, fro aires de reven	taliers, enfants us acquis en co	mineurs, administrate repensation, travail au	nas, efeuileurs, i nak.
			Per	ionne assujett	ie à l'impôt à	la source			
Numéro AVS	756.1111	1111.13							
Nor	Dubois								
Prénom	Paula								
Date de naissance	01.01.200	0	Vivant en s	nion libre NA					
Etall civil	Marié.e								
Seve	Pennan								
Adresse	domicile								
C/0									
Rue	Rue de G	enève			Conjoint				
Numéro	453		N	PA 74100	Numéro AVS				
Localité	Arnemas	se			Nor	Dubois			
Canton / Pays	France				Prénom	Pierrot			
Commune politique								Conjoint avec	revenu O
Enfants	âgés de m	oins de 26 a	-						
		Dates d	e naissano	12.12.2012	25.05.20	19			
	info	ormations 0	e1			Informatio	ons liées à l'i	ctivité profession	nelle
Numéro DP1	120826				Te	pe de contri	tunble Salar		
Nom ou raison	TEST AD	PM2						the second second	100.00.00
Rue	Rue du M	ort-Bland						and a second	100.000 70
Numbro	12		N	PA 1201					
Localite	Gentue								
Canton	Genève								
Distorte de	alar.	Backma	Backeye	Commune	Presiston		ataliona	Montant	Relation
			ajusté	bravail	imposable	s apér	iodiques	déterminant	
01012021 3	1 of and 1	~	H	General		~	2200	4875	404.33
			ŏ						
			H						
			н						
			ď						
		_	<u> </u>						
Fotal	_				67	10	2250		404.33
							Timbre -	Signature	

6 Honoraires d'administrateur

Sur la page d'accueil, sélectionner Mettre à jour les personnes imposées à la source.



Cliquer sur Ajouter une personne

République et can	ton de Genève			Ø
< Retour à la liste des LR				
Récapitulatif d	le l'impôt à la	source 202	1	
Accueil Informations DPI 🗸	Lieux de travail 🗸 🛛 P	ersonnes imposées !	Prestations soumises à l'impôt	
Référentiel des pe	rsonnes			
Le tableau ci-dessous vous perme êtes responsables conformément	et de saisir et tenir à jour les ir aux directives de l'impôt à la	nformations relatives à tou source.	ites les personnes assujetties à la sourc	ce à Genève dont vous
Il s'agit des travailleurs étrangers enfants mineurs actifs domiciliés	non titulaires du permis C qui à Genève quelle que soit leur	i résident à Genève, des fr nationalité.	ontaliers travaillant à Genève quelle que	soit leur nationalité, des
Ajouter une personne			Rechercher	
Nom Prénom	Date de naissance	♦ N° AVS	Туре	Actions

Sélectionner Administrateur

Type Contribuable	
Salarié Administrateur	

Compléter les champs concernant la personne. Compléter l'adresse de domicile à l'étranger.

Adresse Domicile	
Pays	
Royaume-Uni 🗸	
C/o	
Adresse	
l	\$
Numéro	Rue
55	St Giles High St
Code Postal	Localité
WC2H 8LH	London

Comme période d'activité, ajouter le mois durant lequel les honoraires ont été versés. Dans notre exemple en mars 2021.

Périodes d'activité											
Ajouter une période d'activité											
♦ Début	Début		Fin							ons	
01.03.2021	01.03.2021		31.0)3.20	21	Ĩ				¢	
< Retour à la liste des personnes			<		ma	rs 2	021		>		
	Enregistrer Annuler		L	М	М	J	۷	S	D		🖺 Enregistrer
			1	2	3	4	5	6	7		
			8	9	10	11	12	13	14		
			15	16	17	18	19	20	21		
		Version 1	22	23	24	25	26	27	28		
			29	30	31						
informations generales											

Cliquer sur Enregistrer

Cliquer sur Enregistrer

Dans l'onglet Prestations soumises à l'impôt, saisir les prestations dans le mois concerné.

Patronne Nic	ole - Administrate	ur				C
Prestation impo	sable	Retenue		Lieu de travail		
CHF	10'000	CHF	2'500	Le siège	~	Nouveau lieu

Cliquer sur Enregistrer.

7 Artistes, sportifs et conférenciers

Si vous êtes inscrit en tant que DPI organisateur de spectacles, conférences ou meeting sportifs, la démarche en ligne ISeL se présente de manière légèrement différente de celle destinée aux salariés.

7.1 Saisir les prestations ASC

Après avoir mis à jour les **lieux de représentation** (voir chapitre ci-dessus relatif aux lieux de travail), vous allez pouvoir saisir les prestations imposées.

Sur la page d'accueil, sélectionner Mettre à jour les prestations



Sélectionner Ajouter une prestation

Prestations soumises à l'impôt			Numéro DPI : 138807			
Les retenues à la source prélevées doivent être versées à l'AFC dans les trente jours suivant la fin de la représentation/conférence et, dans le même délai, les données doivent être saisies dans ISeL et transmises à l'AFC.			TEST AEL PI	42 smettre à l'administ	ration fiscale	
Ajouter une presta	ation				Rechercher	
Type Contribuable	Identifiant	Lieu de représentation	Prestations Imposées	Retenue	Transmis	Actions
ARTISTE	Mon groupe	Servette	500	60.00	Transmis	C 🗙 🖨
SPORTIF	Dumoulin Dimitri	Servette	12'000	3'000.00	Non transmis	C 🗙 🖨
Total en francs			12'500	3'060.00		

Sélectionner le **Type de contribuable**

Sportif Conferencier	Type Contribuable	0	
	Artiste	O Sportif	O Conferencier

Les artistes, sportifs, conférenciers (A / S / C), salariés ou indépendants (de nationalité suisse ou étrangère) et qui ne sont ni domiciliés, ni en séjour en Suisse, sont assujettis à l'impôt à la source sur les revenus découlant d'une activité ponctuelle qu'ils exercent personnellement dans le canton de Genève.

Ceux qui exercent une activité en tant que A / S / C de façon récurrente sur la base d'un contrat de travail de longue durée, doivent être imposés selon le barème de l'impôt à la source ordinaire et ne doivent donc pas être déclaré par cette prestation.

Saisir les données personnelles de la personne ou du groupe.

Informations Personne	
Numéro AVS	
756.9999.9999.91	
Nom	Prénom
Dubonnet	Claude
Désignation groupe	Nom d'artiste
Pays domicile	Nombre de personnes 🕢
Andorre 🗸	1

Saisir la période de représentation, le lieu ainsi que le nombre de jour de représentation effectués durant la période.

Période de travail	
Début période	Fin période
01.01.2021	01.01.2021
Lieu de représentation 🕢	Nombre de jours en représentation 😧
Servette 🗸	1
Nouveau lieu	

Saisir les prestations brutes créditées et sélectionner frais forfaitaires si ces derniers s'appliquent. Le système calcule le gain journalier et la retenue d'impôt à la source.

Prestations	
Prestations brutes 🕜	Frais forfaitaire 🗹 😧
CHF 10'000	CHF 5'000
Prestations soumises 🛛	Gain journalier 📀
CHF 5'000	CHF 5'000
Taux imposition	Retenue IS 🕜
25	CHF 1'250
< Retour à la liste des prestations	

Cliquer sur Enregistrer.

7.2 Transmettre les prestations ASC à l'administration fiscale

Une fois les prestations saisies, elles figurent dans le tableau récapitulatif avec le statut **Non transmis**. Cliquer sur **Transmettre à l'administration fiscale**

Prestations soumises à l'impôt Les retenues à la source prélevées doivent être versées à l'AFC dans les trente jours suivant la fin de la représentation/conférence et, dans le même délai, les données doivent être saisies dans ISEL et transmises à l'AFC.			nte jours nnées	Numéro DPI TEST AEL PI	: 138807 vl2 smettre à l'administ	ration _n fiscale
Ajouter une presta	ation				Rechercher	
Type Contribuable	Identifiant	Lieu de représentation	Prestations Imposées	Retenue	Transmis	Actions
ARTISTE	Mon groupe	Servette	500	60.00	Transmis	♂× ⊖
SPORTIF	Dumoulin Dimitri	Servette	12'000	3'000.00	Non transmis	♂ × ⊖
ARTISTE	Dubonnet Claude	Servette	5'000	1'250.00	Non transmis	☞ × ⊖
Total en francs			17'500	4'310.00		

Un récapitulatif de l'ensemble des retenues de l'année est présenté.

Transmission de la liste récapitulative				
Liste récapitulative, année 2021, situation au 08.12.2020				
Montant total des retenues : Montant de la commission de perception : Montant total dù :	4'310.00 86.20 4'223.80			
< Retour à liste récapitulative		🖺 Transmettre à l'administration fiscale		

Confirmer la transmission en cliquant sur Transmettre à l'administration.

Une quittance est présentée, votre transmission est enregistrée.

Confirmation	
Vos données ont bien été soumises, nous vous en remercions.	
 DPI numéro 138807 TEST AEL PM2 Données soumises le 08 décembre 2020 à 13:06 	5
← Retour à la liste des LR 🔒 Imprimer cette confirmation	

8 En savoir plus

Voir le dossier <u>www.ge.ch/dossier/revision-impot-source-2021</u>