



ETAT DES TRANSACTIONS INTERNATIONALES INTRAGROUPE

(ART. 15, AF 2017)

I - IDENTIFICATION DU CONTRIBUABLE

Nom et Prénoms ou Raison sociale :											
Sigle :	Forme :										
Objet ou activité :											
Adresse : Commune :											
BP :	Tel :										
Quartier :	Rue :										
N° du lot :	Section/Parcelle :										
Service d'Assiette des Impôts de :											
Numéro du Registre de Commerce :											
délivré à :	N° DE COMPTE										
le :	CONTRIBUABLE										
	<table border="1"><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>										

II - IDENTIFICATION DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Nom et Prénoms ou Raison sociale :											
Sigle :	Forme :										
Objet ou activité :											
Adresse : Commune :											
BP :	Tel :										
Quartier :	Rue :										
N° du lot :	Section/Parcelle :										
Service d'Assiette des Impôts de :											
Numéro du Registre de Commerce :											
délivré à :	N° DE COMPTE										
le :	CONTRIBUABLE										
	<table border="1"><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>										

I - Informations générales sur le groupe d'entreprises associées

Principales activités du groupe auquel l'entreprise appartient	
1	
2	
3	
4	
5	
6	
7	
8	
9	
10	

Description générale de la politique de prix de transfert appliquée par le groupe et en relation avec l'entité déclarante :

III –Entités du groupe concernées par les principales transactions internationales intragroupes

Entités étrangères du groupe, concernées par les transactions avec l'entreprise déclarante		Juridictions d'implantation	Montants agrégés des transactions intragroupes réalisées avec les entreprises associées			
Dénomination	N° d'identification fiscal		Achats ou ventes de biens		Prestations de services	
			Achats effectués	Ventes effectuées	Presta. effectuées	Presta. reçues
TOTAL						

IV - Description de l'activité avec état récapitulatif par natures et montants, des opérations réalisées avec des entreprises étrangères associées

	Nature des transactions effectuées avec des entreprises étrangères associées	Montants agrégés	Pays concernés par les transactions (3)	Entreprises étrangères concernées (4)	Méthodes appliquées pour la détermination des prix de pleine concurrence (A cocher) (5)						Changements intervenus au cours de l'exercice (A cocher) (7)
					Prix comparable sur marché libre	Prix de revente	Coût majoré	Méthode transactionnelle de la marge nette	Méthode du partage de bénéfices	Autres méthodes (6)	
A	PRODUITS										
1	Ventes de biens										
2	Prestations de services										
3	Commissions perçues										
4	Redevances de brevets										
5	Redevances de marques										
6	Redevances de savoir-faire										
7	Autres redevances de droit de propriété intellectuelle										
8	Produits financiers										
9	Flux sur instruments financiers à terme										
10	Autres produits										
B	CHARGES										
11	Achats										
12	Prestations de services										
13	Commissions versées										
14	Redevances de brevets										
15	Redevances de marques										
16	Redevances de savoir-faire										
17	Autres redevances de droits de propriété intellectuelle										
18	Charges financières										
19	Flux sur instruments financiers à terme										

20	Autres charges										
C	ACQUISITIONS D'ACTIFS										
21	Brevets										
22	Marques										
23	Fonds de commerce										
24	Biens meubles incorporels										
25	Biens meubles corporels										
26	Biens immeubles										
D	CESSIONS D'ACTIFS										
27	Brevets										
28	Marques										
29	Fonds de commerce										
30	Biens meubles incorporels										
31	Biens meubles corporels										
32	Biens immeubles										

NB : A joindre obligatoirement : Description de la structure organisationnelle du groupe (éventuellement sous forme de schéma)

(3) et (4) Indiquer de façon exhaustive les pays et les entreprises étrangères, concernés par chaque type de transaction ;

(5) Cocher toutes les cases concernées, en cas d'utilisation de méthodes différentes selon l'entreprise associée partenaire ;

(7) Décrire dans l'encadré ci-dessous, les changements intervenus au cours de l'exercice dans l'application des méthodes de détermination des prix de pleine concurrence s'il y a lieu et/ou faire des observations complémentaires si nécessaire

