

Registre du suivi des opérations de défiscalisation métropolitaine

ANNEXE 1

FICHE D'ENTREE (remplir une fiche individuelle pour chaque exploitant)					
IDENTIFICATION DES OPERATEURS ECONOMIQUES					
I - Représentant fiscal					
N° Tahiti et raison sociale					
II - Entité de défiscalisation					
N° Identifiant et raison sociale					
III - Exploitant					
N° Tahiti et raison sociale					
Activité professionnelle (préciser le code NAF)					
Imposé à (cocher la case)					
	IS <input type="checkbox"/>	IT <input type="checkbox"/>	IT perles /CST agricole <input type="checkbox"/>		
Régime TVA de l'exploitant (cocher la case)					
	Réel mensuel <input type="checkbox"/>	Réel trimestriel <input type="checkbox"/>	Simplifié <input type="checkbox"/>	Franchise <input type="checkbox"/>	Exonération <input type="checkbox"/>
IV - Fournisseur					
N° Tahiti et raison sociale					
DETAIL DES INVESTISSEMENTS DEFISCALISES					
(une colonne à renseigner pour chaque investissement s'il y en a plusieurs simultanément ou échelonnés dans le temps ou le cas échéant (investissements consistants) détail à produire sur feuillet annexe)					
I – Nature des investissements					
Date de la facture du fournisseur à l'exploitant					
Type de matériel (inscrire le code prévu au verso)					
Marque					
Modèle					
Quantité					
II – Coût des investissements					
Prix hors taxe en F CFP					
TVA en F CFP					
Prix TTC en F CFP					
Date du PV de livraison					
Montant en F CFP de la TVA déductible effectivement comptabilisée par l'exploitant					
Date d'imputation de la TVA déductible (mois / trimestre / année de la déclaration)					
Date de la facture de l'exploitant au titre de la cession à l'entité de défiscalisation					
Prix hors taxe de cession					
Montant total en F CFP de l'investissement					
DETAIL DES MODALITES DE FINANCEMENT EN DEFISCALISATION					
(une colonne à renseigner pour chaque investissement s'il y en a plusieurs simultanément ou échelonnés dans le temps)					
Apport de l'entité de défiscalisation	- Montant en F CFP - % du montant total				
Dépôt de garantie	- Montant en F CFP - % du montant total				
Crédit vendeur	- Montant en F CFP - % du montant total				
Autre source de financement	- Montant en F CFP - % du montant total				
Agrément de la DGFIP (oui / non)					
Échéance des loyers (mensuelle / trimestrielle / semestrielle / annuelle ou autre)					
Durée de la location (nombre de mois)					
Montant en F CFP du loyer périodique					
Montant en F CFP de l'option d'achat					

Joindre tableau récapitulatif des flux financiers hors taxe en cas de location complexes avec loyers progressifs ou dégressifs et valeur de rachat variables

Fait à _____, le _____

Signature du représentant fiscal

Signature de l'exploitant

Nom
Prénom
Qualité

Nom
Prénom
Qualité

Voir informations et autres obligations au verso

Liste des pièces obligatoires à Fournir: (au plus tard dans les trois mois qui suivent la fin de l'année civile au cours de laquelle sont réalisées les opérations d'investissements) :

- Désignation et acceptation de la désignation du représentant fiscal
- Factures des fournisseurs à l'exploitant
- En cas d'importation des biens, fournir les justificatifs douaniers en plus des factures des fournisseurs
- Factures de l'exploitant à l'entité de défiscalisation
- Procès-verbaux de livraison des biens entre les fournisseurs et l'exploitant
- Procès-verbaux de livraison des biens entre l'exploitant et l'entité de défiscalisation
- Echéancier et montants des loyers hors taxes en F CFP
- Cartes grises pour les véhicules, actes de francisation et certificats de navigation pour les navires et certificats d'immatriculation pour les aéronefs
- Décision définitive d'agrément de la DGFIP ou accord de principe si l'agrément définitif n'est pas encore délivré (pour les investissements concernés)
- Pour les agriculteurs, pêcheurs, aquaculteurs, transporteurs et autres professions encadrées ou soumises à autorisation, carte professionnelle en cours de validité et/ou licence d'exploitation s'il y a lieu

Liste Matériel	Code (à inscrire à la ligne "Type de matériel")
Aéronef	1
Navire	2
Matériel bureautique ou informatique	3
Véhicule de transport de passagers	4
Véhicule de transport de marchandises	5
Equipement de climatisation ou frigorifique	6
Matériel ou engin de chantier	7
Engin agricole	8
Matériel électrique ou groupe électrogène	9
Immobilier	10
Equipement ou engin agricole	11
Equipement aquacole	12
Equipement audiovisuel ou électronique	13
Equipement de production agroalimentaire	14
Equipement de production d'énergie	15
Equipement de soin - esthétique	16
Equipement industriel autre qu'agroalimentaire	17
Equipement nautique	18
Equipement mobilier ou électroménager	19
Outillage	20
Autre (à préciser)	21