

Service de l'Assistance aux Contribuables

Guide de Télédéclaration de la Déclaration de Revenu Global DRG professionnel

Service des Impôts en Ligne
2020

Sommaire :

1) Création d'une DRG et la saisie de la liasse Fiscale en mode EFI

1.1 La création de la déclaration du Revenu Global

1.2 Le remplissage de la déclaration du Revenu Global

1.3 La saisie de la liasse fiscale (EFI)

2) Création d'une DRG et la saisie de la liasse Fiscale en mode EDI

2.1 La création de la déclaration du Revenu Global

2.2 Le remplissage de la déclaration du Revenu Global

2.3 L'envoi de la liasse fiscale (EDI)

3) Rectification d'une déclaration déjà déposée

1. Création d'une DRG et la saisie de la liasse Fiscale en mode EFI

1.1 La création de la déclaration du Revenu Global

1.1.1. Sélectionner la déclaration DRG dans le Menu :

Pour créer votre déclaration, vous devez suivre les étapes suivantes :

Cliquez dans le Menu sur « **Télé déclaration** » puis sur « **Déclaration du revenu global** »

FONCTIONNALITÉS

« Modification dans la déclaration des traitements et salaires :
- Mode EDI et EFI : ajout du champ 'Salaire de base annuel' dans l'état personnel permanent et l'ajout de l'état des éléments exonérés et
- Mode EDI et EFI : ajout du champ 'Salaire de base annuel' dans l'état personnel permanent et l'ajout de l'état des éléments exonérés et
- Mode EDI et EFI : ajout du champ 'Salaire de base annuel' dans l'état personnel permanent et l'ajout de l'état des éléments exonérés et »

Assistants et simulateurs

1-2-3

Télé déclaration

- **Déclaration du revenu global**
- Déclaration des traitements et salaires
- Déclaration des rémunérations versées à des personnes non résidentes
- Déclaration des rémunérations versées à des tiers
- Déclaration des Profits de capitaux mobiliers (intermédiaires financiers)
- Déclaration des Profits de capitaux mobiliers (personnes physiques)
- Déclaration des Prestations servies sous forme de capital ou de rentes par les sociétés d'assurances
- Déclaration des profits immobiliers (apport de biens immeubles et/ou de droits réels immobiliers)
- Déclaration demande d'option à l'impôt sur les sociétés
- Déclaration des Produits de placements à revenu fixe et des revenus des certificats de SUKUK
- Déclaration des produits des actions, parts sociales et revenus assimilés
- Déclaration des plans d'épargne en actions
- Déclaration des pensions
- Déclaration d'apport de patrimoine professionnel d'une ou plusieurs personnes physiques à une société passible de ILS
- Déclaration d'apport du patrimoine agricole d'une ou de plusieurs personnes physiques à une société passible de ILS

Menu

du contribuable

N° d'identification fiscale : 48
Nom, Prénom ou Raison sociale: STE TEST 48

Détails

SPENS

affichage 1 à 10.

TYPE FORMULAIRE	DATE DERNIÈRE MODIFICATION	ANNÉE	RÉFÉRENCE DE L'AVIS	ETAT	TYPE DÉCLARATION / VERSEMENT	ACTION
Déclaration du revenu global	04/04/2019 à 15:49:17	2018	-----	Brouillon	Rectificative	
Impôt sur revenus salariaux et assimilés	27/02/2019 à 09:45:21	2018	-----	Brouillon	-----	
Impôt sur revenus salariaux et assimilés	09/01/2019 à 12:15:39	2018	-----	Brouillon	-----	
Rémunérations versées à des personnes non résidentes	01/04/2019 à 12:05:22	2018	-----	Brouillon	Initiale	
Des profits de capitaux mobiliers : intermédiaires financiers	18/03/2019 à 11:54:04	2018	-----	Brouillon	Initiale	
Des rémunérations versées à des tiers	27/02/2019 à 11:17:50	2018	-----	Brouillon	Initiale	
Prestations servies sous forme de capital ou de rentes par les sociétés d'assurances	11/02/2019 à 14:37:47	2018	-----	Brouillon	Initiale	

1.1.2. Renseigner les informations de base demandées, à savoir :

- ✓ l'année d'imposition
- ✓ la nature de la déclaration (**normale, départ définitif, décès, cession ou cessation**)
- ✓ la période d'imposition

Puis cliquez sur le bouton « **Créer une déclaration** ».

DÉCLARATION DU REVENU GLOBAL

ANNÉE DE REVENU : 2018

NATURE DÉCLARATION : Normale

PÉRIODE D'IMPOSITION DU : 01/01/2018

AU : 31/12/2018

CRÉER UNE DÉCLARATION

N.B : L'année n-1 est restituée d'office .Si vous souhaitez la modifier, cliquez sur le curseur et choisissez l'année.

ANNÉE DE REVENU : 2018 NATURE DÉCLARATION : Normale

PÉRIODE D'IMPOSITION DU : 01/01/2018 AU : 31/12/2018

Janvier 2018

Sem	Lun	Mar	Mer	Jeu	Ven	Sam	Dim
1	1	2	3	4	5	6	7
2	8	9	10	11	12	13	14
3	15	16	17	18	19	20	21
4	22	23	24	25	26	27	28
5	29	30	31				

DÉCLARATION DE REVENU GLOBAL EN SUSPENS

1.2 Le remplissage de la déclaration du Revenu Global

1.1.3. Renseigner la nature des revenus :

Cochez le type ou les types de revenus que vous souhaitez Tél déclarer :

- ✓ Revenus salariaux et assimilés
- ✓ Revenus et profits de sources étrangères
- ✓ Revenus Professionnels
- ✓ Revenus agricoles
- ✓ Revenus de capitaux mobiliers

1. Revenus salariaux et assimilés

Cliquez sur le petit plus à droite pour insérer une ligne, sélectionnez le type de revenus que vous souhaitez déclarer et remplissez tous les champs demandés, ensuite Cliquez sur le bouton « valider »

Revenus salariaux et assimilés / الأجرور و الدخول المعتمدة في حكمها

Souhaitez-vous utiliser l'assistant ? هل ترغبون في استعمال المساعد

Nature des revenus salariaux et assimilés أنواع الأجرور والدخول المعتمدة في حكمها	Identification التعريف		Désignation de l'employeur ou débirentier المشغل أو المدين بالإيراد		Montant net imposable du revenu salarial مبلغ الأجر الصافي المفروضة عليه الضريبة	Ajouter une ligne
	N° CNSS رقم القيد بالسندوق الوطني للضمان الاجتماعي	N° PPR رقم التسجيل في مكتب الأراء الرئيسي	Nom ou raison sociale الاسم أو العنوان التجاري	N° d'identification fiscale رقم التعريف الضريبي		
Salaires / أجرور						

Si vous avez une retraite, cliquez sur  « ajouter une ligne » et remplissez tous les champs de la ligne , puis cliquez sur le bouton  « valider »

Pensions de retraite et rentes viagères معاشات التقاعد والإيرادات العمرية	N° de pension de retraite رقم معاش التقاعد	Désignation du débirentier المدين بالإيراد		Revenu net imposable de la pension مبلغ الدخل الصافي المفروضة عليه الضريبة	
		Nom ou raison sociale الإسم أو العنوان التجاري	N° d'identification fiscale رقم التعريف الضريبي		
Pensions de retraite et rentes viagères معاشات التقاعد والإيرادات العمرية					 

⇒ Utilisez l'assistant pour calculer le montant d'impôt à payer :

Revenus salariaux et assimilés / الأجور و الدخول المعتمدة في حكمها

هل ترغبون في استعمال المساعد ؟ 

Nature des revenus salariaux et assimilés أنواع الأجور والدخول المعتمدة في حكمها	Identification التعريف		Désignation de l'employeur ou débirentier المشغل أو المدين بالإيراد		Montant net imposable du revenu salarial مبلغ الأجر الصافي المفروضة عليه الضريبة	
	N° CNSS رقم القيد بالسندوقي الوطني للضمان الاجتماعي	N° PPR رقم التسجيل في مكتب الأداء الرئيسي	Nom ou raison sociale الإسم أو العنوان التجاري	N° d'identification fiscale رقم التعريف الضريبي		
Pensions de retraite et rentes viagères معاشات التقاعد والإيرادات العمرية						 

⇒ Répondez à l'ensemble des questions posées pour avoir un montant de calcul exact :

Cliquez sur « voir récapitulatif des calculs » pour afficher les résultats

Assistant IR / salaires

RETOUR / رجوع CALCULER / حساب ENREGISTRER / حفظ

Avez-vous un seul revenu salarial ou assimilé, ou une seule pension avec un IR > 0 DH هل تستفيدون من أجر وحيد أو دخل وحيد يعتبر في حكم الأجور أو معاش وحيد تفرض عليه ضريبة DH > 0

☐ Oui / نعم ☒ Non / لا

Cochez les cases correspondant à vos revenus / ضع علامة في الخانة أو الخانات المتعلقة بالدخل المصرح بها

- ☐ Salaires / أجور
- ☐ Pensions de retraite et rentes viagères / معاشات التقاعد والإيرادات العمرية
- ☐ Rémunérations perçues en tant qu'occasionnel ou Voyageur, représentant et placier de commerce et d'industrie / التعويضات المقبوضة من طرف الجوالين والممثلين والعارضين التجاريين والصناعيين وكذا التعويضات الطارئة أو غير الطارئة
- ☐ Cachets perçus par les artistes / الكاشيات المقبوضة من طرف الفنانين
- ☐ Salaires perçus en tant que sportifs professionnels / الأجور المقبوضة من طرف الرياضيين المحترفين
- ☐ Capitaux perçus au terme des contrats d'assurance retraite / رؤوس الأموال المقبوضة عند انتهاء مدة عقود تأمين التقاعد
- ☐ Rachats perçus dans le cadre des contrats d'assurance retraite / الاسترداد في إطار عقود تأمين التقاعد
- ☐ Rachats des cotisations au titre des contrats d'assurance sur la vie ou des contrats de capitalisation / الاسترداد برسم الاشتراكات برسم عقود الحياة أو عقود / الرسملة

VOIR RÉCAPITULATIF DES CALCULS / إظهار نتائج الحسابات

Le système apparaîtra automatiquement le Montant net Imposable :

Montant net imposable des revenus salariaux et assimilés / مبلغ الأجور الصافية المفروضة عليه الضريبة :	300 000,00
Montant net imposable des pensions et rentes viagères / مبلغ المعاشات والإيرادات العمرية الصافية المفروضة عليه الضريبة :	

Cliquez sur « enregistrer » pour sauvegarder vos données.

2. Revenus et profits de sources étrangères

La pension de source étrangère :

Vous devez choisir le type de pension que vous avez, et le pays d'origine de la pension, puis servir tous les montants demandés par le système.

Le système vous calculera le montant net de la pension après déduction de l'abattement.

Types des pensions de retraite أنواع معاشات التقاعد	Pays d'origine des pensions بلد منشأ المعاشات	Montant des revenus bruts convertis en DH مبلغ الدخل الإجمالي المحولة للدرهم	Montant net imposable des pensions (après abattement de 55% et 40%) المبلغ الصافي المفروضة عليه الضريبة (بعد خصم نسبة 55% و 40%)	Sommes transférées à titre définitif en DH non convertibles au titre des pensions de retraites المبالغ المحولة بصفة نهائية إلى الدرهم و الغير قابلة للتحويل برسم معاشات التقاعد	Montant converti en DH المبلغ المحول للدرهم		
					de l'impôt acquitté dans le pays d'origine du revenu (en cas d'exonération) للضريبة المؤداة في بلد منشأ الدخل	de l'impôt théorique dans le pays d'origine du revenu (en cas d'exonération) للضريبة الافتراضية في بلد منشأ الدخل في حالة الإعفاء	+
Pensions privées	ALLEMAGNE						✓

Revenus et profits de sources étrangères :

Vous devez préciser la nature des revenus ou les profits de source étrangère, ainsi que le pays d'origine, puis servir tous les montants demandés par le système.

Cliquez sur le bouton  « valider »

Nature des revenus et profits de source étrangère أنواع الدخول والأرباح ذات المنشأ الأجنبي	Pays d'origine des revenus بلد منشأ الدخول	Montant des revenus bruts convertis en DH مبلغ الدخول الإجمالية المحولة للدرهم	Montant converti en DH المبلغ المحول للدرهم		+
			de l'impôt acquitté dans le pays d'origine du revenu للتبعية المؤقتة في بلد منشأ الدخل	de l'impôt théorique dans le pays d'origine du revenu (en cas d'exonération) للتبعية الافتراضية في بلد منشأ الدخل في حالة الإعفاء	
Tantièmes, Jetons de présence	ALLEMAGNE				

3. Revenus Professionnels :



Cliquez sur le petit plus à droite pour insérer une ligne, puis choisissez le type d'activité exercées : (Individuel, Associé principal,...)

Revenus Professionnels / الدخول المهنية							
Activités exercées الأنشطة المزاولة	Activité النشاط	Identifiant à La TP رقم جدول الرسم المهني	Régime du résultat net simplifié (RNS) نظام النتيجة الصافية المبسطة		Régime du résultat net réel (RNR) نظام النتيجة الصافية الحقيقية		+
			Bénéfice net fiscal الربح الصافي الجبائي	Déficit fiscal المعجز الجبائي	Bénéfice net fiscal الربح الصافي الجبائي	Déficit fiscal المعجز الجبائي	
Êtes-vous adhérent d'un centre de gestion de comptabilité agréés ? هل أنتم منخرطون في أحد مراكز تدبير المحاسبات المعتمدة ؟			Non / لا				
Total / المجموع							

Cliquez sur l'icône « rechercher » pour insérer votre profession :

Puis commencez à choisir votre « **branche** » « **sous branche** » « **activité** » et finalement votre « **profession** »

NB : Si vous n'arrivez pas à trouver votre profession cliquez sur « **ICI** »

https://simpli-ir.tax.gov.ma/ir/simpli/private/gestionProfession.do?method=prepareSisidProfession - Internet Explorer

BRANCHE :

SOUS BRANCHE :

ACTIVITÉ :

PROFESSION :

SI VOUS N'ARRIVEZ PAS À TROUVER VOTRE PROFESSION DANS LA LISTE CLIQUEZ ICI 

الأنشطة المزاولة	النشاط	رقم جدول الرسم المهني	Bénéfice net fiscal الربح الصافي الجبائي	Déficit fiscal المعجز الجبائي	Bénéfice net f ج الصافي الجبائي
A titre individuel / بنية					
Êtes-vous adhérent d'un centre de gestion de comptabilité agréés ? هل أنتم منخرطون في أحد مراكز تدبير المحاسبات المعتمدة ؟			Non / لا		
Total / المجموع					

Continuez à remplir tous les champs du formulaire, puis cliquez sur le bouton  « valider »

Remplissez les champs relatifs à la ventilation des produits imposables :

تفصيل العائدات المفروضة عليها الضريبة / Ventilation des produits imposables					
Nature des produits نوع العائدات	Montant imposable en totalité المبلغ الخاضع كله للضريبة	Montant bénéficiant du taux réduit 20% المبلغ المستفيد من السعر المخفض 20%	Montant bénéficiant de l'exonération de 100% المبلغ المستفيد من الإعفاء بنسبة 100%	Montant afférent aux activités et opérations exercées dans les zones franches d'exportation et bénéficiant de l'abattement de 80% المبلغ المتعلق بالأنشطة و العمليات المزاولة داخل المناطق الحرة للتصدير و المستفيد من تخفيض الضريبة بنسبة 80%	Total des produits مجموع العائدات
Chiffre d'affaires (C.A.) / رقم الأعمال					0,00
Tous les autres produits imposables / جميع العائدات الأخرى					0,00
Total / المجموع	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Cliquez sur « **enregistrer** » pour sauvegarder vos données.

4. Revenus agricoles :

Répondez à l'ensemble des questions posées pour mieux calculer le montant de l'impôt à payer, puis saisissez vos produits imposables :

Revenus agricoles / الدخول الفلاحية

Avez-vous déjà été imposé à l'IR au titre des revenus agricoles ? / هل سبق أن فرضت عليكم الضريبة على الدخل برسم الدخول الفلاحية ؟

Quel est le premier exercice d'imposition des revenus agricoles ? / ما هي أول سنة فرضت عليكم فيها الضريبة برسم الدخول الفلاحية ؟

Est-ce que votre chiffre d'affaires est resté inférieur à 5 000 000 de dirhams pendant les 3 exercices précédents ?
هل ظل رقم أعمالكم أدنى من 5.000.000 درهم، خلال الثلاث (3) سنوات المحاسبية السابقة ؟

Montant du chiffre d'affaires (C.A.) en DH / مبلغ رقم الأعمال (بالدرهم)

Ventilation des produits imposables / تفصيل العائدات المفروضة عليها الضريبة	Montant المبلغ
Chiffre d'affaires au titre des revenus agricoles / رقم الأعمال المتعلق بالدخول الفلاحية	
Tous les autres produits imposables / جميع العائدات الأخرى	
Total / المجموع	

Vous devez remplir les informations relatifs à la désignation de l'exploitation, et renseigner votre bénéfice ou déficit selon votre régime d'imposition, puis cliquez sur le bouton « valider »

Désignation de l'exploitation تسمية المستغلة				Régime du bénéfice forfaitaire نظام الربح الجزائي	Régime du résultat net réel (RNR) نظام النتيجة الصافية الحقيقية		
				Bénéfice forfaitaire الربح الجزائي	Bénéfice net fiscal الربح الصافي الجبائي	الجزء الجبائي	Ajouter une ligne
Terrain exploité مستغل:	A titre individuel / بنية	Désignation de l'exploitation تسمية المستغلة					
Qualité de l'exploitant صفة المستغل	Locataire / مكثري	Superficie المساحة					
Nom du propriétaire إسم المالك							
Lieu de situation موقع المستغلة		TF ou régime foncier رقم الرسم العقاري أو النظام العقاري					
Total / المجموع							

5. Revenus de capitaux mobiliers :

Résigner toutes les informations demandées, choisissez le taux de la retenue à la source, puis cliquez sur le bouton « valider ».

Revenus de capitaux mobiliers / الدخل الناشئة عن رؤوس الأموال المنقولة

Désignation de la société ou de l'organisme bancaire distributeur تعيين الشركة أو المؤسسة البنكية الموزعة	Produits de placement à revenu fixe en DH مبلغ الحاصلات من التوظيفات المالية ذات الدخل الثابت بالدرهم			Retenue à la source en DH الضريبة المحجوزة في المنبع		+
	Montant brut المبلغ الإجمالي	Frais المصاريف	Montant net المبلغ الصافي	Taux السعر	Montant المبلغ	
				20%		
Total / المجموع						

1.2.2 Détermination du revenu global imposable :

I Revenu global imposable
مجموع الدخل المفروضة عليه الضريبة

Revenus fonciers الدخل العقاري	54000,00	DH
Revenus salariaux et assimilés الأجور والدخل المعتبرة في حكمها	0,00	DH
Pensions de retraite de source marocaine معاشات التقاعد ذات المنشأ المغربي	0,00	DH
Pensions de retraite de source étrangère معاشات التقاعد ذات المنشأ الأجنبي	0,00	DH
Revenus et profits de source étrangère الدخل و الأرباح ذات المنشأ الأجنبي	0,00	DH
Revenus professionnels الدخل المهني	127 500,00	DH
Revenus agricoles الدخل الفلاحي		DH
Revenus de capitaux mobiliers de source marocaine الدخل الناشئة عن رؤوس الأموال المنقولة	80 000,00	DH
Revenu global imposable « R.G.I » (I) (مجموع) الدخل المفروضة عليه الضريبة (د.م.ض)		DH

⇒ le système vous affichera la récapitulatif de tous les revenus déclarés.

1.2.3 Déduction sur le revenu global imposable :

Renseigner toutes les déductions que vous avez :

- Les dons ;
- Les intérêts des intérêts sur prêts et le n° d'inscription à la taxe des services communaux ;
- Prime ou cotisations d'assurance retraite et l'année de souscription du contrat ;

1.2.4 Revenu net imposable :

Le système vous calculera le revenu net imposable sur la base des informations saisies par vos soins.

II Déductions sur revenu global imposable / الخصوم من مجموع الدخل المفروضة عليه الضريبة

Montant des dons en argent ou en nature
مبلغ الهبات النقدية أو العينية 0,00 DH

Montant des intérêts des prêts ou de la rémunération convenue pour l'acquisition ou la construction de logement à usage d'habitation principale.
مبلغ فوائد القروض أو مبلغ الربح المتفق عليه بغرض تملك أو بناء مسكن رئيسي 0,00 DH

Article TSC du bien
رقم القيد في سجل رسم الخدمات الجماعية

Montant des primes ou cotisations d'assurance retraite dans la limite de 10% du revenu global imposable
مبلغ الأقساط أو الاشتراكات المتعلقة بعقود تأمين التقاعد في حدود 10 % من مجموع الدخل المفروضة عليه الضريبة 0,00 DH

Année de souscription du contrat d'assurance retraite
سنة إبرام عقد تأمين التقاعد 2015

Total des déductions (II) مجموع الخصوم: 0,00 DH

III Revenu net imposable «R.N.I » (I-II)
مجموع الدخل الصافي المفروضة عليه الضريبة (د.ص.م.ض)

321 500,00 DH

1.2.5 Réductions d'impôt :

Le montant de l'impôt est calculé, il est temps de servir les réductions :

Calcul de l'impôt / حساب الضريبة

IV Impôt sur R.N.I / الضريبة على الدخل الصافي المفروضة عليه الضريبة

97 770,00 DH

VI Réductions d'impôt / التخفيضات من الضريبة

Pour charge de famille / برسم الأعباء العائلية

- Nombre de personnes à charge y compris le conjoint (dans la limite de six (6))
عدد الأشخاص الذي يعوله الخاضع للضريبة بما في ذلك الزوج أو الزوجة (في حدود 6) 0
- Montant de la réduction / مبلغ التخفيض 0,00 DH

80% au titre des pensions de retraite de source étrangère correspondant aux sommes transférées en DH non convertibles
نسبة 80 % برسم معاشات التقاعد ذات منشأ أجنبي و المطابقة للمبالغ المحولة إلى دراهم غير قابلة للتحويل 0,00 DH

Cliquez sur le petit plus à droite  pour insérer une ligne, Saisissez les informations relatives à votre participation dans les Start up, puis cliquez sur le bouton  « valider ».

Au titre des participations dans le capital des jeunes entreprises innovantes en nouvelles technologies (JEINT)
برسم المساهمات في رأسمال المقاولات حديثة النشأة المبتكرة في مجال التكنولوجيات الحديثة

Identifiant fiscal de l'entreprise innovante رقم التعريف الضريبي للمقولة المبتكرة	Montant de la participation مبلغ المساهمة	
Dénomination / التسمية		
		 
Montant total des participations مجموع مبلغ المساهمات	0,00	

Montant de la réduction / مبلغ التخفيض : 0,00 DH

1.2.6 Imputation d'impôt :

Saisissez l'ensemble des imputations sur l'impôt que vous avez :

V Imputations sur impôt / خصوم من الضريبة

Cotisation minimale versée / الاشتراك الأدنى المؤدى	1500,00	DH
Montant de la retenue à la source au titre des produits de placements à revenu fixe « TPRPF » et des revenus des certificats de Sukuk الضريبة على الدخل المحجوزة في المنبع المترتبة على الحاصلات من التوظيفات المالية ذات الدخل الثابت وعائدات شهادات الصكوك		DH
• Montant de l'IR retenu à la source au titre des revenus salariaux et assimilés الضريبة على الدخل المحجوزة في المنبع المترتبة على الأجور والدخول المعتبرة في حكمها	0,00	DH
• Montant de l'impôt admis en déduction au titre des revenus et profits de source étrangère مبلغ الضريبة القابل للخصم والمترتب على الدخل والأرباح ذات المنشأ الأجنبي	0,00	DH

1.2.7 Montant de l'impôt exigible :

Cliquez sur « calculer » pour affiché le montant de l'impôt exigible ;

VII Montant de l'impôt exigible. مبلغ الضريبة المستحق.

Cotisation minimale due / الاشتراك الأدنى الواجب	1500,00	DH
Fraction de l'I.R relative aux revenus autres que professionnels et/ou agricoles حساب جزء الضريبة المتعلقة بأصناف الدخل غير الدخول المهنية و/أو الدخول الفلاحية	0,00	DH
Fraction de l'I.R relatif aux revenus professionnels et/ou agricoles imposés au barème جزء الضريبة المتعلقة بالدخول المهنية و/أو الدخول الفلاحية الخاضعة للمعدل حساب الضريبة	0,00	DH
Fraction de l'I.R relatif aux revenus professionnels et/ou agricoles imposés au taux réduit de 20% جزء الضريبة المتعلقة بالدخول المهنية و/أو الدخول الفلاحية الخاضعة للتسعير المخفض بنسبة 20%	0,00	DH
Imputation du crédit de cotisation minimale « CM » خصم المبلغ المتبقي من الحد الأدنى للضريبة الذي لم يمكن استغلاله		DH
Reliquat d'impôt dû au titre des revenus professionnels et agricoles ... بالي الضريبة الواجب أدائها المتعلقة بالدخول المهنية و/أو الدخول الفلاحية	0,00	DH
Montant de l'impôt exigible. مبلغ الضريبة المستحق.	0,00	DH

 **CALCULER / حساب**

1.2.8 Pièces justificatives :

Cliquez sur « choix du document » pour sélectionner la pièce justificative que vous souhaitez joindre à votre déclaration, appuyez sur « parcourir » puis sur « valider »

Pièces justificatives/ الوثائق المثبتة

Choix du document / اختيار الملف  **Valider / تأكيد**

Type du document / نوع الملف	Document / الملف	Action

1.2.9 Etat des ventes par client (nouveau 2019)

Detail des ventes par client / بيان للمبيعات عن كل زبون

1-cliquer ici

SAISIR L'ETAT DES VENTES / ملء بيان المبيعات عن كل زبون

Déclaration du revenu global

RETOUR / رجوع ENREGISTRER / حفظ IMPRIMER / طباعة

Identifiant fiscal : 48 : رقم التعريف الضريبي : 01/01/2019 : الفترة الضريبية من : 31/12/2019 : إلى

Detail des ventes par client / بيان للمبيعات عن كل زبون

Nom et prénom ou raison sociale du client الإسم العائلي والشخصي أو العنوان التجاري للزبون	ICE du client التعريف الموحد للمقاولات المتعلقة بالزبون	Ventes nettes de l'exercice المبيعات الصافية للسنة المحاسبية	
		Montant HT المبلغ دون احتساب الضريبة على القيمة المضافة	Montant TTC المبلغ مع احتساب الضريبة على القيمة المضافة
Ventes locales / مختلف الزبناء المحليين			
Zبناء في الخارج			
		0,00	0,00

2- cliquer sur ajouter une ligne pour remplir les ventes par client

AJOUTER UNE LIGNE

RETOUR À LA DÉCLARATION

1.2.10 Etat des logements au titre des cessions de logements sociaux :

Cliquez sur l'état que vous souhaitez remplir puis appuyez sur « ajouter une ligne » pour saisir vos données.

Etat des logement réalisés, cédés et chiffre d'affaire réalisé au titre des cessions de logements sociaux

ETAT DU NOMBRE DE LOGEMENTS RÉALISÉS

ETAT DU NOMBRE DE LOGEMENTS CÉDÉS AUX BAILLEURS

ETAT DU CHIFFRE D'AFFAIRES RÉALISÉ AU TITRE DES CESSIONS DE LOGEMENTS SOCIAUX

Confirmer vos données puis cliquez sur « Retour à la Déclaration » pour continuer la saisie de votre déclaration.

1.2.11 Etat explicatif de l'origine du déficit ou du résultat nul déclaré :

Appuyer sur « ajouter une ligne » pour remplir votre état, puis cliquez sur « confirmer ».

Etat explicatif de l'origine du déficit ou du résultat nul déclaré

Origine du déficit	Justifications opérationnelles	Explications supplémentaires	+
			Ajouter une ligne

Après la saisie et la vérification de tous les éléments de votre déclaration cliquez sur « **enregistrer** » puis « **déposer** ».

Je certifie que ma déclaration est exacte / أشهد على صحة المعلومات الواردة في هذا الإقرار

[ENREGISTRER](#)
[DÉPOSER](#)
[IMPRIMER](#)
[ABANDONNER](#)

Imprimez votre reçu de dépôt ou sauvegardez-le en PDF.

1.2 La saisie de la liasse fiscale en mode EFI :

Cliquez sur le petit plus à droite  pour insérer une ligne, choisissez un nom pour votre liasse fiscale, puis sélectionnez votre modèle comptable, appuyer sur « **compléter la liasse** » .

Liste des liasses fiscales

Dénomination	Nom du modèle	Date de création	+
Dénomination *			Ajouter une ligne
Modèle *			
COMPLÉTER LA LIASSE ANNULER / إلغاء			

Liste des liasses fiscales

Dénomination	Nom du modèle	Date de création	+
Dénomination *	DGI		
Modèle *	Comptable normal		
COMPLÉTER LA LIASSE ANNULER / إلغاء			

Commencer à saisir tableau par tableau en **mode EFI** :

Déclaration du revenu global

Dénomination : DGI Modèle : Comptable normal

Période d'imposition du : 01/01/2018 : الفترة الضريبية من au : 31/12/2018 : إلى

Tableau : : Veillez choisir un tableau ☐

RETOUR À LA DÉCLARATION

2) Création d'une DRG et la saisie de la liasse Fiscale en mode EDI

2.1 La création de la déclaration du Revenu Global

La méthode de création de la DRG est déjà expliquée dans la première partie du Guide , suivez les mêmes étapes.

2.2 Le remplissage de la déclaration du Revenu Global

La méthode de remplissage de la DRG est déjà expliquée dans la deuxième partie du Guide , suivez les mêmes étapes.

2.3 L'envoi de la liasse fiscale (EDI)

- Il est primordial d'enregistrer votre déclaration en mode brouillon avant d'envoyer votre fichier XML .
- Vous devez compresser votre fichier avant de l'envoyer .

2.3.1 Envoi de la liasse en fichier EDI :

Cliquez dans le Menu sur « EDI » puis sur « Envoi de fichier EDI »



Cochez dans type de document EDI : liasse fiscale, nommez votre fichier XML puis envoyer le.

The screenshot shows the 'Identification du contribuable' section with 'N° d'identification fiscale : 48' and 'Nom , Prénom ou Raison sociale: STE TEST 48'. Below is the 'ATTACHEMENT DE FICHIERS EDI' section. The 'Type du document EDI' is set to 'Liasse fiscale'. The 'Dénomination' field contains 'DGI'. A blue arrow points to the 'Ajouter un ou plusieurs fichiers EDI compressés (*.zip) : ' field, which has a 'Parcourir...' button next to it. An 'Envoyer' button is also visible.

Appuyer sur « **valider l'envoi des fichiers EDI** »

Identification du contribuable

N° d'identification fiscale : 48
Nom , Prénom ou Raison sociale: STE TEST 48

Détails

ATTACHEMENT DE FICHIERS EDI

Type du document EDI ☐ Liasse fiscale ☐ Autres ☐

LISTE DES FICHIERS ENVOYÉS

NOM DU FICHIER	DÉNOMINATION	ACTION
liasse_edt82.zip	dgi	supprimer

VALIDER L'ENVOI DES FICHIERS EDI ABANDONNER

2.3.2 Suivi de l'envoi du fichier EDI :

Cliquez sur « **Suivi des traitements des fichiers EDI** » pour afficher son état de traitement :

ENVOI DE FICHIERS EDI

Information :
- Les fichiers EDI ont été validés avec succès

Identification du contribuable

N° d'identification fiscale : 48
Nom , Prénom ou Raison sociale: STE TEST 48

Détails

ATTACHEMENT DE FICHIERS EDI

Type du document EDI ☐ Liasse fiscale ☐ Autres ☐

LISTE DES FICHIERS ENVOYÉS

1+2=3 Assistants et simulateurs

Télédéclaration

Télépaiement

EDI
- Envoi de fichiers EDI
- Suivi des traitements des fichiers EDI

Consultation

Sélectionnez dans le type d'obligation : « **Déclaration du revenu global** », puis appuyez sur : « **rechercher** »

Identification du contribuable

N° d'identification fiscale : 48
Nom , Prénom ou Raison sociale: STE TEST 48

Détails

PÉRIODE DE RÉCEPTION DU: AU:

OBLIGATION: Déclaration du revenu global

RECHERCHER RÉTABLIR

Le système effectue des contrôles par rapport au format et au contenu du fichier, à cet égard 3 situations sont possibles :

Succès	Traité avec avertissement	Rejet
Le fichier est accepté sans détecter aucune anomalie	le fichier ne comporte pas d'anomalies majeures et il est accepté. Toutefois, vous pouvez le corriger par saisie	Cliquez sur « télécharger le fichier » et corrigez les erreurs détectées

Maintenant, cliquez dans le Menu sur le « **télé déclaration** », et choisissez « **déclaration de revenu global** ».

A ce stade vous trouverez votre déclaration en suspens, à l'état « **brouillon** », cliquez sur « **éditer** » pour renseigner les champs requis avant de la soumettre pour validation et dépôt.

DÉCLARATION DU REVENU GLOBAL

ANNÉE DE REVENU : 2018
NATURE DÉCLARATION : Normale
PÉRIODE D'IMPOSITION DU : 01/01/2018
AU : 31/12/2018

CRÉER UNE DÉCLARATION

DÉCLARATION DE REVENU GLOBAL EN SUSPENS

1 élément trouvé.

TYPE FORMULAIRE	PÉRIODE D'IMPOSITION DU	PÉRIODE D'IMPOSITION AU	ETAT	DERNIÈRE MODIFICATION PAR	DATE DERNIÈRE MODIFICATION	ACTION
Déclaration du revenu global	01/01/2018	31/12/2018	Brouillon	test_cit	11/04/2019 à 09:05:19	 

En cliquant sur « **déposer** » Le système vous affichera le message ci-dessous :

Déclaration du revenu global



Merci de vérifier les données saisies avant de terminer le dépôt de votre déclaration. Ensuite cliquez sur le bouton 'TERMINER LE DEPOT'. Si vous souhaitez apporter des modifications à votre déclaration cliquez sur le bouton 'RETOUR A LA DECLARATION'

vérifiez les données saisies puis cliquez sur : « **terminer le dépôt** » .

Je certifie que ma déclaration est exacte / أشهد على صحة المعلومات الواردة في هذا الإقرار ⓘ

RETOUR À LA DÉCLARATION →
TERMINER LE DÉPÔT →
ABANDONNER →

Imprimez votre reçu ou enregistrez-le en format PDF

Déclaration du revenu global

✓

• Le dépôt et signature de votre déclaration se sont effectués avec succès. Vous pouvez imprimer votre récépissé de dépôt numéro SIR2019D04192488

➔

IMPRIMER RÉCÉPISSÉ

3) Rectification d'une déclaration déjà déposée

Pour la rectification d'une déclaration qui a été déjà déposée, vous devez choisir l'année, la nature de déclaration, et la période d'imposition.

Ensuite cliquez dans le Menu sur « **Télédéclaration**, puis sur « **créer une déclaration rectificative** » et commencez à rectifier vos données.

NB : le message affiché en jaune n'est pas bloquant, il vous informe que vous êtes sur le point de rectifier une déclaration déjà déposée.

DÉCLARATION DU REVENU GLOBAL

Alert :

⚠

- Une déclaration annuelle de revenu global est déjà déposée pour la même année. Voulez vous créer une déclaration rectificative?
الإقرار بمجموع الدخل مودع مسبقا لنفس السنة. هل تريد إنشاء بيان تعديلي؟

Créer une déclaration rectificative

Annuler / إلغاء

ANNÉE DE REVENU :

2018

NATURE DÉCLARATION :

Normale

PÉRIODE D'IMPOSITION DU :

01/01/2018

AU :

31/12/2018

DÉCLARATION DE REVENU GLOBAL EN SUSPENS

Aucun élément correspondant à ces critères n'a été trouvé.

Pour toute demande d'information ou d'assistance ; Contactez le Centre d'information téléphonique de la DGI au numéro : 05.37.27.37.27 Ou par email : simpl@tax.gov.ma