



# DOCUMENTATION INTÉGRATEUR

## *Pré-remplissage XML de la déclaration électronique des collectivités résidentes*

Cette documentation à destination des intégrateurs de logiciels explique les différentes parties du format de fichier XML pour le pré-remplissage de la démarche MyGuichet *Déclaration pour l'impôt sur le revenu, l'impôt commercial et l'impôt sur la fortune des collectivités résidentes (IR, IC2017 / IF2018)*.

### 1. INTRODUCTION

Il s'agit d'une seule démarche pour les 3 différents impôts ainsi que la fixation de la fortune d'exploitation.

Les nouveaux éléments à partir de l'année fiscale 2017 sont repérés avec le symbole **Nouveau 2017**.

Les adaptations à partir de l'année fiscale 2017 sont repérées avec le symbole **Adaptation 2017**.

Les adaptations spécifiques au format 2017 sont repérées avec le symbole **Spécifique 2017**. Ces adaptations ne seront plus en vigueur pour IR, IC 2018 / IF2019.

Les suppressions pour l'année fiscale 2017 sont repérées avec le symbole **Supprimé 2017** et leur texte barré (exemple : ~~texte barré~~).

Pour rappel, les adaptations spécifiques au format 2016 ne sont pas reprises dans ce document.  
Il s'agit des anciens éléments 'InformationsActionsAuPorteur' et 'G2120\_SOC\_GESTION\_FCP'.

Le fichier XML créé vous permettra de créer la démarche via le « Glisser-Déposer » de MyGuichet.

Il n'est pas prévu de mettre à disposition des éditeurs de logiciels et autres services informatiques une plate-forme de prévalidation ou de test. La validation syntaxique d'un fichier XML créé peut être faite avec la plupart des éditeurs de fichiers XML et les règles sémantiques seront validées en ligne par l'assistant.



## 2. FORMAT DE TRANSMISSION

Le format de fichier est unique. Il permet de pré-remplir la démarche MyGuichet. La démarche devra ensuite être confirmée, signée, les pièces jointes devront être ajoutée puis la démarche transmise.

### 2.1. Structure principale

Un message XML de déclaration de la déclaration pour l'impôt des collectivités ('eForm') est composé d'un code ('guFile') pour la création de la démarche dans MyGuichet et d'une structure Payload contenant ces données pour le pré-remplissage de cette démarche.

```
<eForm xmlns="urn:lu:etat:acd:form500_2017-1">
  <guFile>
    <eFormType>ACD_PM_2017</eFormType> Spécifique 2017
  </guFile>
  <Payload>
    ...
  </Payload>
</eForm>
```

La section 'Payload' est de type 'ACD\_PM\_Dossier', il est composé d'un Header et d'un Dossier.

### 2.2. Header

L'élément 'Header' *Nouveau 2017* est composé d'un élément 'NomDemarche' qui peut être utilisé pour renommer automatiquement la démarche dans MyGuichet. Cet élément ne fait pas partie des données de la déclaration.

#### 2.2.1. XSD

```
<xsd:element name="Header" minOccurs="1" maxOccurs="1"> Nouveau 2017
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="NomDemarche">
        <xsd:simpleType>
          <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:maxLength value="200"/>
          </xsd:restriction>
        </xsd:simpleType>
      </xsd:element>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
```



```
</xsd:restriction>  
</xsd:simpleType>  
</xsd:element>  
</xsd:sequence>  
</xsd:complexType>  
</xsd:element>
```

## 2.2.2. Exemple

```
<Header>  
  <NomDemarche>ACD: Déclaration (IR, IC2017 / IF2018) – Ma jardinerie</NomDemarche>  
</Header>
```

## 2.3. Dossier

Un élément 'Dossier' est composé des parties suivantes :

- › Année fiscale ;
- › eFormType ;
- › une section **G0000** qui détaille les informations générales ;
- › une section **R0000** qui correspond à l'impôt sur le revenu ;
- › une section **C0000** qui correspond à l'impôt commercial ;
- › une section **F0000** qui correspond à l'impôt sur la fortune.

### 2.3.1. XSD

```
<xsd:element name="Dossier">  
  <xsd:complexType>  
    <xsd:sequence>  
      <xsd:element name="anneeFiscale" type="xsd:integer" fixed="2017"/>  
      <xsd:element name="eFormType" type="xsd:integer" fixed="ACD_PM_2017"/>  
      <xsd:element name="G0000" maxOccurs="1">  
        ...  
      </xsd:element>  
      <xsd:element name="R0000" maxOccurs="1">
```



```
...
</xsd:element>
<xsd:element name="C0000" maxOccurs="1">
...
</xsd:element>
<xsd:element name="F0000" maxOccurs="1">
...
</xsd:element>
<xsd:element name="G0000" maxOccurs="1">
...
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
```

Pour la déclaration de l'année fiscale 2017, les éléments suivants sont fixés : *Spécifique 2017*

- › 'anneeFiscale' à **2017**
- › 'eFormType' à **ACD\_PM\_2017**

### 2.3.2. Exemple

```
<Payload>
  <Dossier>
    <anneeFiscale>2017</anneeFiscale>
    <eFormType>ACD_PM_2017</eFormType>
    <G0000>...</G0000>
    <R0000>...</R0000>
    <C0000>...</C0000>
    <F0000>...</F0000>
  </Dossier>
</Payload>
```

### 2.3.3. G0000

L'élément 'G0000' permet de pré-remplir la rubrique « Indications générales » de la démarche. Il est composé des éléments suivants :

- › Signalétique *Nouveau 2017* : données signalétiques sur la société déclarante ;



- › AutresInfos : informations relatives à un changement de raison sociale ;
- › Liquidation ;
- › Faillite ;
- › Exercice : informations relatives à un exercice d'exploitation divergent ;
- › Compte ;
- › Devise : informations relatives à la devise de déclaration ;
- › Contacts ;
- › Communes : informations relatives à la commune du siège social et aux établissements stables ;
- › Associes ;
- › DispositonsFiscalesSpecifiques.

```
<xsd:element name="G0000" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="Signaletique" maxOccurs="1"> Nouveau 2017
      ...
    </xsd:element>
    <xsd:element name="AutresInfos" maxOccurs="1">
      ...
    </xsd:element>
    <xsd:element name="Liquidation" maxOccurs="1">
      ...
    </xsd:element>
    <xsd:element name="Faillite" maxOccurs="1">
      ...
    </xsd:element>
    <xsd:element name="Exercice" maxOccurs="1">
      ...
    </xsd:element>
    <xsd:element name="Compte" maxOccurs="1">
      ...
    </xsd:element>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
```



```
<xsd:element name="Devise" maxOccurs="1">
  ...
</xsd:element>
<xsd:element name="Contacts" maxOccurs="1">
  ...
</xsd:element>
<xsd:element name="Communes" maxOccurs="1">
  ...
</xsd:element>
<xsd:element name="Associés" maxOccurs="1">
  ...
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
```

### 2.3.3.1. Signalétique Nouveau 2017

Détail des données signalétiques :

- 'G0010\_DESIGN\_SOC' Adaptation 2017 : Dénomination de la société déclarante.
- 'G0020\_NUM\_DOSSIER' : Numéro fiscal de la société déclarante. Un contrôle sémantique existe au niveau de l'assistant de dépôt.
- 'G0030\_NUM\_RCS' Adaptation 2017 : Numéro du registre de commerce et des sociétés (RCSL) de la société déclarante. Obligatoire si G0040\_NUM\_RCS\_NON\_DISPO ≠ True. Si G0040\_NUM\_RCS\_NON\_DISPO = True, cette donnée sera ignorée lors du pré-remplissage.
- 'G0040\_NUM\_RCS\_NON\_DISPO' indique la disponibilité du numéro RCSL.
- 'G0050\_FORME\_JURIDIQUE' : forme juridique à la fin de l'exercice de la société déclarante. Cf 2.4.3 pour la liste des formes juridiques.
- 'G0060\_SOC\_COTEE\_EN\_BOURSE' : Indicateur si la société déclarante est cotée en bourse.
- 'G0070\_OBJET\_ENTREPRISE' : Objet de l'entreprise/société déclarante.
- 'G0080\_BUREAU\_IMPOSITION' : Bureau d'imposition compétent pour la société déclarante. Cf 2.4.9 pour la liste des bureaux.
- 'G0090\_DECLA\_RECTIF' : Indicateur si la présente déclaration est une déclaration rectificative. Mettre à True pour chaque dépôt au-delà du premier dépôt d'une déclaration.

### XSD

```
<xsd:element name="Signalétique"> Nouveau 2017
```



```
<xsd:complexType>
  <xsd:sequence>
    <xsd:element name="G0010_DESIGN_SOC" maxOccurs="1">
      <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
          <xsd:minLength value="4"/> Adaptation 2017
          <xsd:maxLength value="120"/>
        </xsd:restriction>
      </xsd:simpleType>
    </xsd:element>
    <xsd:element name="G0020_NUM_DOSSIER" type="numero_dossier" maxOccurs="1"/> Adaptation 2017
    <xsd:element name="G0030_NUM_RCS" minOccurs="0" maxOccurs="1">
      <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
          <xsd:maxLength value="20"/> Adaptation 2017
        </xsd:restriction>
      </xsd:simpleType>
    </xsd:element>
    <xsd:element name="G0040_NUM_RCS_NON_DISPO" type="xsd:boolean" maxOccurs="1"/>
    <xsd:element name="G0050_FORME_JURIDIQUE" type="code_forme_juridique" maxOccurs="1"/>
    <xsd:element name="G0060_SOC_COTEE_EN_BOURSE" type="xsd:boolean" maxOccurs="1"/>
    <xsd:element name="G0070_OBJET_ENTREPRISE" maxOccurs="1">
      <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
          <xsd:maxLength value="80"/>
        </xsd:restriction>
      </xsd:simpleType>
    </xsd:element>
    <xsd:element name="G0080_BUREAU_IMPOSITION" type="code_bureau_imposition" maxOccurs="1"/>
    <xsd:element name="G0090_DECLA_RECTIF" type="xsd:boolean" maxOccurs="1"/>
  </xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
```

### Exemple

```
<G0000>
  <G0010_DESIGN_SOC>Jardinerie des grands S.A.</G0010_DESIGN_SOC>
```



```
<G0020_NUM_DOSSIER>12344567890</G0020_NUM_DOSSIER>  
<G0030_NUM_RCS>B123456</G0030_NUM_RCS>  
<G0040_NUM_RCS_NON_DISPO>>false</G0040_NUM_RCS_NON_DISPO>  
<G0050_FORME_JURIDIQUE>22</G0050_FORME_JURIDIQUE>  
<G0060_SOC_COTEE_EN_BOURSE>>false</G0060_SOC_COTEE_EN_BOURSE>  
<G0070_OBJET_ENTREPRISE>Jardinerie, pépinière, paysagiste</G0070_OBJET_ENTREPRISE>  
<G0080_BUREAU_IMPOSITION>S4</G0080_BUREAU_IMPOSITION>  
<G0090_DECLA_RECTIF>>false</G0090_DECLA_RECTIF>  
<AutresInfos>  
</G0000>
```

### 2.3.3.1. AutresInfos

Détail de 'AutresInfos' :

- 'G0095\_ANCIENNE\_DENOM' : Ancienne dénomination de la société déclarante, au cas où la société a changé de dénomination.
- 'G0100\_ANCIEN\_NUM\_DOSSIER' : Ancien numéro de dossier de la société déclarante, au cas où la société a changé de forme juridique et a été attribué un nouveau numéro de dossier. Un contrôle sémantique existe au niveau de l'assistant de dépôt.
- 'G0105\_AUTRES\_INFORMATIONS' : Champ texte libre pour des informations additionnelles concernant la société.

### XSD

```
<xsd:element name="AutresInfos" maxOccurs="1">  
  <xsd:complexType>  
    <xsd:sequence>  
      <xsd:element name="G0095_ANCIENNE_DENOM" minOccurs="0" maxOccurs="1">  
        <xsd:simpleType>  
          <xsd:restriction base="xsd:string">  
            <xsd:maxLength value="120"/>  
          </xsd:restriction>  
        </xsd:simpleType>  
      </xsd:element>  
      <xsd:element name="G0100_ANCIEN_NUM_DOSSIER" type="numero_dossier" minOccurs="0" maxOccurs="1"/> Adaptation 2017  
      <xsd:element name="G0105_AUTRES_INFORMATIONS" minOccurs="0" maxOccurs="1">  
        <xsd:simpleType>  
          <xsd:restriction base="xsd:string">  
            <xsd:maxLength value="400"/>  
          </xsd:restriction>  
        </xsd:simpleType>  
      </xsd:element>  
    </xsd:sequence>  
  </xsd:complexType>  
</xsd:element>
```



```
</xsd:simpleType>  
</xsd:element>  
</xsd:sequence>  
</xsd:complexType>  
</xsd:element>
```

### Exemple

```
<AutresInfos>  
  <G0095_ANCIENNE_DENOM>Jardinerie des petits</G0095_ANCIENNE_DENOM>  
  <G0100_ANCIEN_NUM_DOSSIER>01234456789</G0100_ANCIEN_NUM_DOSSIER>  
  <G0105_AUTRES_INFORMATIONS>sans objet</G0105_AUTRES_INFORMATIONS>  
</AutresInfos>
```

### 2.3.3.2. Liquidation

L'élément 'Liquidation' correspond au paragraphe **Dissolution ou liquidation volontaire** dans l'assistant de saisie sur MyGuichet.

Détail de Liquidation :

- 'G0110\_LIQUID\_EN\_COURS' : Indicateur que la société déclarante est en cours de dissolution ou liquidation volontaire.
- 'G0120\_ABSORBTION' : Indicateur que la liquidation est une absorption par une autre société, donc une dissolution sans liquidation. Obligatoire si G0110\_LIQUID\_EN\_COURS = True. Si G0110\_LIQUID\_EN\_COURS ≠ True, cette donnée sera ignorée lors du pré-remplissage.
- 'G0130\_DATE\_DEB\_LIQUIDA' : Date de dissolution et absorption. Obligatoire si G0110\_LIQUID\_EN\_COURS = True. Si G0110\_LIQUID\_EN\_COURS ≠ True, cette donnée sera ignorée lors du pré-remplissage.
- 'G0140\_DATE\_FIN\_LIQUIDA' : Date de clôture de la liquidation. Si G0110\_LIQUID\_EN\_COURS ≠ True, cette donnée sera ignorée lors du pré-remplissage.
- 'G0150\_NOM\_SOC\_ABSORB' : Nom de la société absorbante. Obligatoire si G0110\_LIQUID\_EN\_COURS = True et G0120\_ABSORBTION = True. Si G0110\_LIQUID\_EN\_COURS ≠ True, cette donnée sera ignorée lors du pré-remplissage.
- 'G0160\_NUM\_DOS\_SOC\_ABSORB' : Numéro fiscal de la société absorbante (en cas d'une société absorbante ne disposant pas de numéro de dossier de l'ACD, veuillez indiquer le numéro suivant : **0000 0000 000**). Si G0110\_LIQUID\_EN\_COURS ≠ True OU G0120\_ABSORBTION ≠ True, cette donnée sera ignorée lors du pré-remplissage.

### XSD

```
<xsd:element name="Liquidation" maxOccurs="1">  
  <xsd:complexType>  
    <xsd:sequence>
```



```
<xsd:element name="G0110_LIQUID_EN_COURS" type="xsd:boolean" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="G0120_ABSORBTION" type="xsd:boolean" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="G0130_DATE_DEB_LIQUIDA" type="nullableDate" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="G0140_DATE_FIN_LIQUIDA" type="nullableDate" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="G0150_NOM_SOC_ABSORB" minOccurs="0" maxOccurs="1">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:maxLength value="120"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="G0160_NUM_DOS_SOC_ABSORB" type="nullableInteger" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
```

## Exemples

### › Pour un cas sans liquidation

```
<Liquidation>
  <G0110_LIQUID_EN_COURS>false</G0110_LIQUID_EN_COURS>
  <G0120_ABSORBTION>false</G0120_ABSORBTION>
  <G0150_NOM_SOC_ABSORB/>
  <G0160_NUM_DOS_SOC_ABSORB/>
</Liquidation>
```

### › Pour une liquidation en cours

```
<Liquidation>
  <G0110_LIQUID_EN_COURS>true</G0110_LIQUID_EN_COURS>
  <G0120_ABSORBTION>true</G0120_ABSORBTION>
  <G0130_DATE_DEB_LIQUIDA>2015-01-31</G0130_DATE_DEB_LIQUIDA>
  <G0150_NOM_SOC_ABSORB>JardiMonde</G0150_NOM_SOC_ABSORB>
  <G0160_NUM_DOS_SOC_ABSORB>12313265478</G0160_NUM_DOS_SOC_ABSORB>
</Liquidation>
```

### 2.3.3.3. Faillite

L'élément 'Faillite' correspond au paragraphe **Liquidation judiciaire ou faillite** dans l'assistant de saisie sur MyGuichet.



### Détail de Faillite :

- 'G0170\_FAILL\_COURS\_AN' : Indicateur que la société déclarante est en cours de liquidation judiciaire ou faillite.
- 'G0180\_DATE\_DEB\_FAILL' : Date de mise en liquidation judiciaire ou de la faillite. Obligatoire si G0170\_FAILL\_COURS\_AN = True. Si G0170\_FAILL\_COURS\_AN ≠ True, cette donnée sera ignorée lors du pré-remplissage.
- 'G0190\_DATE\_FIN\_FAILL' : Date de clôture de la liquidation judiciaire ou de la faillite. Si G0170\_FAILL\_COURS\_AN ≠ True, cette donnée sera ignorée lors du pré-remplissage.

### XSD

```
<xsd:element name="Faillite" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="G0170_FAILL_COURS_AN" type="xsd:boolean" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="G0180_DATE_DEB_FAILL" type="nullableDate" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="G0190_DATE_FIN_FAILL" type="nullableDate" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
```

### Exemples

#### › Pour un cas sans faillite

```
<Faillite>
  <G0170_FAILL_COURS_AN>>false</G0170_FAILL_COURS_AN>
  <G0180_DATE_DEB_FAILL/>
  <G0190_DATE_FIN_FAILL/>
</Faillite>
```

OU

```
<Faillite>
  <G0170_FAILL_COURS_AN>>false</G0170_FAILL_COURS_AN>
</Faillite>
```

#### › Pour une faillite en cours

```
<Exercice>
  <G0200_EXERCICE_DIVERGENT>>true</G0200_EXERCICE_DIVERGENT>
  <G0210_DATE_DEB_EX_DIVE>2016-01-31</G0210_DATE_DEB_EX_DIVE>
```



```
<G0220_DATE_FIN_EX_DIV>2017-02-28</G0220_DATE_FIN_EX_DIV>  
</Exercice>
```

#### 2.3.3.4. Exercice

L'élément 'Exercice' correspond au paragraphe **Exercice d'exploitation du 01/01 au 31/12** dans l'assistant de saisie sur MyGuichet.

Détail de Exercice :

- 'G0200\_EXERCICE\_DIVERGENT' : Indicateur que la société déclarante a un exercice divergeant.
- 'G0210\_DATE\_DEB\_EX\_DIVE' : Date de début de l'exercice divergent. Obligatoire si G0200\_EXERCICE\_DIVERGENT = True. Si G0200\_EXERCICE\_DIVERGENT ≠ True, cette donnée sera ignorée lors du pré-remplissage.
- 'G0220\_DATE\_FIN\_EX\_DIV' : Date de fin de l'exercice divergent. Un contrôle a lieu dans l'assistant pour que la date fin est en cours de l'exercice concerné (p.ex. pour la déclaration 2017, date fin doit être en 2017). Obligatoire si G0200\_EXERCICE\_DIVERGENT = True. Si G0200\_EXERCICE\_DIVERGENT ≠ True, cette donnée sera ignorée lors du pré-remplissage.

#### XSD

```
<xsd:element name="Exercice" maxOccurs="1">  
  <xsd:complexType>  
    <xsd:sequence>  
      <xsd:element name="G0200_EXERCICE_DIVERGENT" type="xsd:boolean" maxOccurs="1"/>  
      <xsd:element name="G0210_DATE_DEB_EX_DIVE" type="nullableDate" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>  
      <xsd:element name="G0220_DATE_FIN_EX_DIV" type="nullableDate" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>  
    </xsd:sequence>  
  </xsd:complexType>  
</xsd:element>
```

#### Exemples

- › Pour un exercice non divergent

```
<Exercice>  
  <G0200_EXERCICE_DIVERGENT>>false</G0200_EXERCICE_DIVERGENT>  
  <G0210_DATE_DEB_EX_DIVE/>  
  <G0220_DATE_FIN_EX_DIV/>  
</Exercice>
```

OU

```
<Exercice>
```



```
<G0200_EXERCICE_DIVERGENT>>false</G0200_EXERCICE_DIVERGENT>  
</Exercice>
```

› Pour un exercice divergent

```
<Exercice>  
  <G0200_EXERCICE_DIVERGENT>>true</G0200_EXERCICE_DIVERGENT>  
  <G0210_DATE_DEB_EX_DIVE>2016-01-31</G0210_DATE_DEB_EX_DIVE>  
  <G0220_DATE_FIN_EX_DIV>2017-01-30</G0220_DATE_FIN_EX_DIV>  
</Exercice>
```

### 2.3.3.5. Compte

L'élément 'Compte' correspond au titre **Compte bancaire de la collectivité** dans l'assistant de saisie sur MyGuichet.

Détail de Compte :

- 'G0230\_TITULAIRE\_COMPTE' : Titulaire du compte bancaire.
- 'G0240\_NUM\_COMPTE\_IBAN' : Numéro du compte bancaire (Code IBAN). Au format IBAN ([a-zA-Z]{2}([0-9]){2}([a-zA-Z0-9]){11,30}).
- 'G0250\_CODE\_BIC' : Code BIC (Swift). Au format BIC ([a-zA-Z]{6}[a-zA-Z0-9]{2}([a-zA-Z0-9]{3})?).

### XSD

```
<xsd:element name="Compte" maxOccurs="1">  
  <xsd:complexType>  
    <xsd:sequence>  
      <xsd:element name="G0230_TITULAIRE_COMPTE" minOccurs="0" maxOccurs="1">  
        <xsd:simpleType>  
          <xsd:restriction base="xsd:string">  
            <xsd:maxLength value="50"/>  
          </xsd:restriction>  
        </xsd:simpleType>  
      </xsd:element>  
      <xsd:element name="G0240_NUM_COMPTE_IBAN" minOccurs="0" maxOccurs="1">  
        <xsd:simpleType>  
          <xsd:restriction base="xsd:string">  
            <xsd:pattern value="([A-Z]{2}[0-9]{2}[a-zA-Z0-9]{1,30})"/>  
          </xsd:restriction>  
        </xsd:simpleType>  
      </xsd:element>  
    </xsd:sequence>  
  </xsd:complexType>  
</xsd:element>
```



```
<xsd:element name="G0250_CODE_BIC" minOccurs="0" maxOccurs="1">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:pattern value="([a-zA-Z]{6}[a-zA-Z0-9]{2}([a-zA-Z0-9]{3})?)" />
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
```

### Exemple

```
<Compte>
  <G0230_TITULAIRE_COMPTE>Jardinerie</G0230_TITULAIRE_COMPTE>
  <G0240_NUM_COMPTE_IBAN>LU001111222233334444</G0240_NUM_COMPTE_IBAN>
  <G0250_CODE_BIC>BBCCDDEE</G0250_CODE_BIC>
</Compte>
```

#### 2.3.3.6. Devise

Les devises reprises dans cette section sont celles où un accord pour un bilan en monnaie étrangère a été accordé par l'ACD. Cette section est mise à jour annuellement. Les cours de change sont ceux publiés annuellement dans l'annexe de la Circulaire L.G. - A n° 60bis/2.

Détail de 'Devise' :

- 'G0260\_DEVISE\_DECLA' : Devise de la déclaration. À choisir dans la liste prédéfinie.
- 'G0270\_TYPE\_COURS' : Type de cours. De type nullableTypeCours. Obligatoire si G0260\_DEVISE\_DECLA ≠ EUR. Si G0260\_DEVISE\_DECLA = EUR, cette donnée sera ignorée lors du pré-remplissage.

### XSD

```
<xsd:element name="Devise" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="G0260_DEVISE_DECLA" maxOccurs="1">
        <xsd:simpleType>
          <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:maxLength value="3" />
            <xsd:enumeration value="AUD" />
          </xsd:restriction>
        </xsd:simpleType>
      </xsd:element>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
```



```
<xsd:enumeration value="BRL"/>
<xsd:enumeration value="CAD"/>
<xsd:enumeration value="CHF"/>
<xsd:enumeration value="CNY"/>
<xsd:enumeration value="CZK"/>
<xsd:enumeration value="DKK"/>
<xsd:enumeration value="EUR"/>
<xsd:enumeration value="GBP"/>
<xsd:enumeration value="HKD"/>
<xsd:enumeration value="ILS"/>
<xsd:enumeration value="JPY"/>
<xsd:enumeration value="MXN"/>
<xsd:enumeration value="NOK"/>
<xsd:enumeration value="PLN"/>
<xsd:enumeration value="RON"/>
<xsd:enumeration value="RUB"/>
<xsd:enumeration value="SEK"/>
<xsd:enumeration value="SGD"/>
<xsd:enumeration value="TRY"/>
<xsd:enumeration value="TWD"/>
<xsd:enumeration value="USD"/>
<xsd:enumeration value="ZAR"/>
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="G0270_TYPE_COURS" type="nullableTypeCours" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
```

## Exemples

### › Pour EURO

```
<Devise>
  <G0260_DEVISE_DECLA>EUR</G0260_DEVISE_DECLA>
  <G0270_TYPE_COURS/>
</Devise>
```



OU

<Devise>

<G0260\_DEVISE\_DECLA>EUR</G0260\_DEVISE\_DECLA>

</Devise>

› Pour PLN en cours moyen

<Devise>

<G0260\_DEVISE\_DECLA>PLN</G0260\_DEVISE\_DECLA>

<G0270\_TYPE\_COURS>AVERAGE</G0270\_TYPE\_COURS>

</Devise>

› Pour MXN en cours de fin d'année

<Devise>

<G0260\_DEVISE\_DECLA>MXN</G0260\_DEVISE\_DECLA>

<G0270\_TYPE\_COURS>ENDYEAR</G0270\_TYPE\_COURS>

</Devise>

### 2.3.3.7. Contacts

Détail de 'Contacts' :

- 'G0300\_ADRESSE\_LUX' : Adresse du siège social ou administration centrale (à la fin de l'année d'imposition). De type adresse avec le choix AdressePhysique et Pays = LU.
- 'G0370\_TELEPHONE' : Numéro de téléphone. Au format téléphone (^[0-9\+|-|\s\(\)\.]\*\$) vérifié dans l'assistant.
- 'G0380\_COURRIEL' : Adresse E-mail. Au format email (\b^['\_a-z0-9-]+\+(\.['\_a-z0-9-]+\+)\*@[a-z0-9-]+\+(\.['\_a-z0-9-]+\+)\*\.[a-z]{2}|aero|arpa|asia|biz|com|coop|edu|gov|info|int|jobs|mil|mobi|museum|name|nato|net|org|pro|tel|travel|xxx|tech|cat)\$\b) vérifié dans l'assistant.
- 'G0390\_ADR\_ALTERNATIVE' : Indicateur que la société déclarante a une adresse postale différente de celle indiquée en G0300\_ADRESSE\_LUX.
- 'G0400\_ADR\_POSTALE' : Adresse postale. De type adresse. Obligatoire si G0390\_ADR\_ALTERNATIVE = True.
- 'G0560\_REP\_NOM' : Nom du représentant légal.
- 'G0570\_REP\_PRENOM' : Prénom du représentant légal.
- 'G0580\_REP\_MATRICULE' : Numéro d'identification national du représentant légal. Un contrôle sémantique existe au niveau de l'assistant de dépôt.
- 'G0590\_REP\_DATE\_NAISSANCE' : Date de naissance du représentant légal. Obligatoire si le G0580\_REP\_MATRICULE n'est pas renseigné.
- 'G0595\_REP\_LIEU\_NAISSANCE' : Lieu de naissance du représentant légal. Obligatoire si le G0580\_REP\_MATRICULE n'est pas renseigné.



- 'G0600\_REP\_ADRESSE' : Adresse du représentant légal. De type adresse.
- 'G0640\_REP\_TELEPHONE' : Numéro de téléphone du représentant légal. Au format téléphone (^[0-9\+\-\s\(\)\.]\*\$) vérifié dans l'assistant.
- 'G0645\_REP\_COURRIEL' : Adresse E-mail du représentant légal. Au format email vérifié dans l'assistant.
- 'G0650\_DEC\_CONTACT' : Prénom et nom de la personne de contact ayant collaboré à la rédaction de la déclaration.
- 'G0660\_DEC\_ADRESSE' : Adresse professionnelle de la personne/société ayant collaboré à la rédaction de la déclaration. De type adresse.
- 'G0730\_DEC\_SOCIETE' : Société de la personne de contact ayant collaboré à la rédaction de la déclaration.
- 'G0740\_DEC\_TELEPHONE' : Numéro de téléphone de la personne de contact ayant collaboré à la rédaction de la déclaration. Obligatoire si G0750\_DEC\_COURRIEL non renseigné. Au format téléphone (^[0-9\+\-\s\(\)\.]\*\$) vérifié dans l'assistant.
- 'G0750\_DEC\_COURRIEL' : Adresse E-mail de la personne de contact ayant collaboré à la rédaction de la déclaration. Obligatoire si G0740\_DEC\_TELEPHONE non renseigné. Au format email vérifié dans l'assistant.

## XSD

```
<xsd:element name="Contacts" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="G0300_ADRESSE_LUX" type="Adresse" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="G0370_TELEPHONE" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        <xsd:simpleType>
          <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:maxLength value="50"/>
          </xsd:restriction>
        </xsd:simpleType>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="G0380_COURRIEL" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        <xsd:simpleType>
          <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:maxLength value="50"/>
          </xsd:restriction>
        </xsd:simpleType>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="G0390_ADR_ALTERNATIVE" type="xsd:boolean" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="G0400_ADR_POSTALE" type="Adresse" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="G0560_REP_NOM" maxOccurs="1">
        <xsd:simpleType>
```



```
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:maxLength value="50"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="G0570_REP_PRENOM" maxOccurs="1">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:maxLength value="50"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="G0580_REP_MATRICULE" minOccurs="0" maxOccurs="1">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:pattern value="((19|20){1}([0-9]{11}))"/> Adaptation 2017
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="G0590_REP_DATE_NAISSANCE" type="nullableDate" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="G0595_REP_LIEU_NAISSANCE" minOccurs="0" maxOccurs="1">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:maxLength value="50"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="G0600_REP_ADRESSE" type="Adresse" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="G0640_REP_TELEPHONE" minOccurs="0" maxOccurs="1">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:maxLength value="50"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="G0645_REP_COURRIEL" minOccurs="0" maxOccurs="1">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
```



```
                <xsd:maxLength value="50"/>
            </xsd:restriction>
        </xsd:simpleType>
    </xsd:element>
    <xsd:element name="G0650_DEC_CONTACT" maxOccurs="1">
        <xsd:simpleType>
            <xsd:restriction base="xsd:string">
                <xsd:maxLength value="100"/>
            </xsd:restriction>
        </xsd:simpleType>
    </xsd:element>
    <xsd:element name="G0660_DEC_ADRESSE" type="Adresse" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
    <xsd:element name="G0730_DEC_SOCIETE" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        <xsd:simpleType>
            <xsd:restriction base="xsd:string">
                <xsd:maxLength value="120"/>
            </xsd:restriction>
        </xsd:simpleType>
    </xsd:element>
    <xsd:element name="G0740_DEC_TELEPHONE" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        <xsd:simpleType>
            <xsd:restriction base="xsd:string">
                <xsd:maxLength value="50"/>
            </xsd:restriction>
        </xsd:simpleType>
    </xsd:element>
    <xsd:element name="G0750_DEC_COURRIEL" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        <xsd:simpleType>
            <xsd:restriction base="xsd:string">
                <xsd:maxLength value="50"/>
            </xsd:restriction>
        </xsd:simpleType>
    </xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
```

## Exemple



<Contacts>

```
<G0300_ADRESSE_LUX>
  <AdressePhysique>
    <Numero>18</Numero>
    <Rue>rue du Fort Wedell</Rue>
    <Complement>Entrée Nord</Complement>
    <CodePostal>2982</CodePostal>
    <Localite>Luxembourg</Localite>
  <CodePays>LU</CodePays>
</AdressePhysique>
</G0300_ADRESSE_LUX>
<G0370_TELEPHONE/>
<G0380_COURRIEL/>
<G0390_ADR_ALTERNATIVE>>false</G0390_ADR_ALTERNATIVE>
<G0560_REP_NOM>Guichet</G0560_REP_NOM>
<G0570_REP_PRENOM>Theo</G0570_REP_PRENOM>
<G0580_REP_MATRICULE>1980010145646</G0580_REP_MATRICULE>
<G0590_REP_DATE_NAISSANCE/>
<G0595_REP_LIEU_NAISSANCE/>
<G0600_REP_ADRESSE>
  <AdresseLibre>
    <BlocAdresse>18, rue grande</BlocAdresse>
    <CodePostal>2982</CodePostal>
    <Localite>Abc</Localite>
    <CodePays>BS</CodePays>
  </AdresseLibre>
</G0600_REP_ADRESSE>
<G0640_REP_TELEPHONE/>
<G0645_REP_COURRIEL>theo@guichet.lu</G0645_REP_COURRIEL>
<G0650_DEC_CONTACT>theo guichet</G0650_DEC_CONTACT>
<G0660_DEC_ADRESSE>
  <AdresseLibre>
    <BlocAdresse>entre l'Espagne et la France</BlocAdresse>
    <CodePostal>3574</CodePostal>
    <Localite>Def</Localite>
    <CodePays>AD</CodePays>
  </AdresseLibre>
</G0660_DEC_ADRESSE>
```



<G0730\_DEC\_SOCIETE/>  
<G0740\_DEC\_TELEPHONE>+1234578</G0740\_DEC\_TELEPHONE>  
<G0750\_DEC\_COURRIEL/>

</Contacts>

### 2.3.3.8. Communes

L'élément '**Communes**' correspond au titre **Etablissements stables sur le territoire du Grand-Duché de Luxembourg** dans l'assistant de saisie sur MyGuichet.

Détail de Communes :

- o '**G0760\_COMMUNE\_SIEGE**' : Commune du siège social (situation à la clôture de l'exercice).

Cette liste est mise à jour annuellement suite d'éventuelles fusions de communes. Les valeurs possibles sont :

302	Beaufort
301	Bech
241	Beckerich
303	Berdorf
049	Bertrange
103	Bettembourg
225	Bettendorf
304	Betzdorf
071	Bissen
305	Biwer
072	BoevangeAttert
211	Boulaide
226	Bourscheid
306	Bous
253	Clervaux
070	Colmar-Berg
308	Consdorf
050	Contern
309	Dalheim
227	Diekirch
107	Differdange
159	Dippach

109	Dudelange
310	Echternach
244	Ell
229	Erpeldange
110	Esch-sur-Alzette
254	Esch-sur-Sûre
230	Ettelbruck
231	Feulen
074	Fischbach
311	Flaxweiler
113	Frisange
060	Garnich
214	Goesdorf
312	Grevenmacher
246	Grosbous
075	Heffingen
051	Hesperange
061	Hobscheid
330	Junglinster
166	Käerjeng
118	Kayl
062	Kehlen

263	Kiischpelt
063	Koerich
064	Kopstal
261	Lac de la Haute-Sûre
073	Larochette
314	Lenningen
111	Leudelange
076	Lintgen
077	Lorentzweiler
001	Luxembourg
066	Mamer
315	Manternach
078	Mersch
316	Mertert
234	Mertzig
317	Mompach
128	Mondercange
318	Mondorf-les-Bains
052	Niederanven
079	Nommern
255	Parc Hosingen
132	Pétange

242	Préizerdaul
238	Putscheid
260	Rambrouch
133	Reckange-sur-Mess
248	Redange-sur-Attert
235	Reisdorf
320	Remich
134	Roeser
322	Rospport
135	Rumelange
249	Saeul
053	Sandweiler
137	Sanem
328	Schengen
236	Schieren
138	Schifflange
054	Schuttrange
068	Septfontaines
323	Stadtbredimus
069	Steinfort
055	Steinsel
056	Strassen



262	Tandel
209	Troisvierges
080	Tuntange
250	Useldange
256	Vallée de l'Ernz

239	Vianden
251	Vichten
252	Wahl
324	Waldbillig
325	Waldbredimus

057	Walferdange
058	Weiler-la-Tour
210	Weiswampach
257	Wiltz
200	Wintrange

223	Winseler
327	Wormeldange

- 'G0770\_ETAB\_AUTRE\_COMM' : L'entreprise avait-elle des établissements stables sur le territoire d'autres communes ?
- 'G0780\_TRANSFERT\_SIEGE' : Le siège social a-t-il été transféré au cours de l'exercice sur le territoire d'autres communes ?
- 'G0790\_SIEGE\_DANS\_ZAI' : Le siège social se trouvait-il au cours de l'exercice sur le territoire d'une zone d'activité intercommunale ?
- 'G0800\_NOM\_ZAI' : Zone d'activité intercommunale du siège social. À renseigner si G0790\_SIEGE\_DANS\_ZAI = True. Obligatoire si G0790\_SIEGE\_DANS\_ZAI = True. Si G0790\_SIEGE\_DANS\_ZAI ≠ True, cette donnée sera ignorée lors du pré-remplissage.

De type nullableNomZAI, les valeurs possibles sont à retrouver au point 2.4.8.

## XSD

```
<xsd:element name="Communes" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="G0760_COMMUNE_SIEGE" type="code_commune" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="G0770_ETAB_AUTRE_COMM" type="xsd:boolean" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="G0780_TRANSFERT_SIEGE" type="xsd:boolean" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="G0790_SIEGE_DANS_ZAI" type="xsd:boolean" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="G0800_NOM_ZAI" type="nullableNomZAI" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
```

## Exemple

```
<Communes>
  <G0760_COMMUNE_SIEGE>001</G0760_COMMUNE_SIEGE>
  <G0770_ETAB_AUTRE_COMM>>false</G0770_ETAB_AUTRE_COMM>
  <G0780_TRANSFERT_SIEGE>>false</G0780_TRANSFERT_SIEGE>
  <G0790_SIEGE_DANS_ZAI>>false</G0790_SIEGE_DANS_ZAI>
  <G0800_NOM_ZAI/>
</Communes>
```



### 2.3.3.9. Associes

Cette rubrique concerne les actionnaires et associés (personne physique ou personne morale). Seuls les actionnaires représentant une participation d'au moins 10% en fin d'exercice doivent obligatoirement être renseignés.

Pour les actionnaires nu-propriétaire ou usufruitier, la mention est à préciser derrière le prénom. Ex : Théo (usufruitier).

Détail de 'Associes' :

- 'G1000\_NOMBRE\_ASSOCIES' : Nombre de propriétaires d'actions ou de parts sociales représentant une participation d'au moins 10% en fin d'exercice. Chiffre entre 1 et 10 inclus. « 0 » n'est pas autorisé, à l'exception des sociétés où 'G0060\_SOC\_COTEE\_EN\_BOURSE' = True.
- 'G1400\_VARIATION\_ASSOCIES' : Indicateur si au cours de l'exercice courant, il y avait d'autres propriétaires d'actions ou de parts sociales qui à un moment quelconque avaient une participation d'au moins 10%.

ListeAssocies :

- 'G1010\_TYPE\_ASSOCIE' : Type d'associé (P : Associé personne physique ; M : Associé personne morale).
- 'G1020\_NOM\_ASSOCIE' : Nom de l'associé. Obligatoire si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = P.
- 'G1030\_PRENOM\_ASSOCIE' : Prénom de l'associé. Obligatoire si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = P.
- 'G1040\_MATRICULE\_ASSOCIE' : Numéro du répertoire national de l'associé. Si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = P, obligatoire si le numéro d'identification est connu. Un contrôle sémantique existe au niveau de l'assistant.
- 'G1050\_DATE\_NAISSANCE ASSO' : Date de naissance de l'associé. Si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = P, obligatoire si G1040\_MATRICULE\_ASSOCIE non renseigné.
- 'G1060\_LIEU\_NAISSANCE ASSO' : Lieu de naissance de l'associé. Si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = P, obligatoire si G1040\_MATRICULE\_ASSOCIE non renseigné.
- 'G1100\_DESIGN\_SOC ASSO' : Désignation (raison sociale) de la société associée. Obligatoire si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = P.
- 'G1110\_NOM\_REP\_LEG ASSO' : Prénom du représentant légal de la société associée. Obligatoire si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = M.
- 'G1120\_PREN\_REP\_LEG ASSO' : Nom du représentant légal de la société associée. Obligatoire si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = M.
- 'G1130\_MATR\_REP\_LEG ASSO' : Numéro d'identification national du représentant légal de la société associée. Si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = M, obligatoire si le numéro d'identification est connu.
- 'G1135\_NUM\_DOSSIER' : Numéro fiscal de la société associée. Un contrôle sémantique existe au niveau de l'assistant de dépôt. En cas d'une



société associé ne disposant pas de numéro de dossier de l'ACD, veuillez indiquer le numéro suivant : **0000 0000 000**. Si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = M.

- 'G1140\_DATE\_CONSTIT\_ASSO' : Date de la constitution de la société associée. Si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = M. Obligatoire si G1135\_NUM\_DOSSIER null.
- 'G1150\_FORME\_JURID\_ASSO' : Forme juridique de la société associée. Obligatoire si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = M.

Les valeurs possibles sont :

22	Société anonyme
22U	Société anonyme unipersonnelle
23	Société en commandite par actions
24	Société à responsabilité limitée
24U	Société à responsabilité limitée unipersonnelle
24S	Société à responsabilité limitée simplifiée
84	Société européenne
75	Société par actions simplifiée
OT	Autre

- 'G1160\_AUT\_F\_JURID\_ASSO' : Forme juridique société associée au format libre, par exemple en cas d'une forme juridique étrangère. Si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = M. Obligatoire si G1150\_FORME\_JURID\_ASSO='OT'.
- 'G1170\_DATE\_NAISSANCE\_REP\_LEG\_ASSO' <sup>Nouveau 2017</sup> : Date de naissance du représentant légal. Si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = M, obligatoire si G1130\_MATR\_REP\_LEG\_ASSO non renseigné.
- 'G1180\_LIEU\_NAISSANCE\_REP\_LEG\_ASSO' <sup>Nouveau 2017</sup> : Lieu de naissance du représentant légal. Si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = M, obligatoire si G1130\_MATR\_REP\_LEG\_ASSO non renseigné.
- 'G1200\_ADRESSE\_ASSO' : Adresse du siège de la société associée. De type adresse.
- 'G1290\_PART\_CAPITAL' : Pourcentage détenu dans le capital social.
- 'G1300\_REMUN\_BRUTE\_ASSO' : Rémunérations brutes annuelles allouées par la société via le compte profits et pertes. Obligatoire si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = P.
- 'G1310\_COT\_SOCI\_A\_CH\_SOC' : Cotisations sociales à charge de la société via le compte profits et pertes. Obligatoire si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = P.
- 'G1350\_DISTRIB\_BENEF' : Distribution de bénéfice allouée par la société.
- 'G1360\_LOYER' : Loyer alloué par la société. Si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = P.



- 'G1370\_AUTR\_AVANTAGES' : Autres allocations et avantages alloués par la société.

## XSD

```
<xsd:element name="Associés" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="G1000_NOMBRE_ASSOCIES" type="xsd:integer" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="G1400_VARIATION_ASSOCIES" type="xsd:boolean" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="ListeAssociés" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        <xsd:complexType>
          <xsd:sequence>
            <xsd:element name="Associé" minOccurs="0" maxOccurs="10">
              <xsd:complexType>
                <xsd:sequence>
                  <xsd:element name="G1010_TYPE_ASSOCIE" maxOccurs="1">
                    <xsd:simpleType>
                      <xsd:restriction base="xsd:string">
                        <xsd:maxLength value="1"/>
                        <xsd:enumeration value="P"/>
                        <xsd:enumeration value="M"/>
                      </xsd:restriction>
                    </xsd:simpleType>
                  </xsd:element>
                  <xsd:element name="G1020_NOM_ASSOCIE" minOccurs="0" maxOccurs="1">
                    <xsd:simpleType>
                      <xsd:restriction base="xsd:string">
                        <xsd:maxLength value="50"/>
                      </xsd:restriction>
                    </xsd:simpleType>
                  </xsd:element>
                  <xsd:element name="G1030_PRENOM_ASSOCIE" minOccurs="0" maxOccurs="1">
                    <xsd:simpleType>
                      <xsd:restriction base="xsd:string">
                        <xsd:maxLength value="50"/>
                      </xsd:restriction>
                    </xsd:simpleType>
                  </xsd:element>
                </xsd:sequence>
              </xsd:complexType>
            </xsd:element>
          </xsd:sequence>
        </xsd:complexType>
      </xsd:element>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
```



```
<xsd:element name="G1040_MATRICULE_ASSOCIE" minOccurs="0" maxOccurs="1">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:maxLength value="13"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="G1050_DATE_NAISSANCE ASSO"
  type="nullableDate" minOccurs="0" maxOccurs="1"/> Adaptation 2017
<xsd:element name="G1060_LIEU_NAISSANCE ASSO" minOccurs="0" maxOccurs="1">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:maxLength value="50"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="G1100_DESIGN_SOC ASSO" minOccurs="0" maxOccurs="1">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:maxLength value="120"/> Adaptation 2017
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="G1110_NOM_REP_LEG ASSO" minOccurs="0" maxOccurs="1">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:maxLength value="50"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="G1120_PREN_REP_LEG ASSO" minOccurs="0" maxOccurs="1">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:maxLength value="50"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="G1130_MATR_REP_LEG ASSO" minOccurs="0" maxOccurs="1">
```



```
<xsd:simpleType>
  <xsd:restriction base="xsd:string">
    <xsd:pattern value="((19|20)[0-9]{11})"/> Adaptation 2017
  </xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="G1170_DATE_NAISSANCE_REP_LEG ASSO" type="nullableDate"
  minOccurs="0" maxOccurs="1"> Nouveau 2017
<xsd:element name="G1180_LIEU_NAISSANCE_REP_LEG ASSO" minOccurs="0" maxOccurs="1">
  <xsd:simpleType> Nouveau 2017
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:maxLength value="50"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="G1135_NUM_DOSSIER" type="nullableInteger" minOccurs="0" maxOccurs="1">
<xsd:element name="G1140_DATE_CONSTIT ASSO" type="nullableDate"
  minOccurs="0" maxOccurs="1">
<xsd:element name="G1150_FORME_JURID ASSO" minOccurs="0" maxOccurs="1"> Adaptation 2017
  <xsd:simpleType>
    <xsd:union memberTypes="code_forme_juridique">
      <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
          <xsd:enumeration value="OT"/>
        </xsd:restriction>
      </xsd:simpleType>
    </xsd:union>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="G1160_AUT_F JURID ASSO" minOccurs="0" maxOccurs="1">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:maxLength value="50"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="G1200_ADRESSE ASSO" type="Adresse" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="G1290_PART_CAPITAL" type="xsd:double" maxOccurs="1"/>
```



```
<xsd:element name="G1300_REMUN_BRUTE ASSO" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="G1310_COT_SOCI_A_CH_SOC" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="G1350_DISTRIB_BENEF" type="Amount" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="G1360_LOYER" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="G1370_AUTR_AVANTAGES" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
```

### Exemple d'un Associé Personne Physique

```
<Associe>
  <G1010_TYPE_ASSOCIE>P</G1010_TYPE_ASSOCIE>
  <G1020_NOM_ASSOCIE>Delarbre</G1020_NOM_ASSOCIE>
  <G1030_PRENOM_ASSOCIE>Jean</G1030_PRENOM_ASSOCIE>
  <G1040_MATRICULE_ASSOCIE>1980010145646</G1040_MATRICULE_ASSOCIE>
  <G1050_DATE_NAISSANCE ASSO/>
  <G1060_LIEU_NAISSANCE ASSO/>
  <G1100_DESIGN_SOC ASSO/>
  <G1110_NOM_REP_LEG ASSO/>
  <G1120_PREN_REP_LEG ASSO/>
  <G1135_NUM_DOSSIER/>
  <G1140_DATE_CONSTIT ASSO/>
  <G1150_FORME_JURID ASSO/>
  <G1160_AUT_F_JURID ASSO/>
  <G1200_ADRESSE ASSO>
    <AdresseLibre>
      <BlocAdresse>entre l'Espagne et la France</BlocAdresse>
      <CodePostal>3574</CodePostal>
      <Localite>Def</Localite>
      <CodePays>AD</CodePays>
    </AdresseLibre>
  </G1200_ADRESSE ASSO>
</Associe>
```



```
</G1200_ADRESSE_ASSO>  
<G1290_PART_CAPITAL>30</G1290_PART_CAPITAL>  
<G1300_REMUN_BRUTE_ASSO>  
  <amount>11300</amount>  
</G1300_REMUN_BRUTE_ASSO>  
<G1310_COT_SOCI_A_CH_SOC>  
  <amount>11310</amount>  
</G1310_COT_SOCI_A_CH_SOC>  
<G1350_DISTRIB_BENEF>  
  <amount>11350</amount>  
</G1350_DISTRIB_BENEF>  
<G1360_LOYER>  
  <amount>11360</amount>  
</G1360_LOYER>  
<G1370_AUTR_AVANTAGES>  
  <amount>11370</amount>  
</G1370_AUTR_AVANTAGES>  
</Associe>
```

### Exemple d'un Associé Personne Morale

```
<Associe>  
  <G1010_TYPE_ASSOCIE>M</G1010_TYPE_ASSOCIE>  
  <G1020_NOM_ASSOCIE/>  
  <G1030_PRENOM_ASSOCIE/>  
  <G1040_MATRICULE_ASSOCIE/>  
  <G1050_DATE_NAISSANCE_ASSO/>  
  <G1060_LIEU_NAISSANCE_ASSO/>  
  <G1100_DESIGN_SOC_ASSO>DeGuichet S.à r.l.</G1100_DESIGN_SOC_ASSO>  
  <G1110_NOM_REP_LEG_ASSO>Guichet</G1110_NOM_REP_LEG_ASSO>  
  <G1120_PREN_REP_LEG_ASSO>Théo</G1120_PREN_REP_LEG_ASSO>  
  <G1130_MATR_REP_LEG_ASSO>1980010145646</G1130_MATR_REP_LEG_ASSO>  
  <G1170_DATE_NAISSANCE_REP_LEG_ASSO/>  
  <G1180_LIEU_NAISSANCE_REP_LEG_ASSO/>  
  <G1135_NUM_DOSSIER>12344567890</G1135_NUM_DOSSIER>  
  <G1140_DATE_CONSTIT_ASSO/>  
  <G1150_FORME_JURID_ASSO>24</G1150_FORME_JURID_ASSO>  
  <G1160_AUT_F_JURID_ASSO/>
```



```
<G1200_ADRESSE_ASSO>
  <AdresseLibre>
    <BlocAdresse>entre l'Espagne et la France</BlocAdresse>
    <CodePostal>3574</CodePostal>
    <Localite>Def</Localite>
    <CodePays>AD</CodePays>
  </AdresseLibre>
</G1200_ADRESSE_ASSO>
<G1290_PART_CAPITAL>100</G1290_PART_CAPITAL>
<G1300_REMUN_BRUTE_ASSO>
  <amount>1500</amount>
</G1300_REMUN_BRUTE_ASSO>
<G1310_COT_SOCI_A_CH_SOC>
  <amount>1800</amount>
</G1310_COT_SOCI_A_CH_SOC>
<G1350_DISTRIB_BENEF>
  <amount>0</amount>
</G1350_DISTRIB_BENEF>
<G1360_LOYER/>
<G1370_AUTR_AVANTAGES>
  <amount>11370</amount>
</G1370_AUTR_AVANTAGES>
</Associe>
```

### 2.3.3.10. DispositonsFiscalesSpecifiques

Détail de 'DispositonsFiscalesSpecifiques' :

- 'G2000\_INTEGRATION\_FISCALE' : La société fait-elle partie d'une intégration fiscale (selon article 164bis L.I.R.) ?
- 'G2010\_DATE\_DEMANDE' : Date de la demande d'application du régime d'intégration. Obligatoire si G2000\_INTEGRATION\_FISCALE = True.
- 'G2020\_BUREAU\_INTEG' : Bureau d'imposition auprès duquel a été introduite la demande. De type nullableBureauInteg. Obligatoire si G2000\_INTEGRATION\_FISCALE = True.
- 'G2030\_DECLA\_FILIALE\_MERE' : La présente déclaration concerne-t-elle la société filiale ou sous-filiale intégrée ? (False si concerne la société mère) Obligatoire si G2000\_INTEGRATION\_FISCALE = True.
- 'G2040\_INDIC\_RESULT\_FISC' : La présente déclaration tient-elle compte des résultats fiscaux des sociétés membres du groupe ? À renseigner si G2030\_INTEGRATION\_MERE = False.



- 'G2080\_NOM\_FILIALE\_MERE' : Nom de la société mère intégrante ou de la société filiale intégrante. Obligatoire si G2030\_DECLA\_FILIALE\_MERE = True.
- 'G2090\_NUM\_DOSSIER' : Numéro de dossier fiscal
- 'G2300\_AMORT\_DIFF' *Nouveau 2017* : La société demande-t-elle un amortissement selon l'article 32, alinéa 1a L.I.R. pour 2017 ?
- 'G2310\_AMORT\_DIFF\_NON\_DED' *Nouveau 2017* : Montant de l'amortissement non déduit au bilan fiscal 2017.
- 'G2320\_AMORT\_DIFF\_EX\_ANT' *Nouveau 2017* : Montant de l'amortissement de l'exercice précédent – Non utilisé en 2017.
- 'G2330\_TRANS\_ETP\_LIEES' *Nouveau 2017* : La société a-t-elle été engagée dans des transactions avec des entreprises liées (articles 56 et 56bis L.I.R.) ?
- 'G2340\_SIMPL\_ETP\_LIEES\_N56-1' *Nouveau 2017* : La société a-t-elle opté pour la mesure de simplification énoncée dans la section 4 de la circulaire du Directeur L.I.R. No 56-1 - 56bis/1 du 27 décembre 2016 ?
- 'G2100\_DECISION\_ANTICIPEE' : La société a-t-elle fait l'objet d'une décision anticipée ou une demande de décision anticipée pour 2017 ?
- 'G2110\_IMPOT\_MIN\_SEUL' : La société est-elle une société de titrisation, une société d'investissement en capital à risque (SICAR), une institution de retraite professionnelle sous forme de société d'épargne pension à capital variable (SEPCAV) ou sous forme d'association d'épargne-pension (ASSEP) ?

## XSD

```
<xsd:element name="DispositonsFiscalesSpecifiques" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="G2000_INTEGRATION_FISCALE" type="xsd:boolean" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="G2010_DATE_DEMANDE" type="nullableDate" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="G2020_BUREAU_INTEG" type="nullableBureauInteg" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="G2030_DECLA_FILIALE_MERE" type="xsd:boolean" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="G2040_INDIC_RESULT_FISC" type="xsd:boolean" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="ListeFilialesMeres" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        <xsd:complexType>
          <xsd:sequence>
            <xsd:element name="G2070_FILIALE_MERE" minOccurs="0" maxOccurs="100">
              <xsd:complexType>
                <xsd:sequence>
                  <xsd:element name="G2080_NOM_FILIALE_MERE" maxOccurs="1">
                    <xsd:simpleType>
                      <xsd:restriction base="xsd:string">
```



```

        <xsd:maxLength value="120"/>
    </xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="G2090_NUM_DOSSIER" type="nullableInteger" maxOccurs="1"/>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
<xsd:element name="G2300_AMORT_DIFF" type="xsd:boolean" maxOccurs="1"/> Nouveau 2017
<xsd:element name="G2310_AMORT_DIFF_NON_DED" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/> Nouveau 2017
<xsd:element name="G2320_AMORT_DIFF_EX_ANT" type="Amount_Zero" minOccurs="0" maxOccurs="1"/> Nouveau 2017
<xsd:element name="G2330_TRANS_ETP_LIEES" type="xsd:boolean" maxOccurs="1"/> Nouveau 2017
<xsd:element name="G2340_SIMPL_ETP_LIEES_N56-1" type="xsd:boolean" minOccurs="0" maxOccurs="1"/> Nouveau 2017
<xsd:element name="G2100_DECISION_ANTICIPEE" type="xsd:boolean" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="G2110_IMPOT_MIN_SEUL" type="xsd:boolean" maxOccurs="1"/>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>

```

### Exemple

```

<DispositonsFiscalesSpecifiques>
  <G2000_INTEGRATION_FISCALE>>false</G2000_INTEGRATION_FISCALE>
  <G2100_DECISION_ANTICIPEE>>false</G2100_DECISION_ANTICIPEE>
  <G2110_IMPOT_MIN_SEUL>>true</G2110_IMPOT_MIN_SEUL>
  <G2300_AMORT_DIFF>>false</G2300_AMORT_DIFF>
  <G2330_TRANS_ETP_LIEES>>false</G2330_TRANS_ETP_LIEES>
</DispositonsFiscalesSpecifiques>

```

### 2.3.4. R0000

L'élément 'R0000' permet de pré-remplir la rubrique « Impôt sur le revenu des collectivités » de la démarche. En principe, tous les montants sont à indiquer comme nombres positifs, à l'exception de différents champs spécifiquement indiqués ci-dessous : (Exception : montant négatif possible).

Il est composé des éléments :



- › BeneficeAjouts : Première rubrique IR concernant le bénéfice avec les ajouts non-compris au bilan ;
- › DeductionsIR : Deuxième rubrique IR concernant les déductions imputables ;
- › IntegrationFiscaleIR : Rubrique spécifique concernant les intégrations fiscale, si G2000\_INTEGRATION\_FISCALE = True ;
- › DepensesSpecialesIR : Troisième rubrique IR concernant les dépenses spéciales déductibles ;
- › ImputationsIR : Quatrième rubrique IR concernant les montants à imputer sur la cote d'impôt.

```
<xsd:element name="R0000" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="BeneficeAjouts">
        ...
      </xsd:element>
      <xsd:element name="DeductionsIR" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        ...
      </xsd:element>
      <xsd:element name="IntegrationFiscaleIR" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        ...
      </xsd:element>
      <xsd:element name="DepensesSpecialesIR" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        ...
      </xsd:element>
      <xsd:element name="ImputationsIR" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        ...
      </xsd:element>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
```

#### 2.3.4.1. BeneficeAjouts

L'élément 'BeneficeAjouts' correspond au titre **Bénéfice et ajouts** dans l'assistant de saisie sur MyGuichet.

Détail de 'BeneficeAjouts' :

- 'R0010\_BENEFICE\_COMMERCIAL' : Bénéfice suivant bilan commercial. (Exception : montant négatif possible)
- 'R0020\_BENEFICE\_FISCAL' : Bénéfice suivant bilan fiscal. (Exception : montant négatif possible)



- 'R0030\_AMORT\_INADMI' : Amortissements inadmissibles ou excessifs pour usure ou pour diminution de substance.
- 'R0040\_DEDUC\_PR\_DEPRE' : Déductions pour dépréciation ou dotations aux provisions inadmissibles ou excessives.
- 'R0050\_ALLOC\_AUX\_RESE' : Allocations aux réserves.
- 'R0060\_DISTR\_CACHEES\_BEN' : Distributions cachées de bénéfice.
- 'R0070\_REMUN\_ADMIN' : Rémunérations aux administrateurs.
- 'R0080\_AMENDES\_ART12\_4' : Amendes au sens de l'article 12, n° 4 L.I.R.
- 'R0100\_RET\_IMP\_IND' : Retenue d'impôt sur les revenus de capitaux luxembourgeois.
- 'R0110\_RET\_IMP\_ETR' : Retenue d'impôt étranger.
- 'R0120\_RET\_IMP\_TANT' : Retenue d'impôt sur les tantièmes.
- 'R0130\_RET\_IMP\_IR\_COLL' : Impôt sur le revenu des collectivités.
- 'R0140\_RET\_IMP\_REV\_CAP' : Retenue d'impôt sur les revenus de capitaux.
- 'R0150\_IMP\_FORT' : Impôt sur la fortune.
- 'R0160\_IMP\_COMM' : Impôt commercial.
- 'R0170\_IMP\_ETR\_NON\_DED' : Impôts étrangers non déductibles.
- 'R0180\_INTERETS\_DE\_RETARD' : Intérêts de retard en rapport avec les impôts mentionnés ci-dessus.
- 'R0190\_AUTRES\_IMP\_NON\_DED' : Autres impôts non déductibles.
- 'R0200\_PERTE\_ET\_ST\_AV\_CONV' : Perte réalisée par un établissement stable situé dans un pays avec lequel le Luxembourg a conclu une convention contre les doubles impositions.
- 'R0210\_PERTE\_B\_ETR\_AV\_CONV' : Perte réalisée sur biens étrangers dans un pays avec lequel le Luxembourg a conclu une convention contre les doubles impositions.
- 'R0220\_DEPENSE\_CULTURELLE' : Dépenses faites dans un but culturel, charitable ou d'intérêt général, y compris les libéralités au sens de l'article 109, alinéa 1 n° 3 L.I.R.
- 'R0250\_BENEF\_L\_LIBRES' : Lignes libres de type ligne7000 pour indiquer d'autres montants à ajouter au bénéfice déclaré, avec libellé de la ligne.

## XSD

```
<xsd:element name="BeneficeAjouts" maxOccurs="1">  
  <xsd:complexType>  
    <xsd:sequence>
```



```
<xsd:element name="R0010_BENEFICE_COMMERCIAL" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0020_BENEFICE_FISCAL" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0030_AMORT_INADMI" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0040_DEDEDUCTION_PR_DEPRE" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0050_ALLOC_AUX_RESE" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0060_DISTR_CACHEES_BEN" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0070_REMUN_ADMIN" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0080_AMENDES_ART12_4" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0100_RET_IMP_IND" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0110_RET_IMP_ETR" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0120_RET_IMP_TANT" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0130_RET_IMP_IR_COLL" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0140_RET_IMP_REV_CAP" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0150_IMP_FORT" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0160_IMP_COMM" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0170_IMP_ETR_NON_DED" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0180_INTERETS_DE_RETARD" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0190_AUTRES_IMP_NON_DED" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0200_PERTE_ET_ST_AV_CONV" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0210_PERTE_B_ETR_AV_CONV" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0220_DEPENSE_CULTURELLE" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R0250_BENEF_L_LIBRES" minOccurs="0" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="ligne7000" type="ligne7000" minOccurs="0" maxOccurs="10"/>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
```

## Exemple

<BeneficeAjouts>

```
<R0010_BENEFICE_COMMERCIAL><amount>10010</amount></R0010_BENEFICE_COMMERCIAL>
<R0020_BENEFICE_FISCAL><amount>10020</amount></R0020_BENEFICE_FISCAL>
<R0030_AMORT_INADMI><amount>10030</amount></R0030_AMORT_INADMI>
```



```
<R0040_DEDUC_PR_DEPRE><amount>10040</amount></R0040_DEDUC_PR_DEPRE>
<R0050_ALLOC_AUX_RESE><amount>10050</amount></R0050_ALLOC_AUX_RESE>
<R0060_DISTR_CACHEES_BEN><amount>10060</amount></R0060_DISTR_CACHEES_BEN>
<R0070_REMUN_ADMIN><amount>10070</amount></R0070_REMUN_ADMIN>
<R0080_AMENDES_ART12_4><amount>10080</amount></R0080_AMENDES_ART12_4>
<R0100_RET_IMP_IND><amount>10100</amount></R0100_RET_IMP_IND>
<R0110_RET_IMP_ETR><amount>10110</amount></R0110_RET_IMP_ETR>
<R0120_RET_IMP_TANT><amount>10120</amount></R0120_RET_IMP_TANT>
<R0130_RET_IMP_IR_COLL><amount>10130</amount></R0130_RET_IMP_IR_COLL>
<R0140_RET_IMP_REV_CAP><amount>10140</amount></R0140_RET_IMP_REV_CAP>
<R0150_IMP_FORT><amount>10150</amount></R0150_IMP_FORT>
<R0160_IMP_COMM><amount>10160</amount></R0160_IMP_COMM>
<R0170_IMP_ETR_NON_DED><amount>10170</amount></R0170_IMP_ETR_NON_DED>
<R0180_INTERETS_DE_RETARD><amount>10180</amount></R0180_INTERETS_DE_RETARD>
<R0190_AUTRES_IMP_NON_DED><amount>10190</amount></R0190_AUTRES_IMP_NON_DED>
<R0200_PERTE_ET_ST_AV_CONV><amount>10200</amount></R0200_PERTE_ET_ST_AV_CONV>
<R0210_PERTE_B_ETR_AV_CONV><amount>10210</amount></R0210_PERTE_B_ETR_AV_CONV>
<R0220_DEPENSE_CULTURELLE><amount>10220</amount></R0220_DEPENSE_CULTURELLE>
<R0250_BENEF_L_LIBRES>
  <ligne7000>
    <libelle>libellé ligne 1</libelle>
    <montant><amount>10250</amount></montant>
  </ligne7000>
  <ligne7000>
    <libelle>libellé ligne 2</libelle>
    <montant><amount>20250</amount></montant>
  </ligne7000>
</R0250_BENEF_L_LIBRES>
</BeneficeAjouts>
```

#### 2.3.4.2. DeductionsIR

L'élément 'DeductionsIR' correspond au titre **Déductions** dans l'assistant de saisie sur MyGuichet.

Détail de 'DeductionsIR' :

- 'R1000\_REV\_EXO\_PART\_IMP' : Revenus exonérés de participations importantes.
- 'R1010\_DEP\_EXPL\_PART' : Dépenses d'exploitation en connexion économique avec ces participations. Note : Ce montant sera défalqué du montant renseigné en R1000\_REV\_EXO\_PART\_IMP. Au cas où le montant de R1010\_DEP\_EXPL\_PART > R1000\_REV\_EXO\_PART\_IMP alors le



résultat réporté sera 0.

- 'R1030\_REV\_EXO\_ART\_115\_15' : Revenus exonérés en vertu de l'article 115 n° 15a L.I.R.
- 'R1040\_DEP\_EXPL\_REV\_EXO' : Dépenses d'exploitation en connexion avec ces revenus. NOTE : Ce montant sera défalqué du montant renseigné en R1030\_REV\_EXO\_ART\_115\_15. Au cas où R1040\_DEP\_ECXPL\_REV\_EXO > R1030\_REV\_EXO\_ART\_115\_15 alors le résultat sera 0.
- 'R1060\_RECTIF\_AMORTISS' : Rectifications des amortissements.
- 'R1070\_IMP\_REV\_COLL' : Impôt sur le revenu des collectivités.
- 'R1080\_RET\_IMP\_REV\_CAP' : Impôt sur les revenus de capitaux.
- 'R1090\_IMP\_FORT' : Impôt sur la fortune.
- 'R1100\_IMP\_COMM' : Impôt commercial.
- 'R1110\_AUTRE\_IMP\_NON\_DED' : Autres impôts non déductibles.
- 'R1120\_RESULTAT\_EN\_BENEF' : Résultat en bénéfice réalisé par un établissement stable situé dans un pays avec lequel le Luxembourg a conclu une convention contre les doubles impositions.
- 'R1130\_AUTRES\_PRODTS\_EXO' : Autres produits exonérés au Luxembourg en vertu d'une convention contre les doubles impositions.
- 'R1200\_EXO\_OU\_DED\_50BIS' : Exonération ou déduction partielle en vertu de l'article 50bis L.I.R. des revenus dégagés par certains droits de propriété intellectuelle.
- 'R1250\_DED\_L\_LIBRES' : Lignes libres de type ligne7000 pour indiquer d'autres montants à déduire au bénéfice déclaré, avec libellé de la ligne.

## XSD

```
<xsd:element name="DeductionsIR" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="R1000_REV_EXO_PART_IMP" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="R1010_DEP_EXPL_PART" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="R1030_REV_EXO_ART_115_15" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="R1040_DEP_EXPL_REV_EXO" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="R1060_RECTIF_AMORTISS" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="R1070_IMP_REV_COLL" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="R1080_RET_IMP_REV_CAP" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="R1090_IMP_FORT" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="R1100_IMP_COMM" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="R1110_AUTRE_IMP_NON_DED" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="R1120_RESULTAT_EN_BENEF" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
```



```
<xsd:element name="R1130_AUTRES_PRODTS_EXO" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R1200_EXO_OU_DED_50BIS" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R1250_DED_L_LIBRES" minOccurs="0" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="ligne7000" type="ligne7000" minOccurs="0" maxOccurs="10"/>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
```

## Exemple

```
<DeductionsIR>
  <R1000_REV_EXO_PART_IMP><amount>21000</amount></R1000_REV_EXO_PART_IMP>
  <R1010_DEP_EXPL_PART><amount>11010</amount></R1010_DEP_EXPL_PART>
  <R1030_REV_EXO_ART_115_15><amount>21030</amount></R1030_REV_EXO_ART_115_15>
  <R1040_DEP_EXPL_REV_EXO><amount>11040</amount></R1040_DEP_EXPL_REV_EXO>
  <R1060_RECTIF_AMORTISS><amount>11060</amount></R1060_RECTIF_AMORTISS>
  <R1070_IMP_REV_COLL><amount>11070</amount></R1070_IMP_REV_COLL>
  <R1080_RET_IMP_REV_CAP><amount>11080</amount></R1080_RET_IMP_REV_CAP>
  <R1090_IMP_FORT><amount>11090</amount></R1090_IMP_FORT>
  <R1100_IMP_COMM><amount>11100</amount></R1100_IMP_COMM>
  <R1110_AUTRE_IMP_NON_DED><amount>11110</amount></R1110_AUTRE_IMP_NON_DED>
  <R1120_RESULTAT_EN_BENEF><amount>11120</amount></R1120_RESULTAT_EN_BENEF>
  <R1130_AUTRES_PRODTS_EXO><amount>11130</amount></R1130_AUTRES_PRODTS_EXO>
  <R1200_EXO_OU_DED_50BIS><amount>11200</amount></R1200_EXO_OU_DED_50BIS>
  <R1250_DED_L_LIBRES>
    <ligne7000>
      <libelle>autre</libelle>
      <montant><amount>11250.50</amount></montant>
    </ligne7000>
    <ligne7000>
      <libelle>et autre</libelle>
      <montant><amount>12250</amount></montant>
    </ligne7000>
  </R1250_DED_L_LIBRES>
</DeductionsIR>
```



</R1250\_DED\_L\_LIBRES>  
</DeductionsIR>

### 2.3.4.3. IntegrationFiscaleIR

Rubrique spécifique concernant les intégrations fiscales, si G2000\_INTEGRATION\_FISCALE = True. Cette rubrique correspond au titre **Régime d'intégration fiscale** dans l'assistant de saisie sur MyGuichet.

Si G2000\_INTEGRATION\_FISCALE ≠ True, les données ci-dessous seront ignorées lors du pré-remplissage.

Détail de 'IntegrationFiscaleIR' :

- 'R2010\_DEBUT\_EXERCICE' : Total des pertes reportables afférentes à des exercices antérieurs à la date d'admission du groupe au régime d'intégration fiscale – au début de l'exercice.
- 'R2020\_AFFEC\_EXERCICE' : Total des pertes reportables afférentes à des exercices antérieurs à la date d'admission du groupe au régime d'intégration fiscale – affectation de l'exercice.
- 'R2030\_FIN\_EXERCICE' : Total des pertes reportables afférentes à des exercices antérieurs à la date d'admission du groupe au régime d'intégration fiscale – à la fin de l'exercice.
- 'R2040\_RES\_TRANSF\_DEP\_SF' : Résultat(s) fiscal(aux) transféré(s) depuis la (les) filiale(s). Obligatoire si G2030\_DECLA\_FILIALE\_MERE = False (il s'agit d'une société mère). (Exception : montant négatif possible)
- 'R2050\_RES\_TRANSF\_VERS\_SM' : Résultat fiscal transféré de la filiale vers la société mère intégrante ou la société filiale intégrante. Obligatoire si G2030\_DECLA\_FILIALE\_MERE = True (il s'agit d'une société filiale). (Exception : montant négatif possible)
- 'R2060\_LIB\_TOTAL' : Total des libéralités à prendre en compte auprès de la société mère. À renseigner si G2030\_DECLA\_FILIALE\_MERE = True (il s'agit d'une société filiale).

### XSD

```
<xsd:element name="IntegrationFiscaleIR" minOccurs="0" maxOccurs="1">  
  <xsd:complexType>  
    <xsd:sequence>  
      <xsd:element name="R2010_DEBUT_EXERCICE" type="Amount" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>  
      <xsd:element name="R2020_AFFEC_EXERCICE" type="Amount" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>  
      <xsd:element name="R2030_FIN_EXERCICE" type="Amount" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>  
      <xsd:element name="R2040_RES_TRANSF_DEP_SF" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>  
      <xsd:element name="R2050_RES_TRANSF_VERS_SM" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/> Adaptation 2017  
      <xsd:element name="R2060_LIB_TOTAL" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>  
    </xsd:sequence>  
  </xsd:complexType>  
</xsd:element>
```



</xsd:element>

### Exemple (d'une société mère)

<IntegrationFiscaleIR>

```
<R2010_DEBUT_EXERCICE> <amount>10000</amount> </R2010_DEBUT_EXERCICE>
<R2020_AFFEC_EXERCICE> <amount>1000</amount> </R2020_AFFEC_EXERCICE>
<R2030_FIN_EXERCICE> <amount>9000</amount> </R2030_FIN_EXERCICE>
<R2040_RES_TRANSF_DEP_SF> <amount>-500</amount> </R2040_RES_TRANSF_DEP_SF>
```

</IntegrationFiscaleIR>

### Exemple (d'une société filiale)

<IntegrationFiscaleIR>

```
<R2010_DEBUT_EXERCICE> <amount>10000</amount> </R2010_DEBUT_EXERCICE>
<R2020_AFFEC_EXERCICE> <amount>1000</amount> </R2020_AFFEC_EXERCICE>
<R2030_FIN_EXERCICE> <amount>9000</amount> </R2030_FIN_EXERCICE>
<R2050_RES_TRANSF_VERS_SM> <amount>-500</amount> </R2050_RES_TRANSF_VERS_SM >
<R2060_LIB_TOTAL> <amount></amount></R2060_LIB_TOTAL>
```

</IntegrationFiscaleIR>

#### 2.3.4.4. *DepensesSpecialesIR*

L'élément 'DepensesSpecialesIR' correspond au titre **Dépenses spéciales** dans l'assistant de saisie sur MyGuichet.

Détail de 'DepensesSpecialesIR' :

- 'R2100\_LIB\_REPORT\_N-2' : Libéralités : report de l'année N-2
- 'R2110\_LIB\_REPORT\_N-1' : Libéralités : report de l'année N-1
- 'R2120\_LIB\_ANNEE\_COUR' : Libéralités : report de l'année en cours
- 'R2130 PERTES\_EXPLOIT\_REPO' : Pertes d'exploitation reportables. Lignes libres de type ligne7500 pour des pertes reportables pour une année spécifique. Les années valables sont de l'année 1991 à N-1. Une année ne peut pas faire objet de multiples lignes.

#### XSD

```
<xsd:element name="DepensesSpecialesIR" minOccurs="0" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="R2100_LIB_REPORT_N-2" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
```



```
<xsd:element name="R2110_LIB_REPORT_N-1" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R2120_LIB_ANNEE_COUR" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="R2130_PERTES_EXPLOIT_REPO" minOccurs="0" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="ligne7500" type="ligne7500" minOccurs="0" maxOccurs="26"/>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
```

### Exemple

```
<DepensesSpecialesIR>
  <R2120_LIB_ANNEE_COUR><amount>12120</amount></R2120_LIB_ANNEE_COUR>
  <R2130_PERTES_EXPLOIT_REPO>
    <ligne7500>
      <annee>2009</annee>
      <montant><amount>12130</amount></montant>
    </ligne7500>
  </R2130_PERTES_EXPLOIT_REPO>
</DepensesSpecialesIR>
```

#### 2.3.4.5. ImputationsIR

L'élément 'ImputationsIR' correspond au titre **Montants à imputer sur la cote d'impôt** dans l'assistant de saisie sur MyGuichet.

Détail de 'ImputationsIR' :

- 'R4100\_BONIF\_INV' : Bonification d'impôt pour investissement. Note : Montant **en EUR** – quelle que soit la devise choisie pour le reste de la déclaration.
- 'R4110\_REP\_BONIF\_INV' : Report de bonification d'impôt pour investissement. Lignes libres de type ligne8000 pour des bonifications reportables pour une année spécifique. Les années valables sont de l'année N-10 à N-1. Une année ne peut pas faire objet de multiples lignes.
- 'R4200\_BONIF\_EMB\_CHO' : Bonification d'impôt pour embauchage de chômeurs. Note : Montant **en EUR** – quelle que soit la devise choisie pour le reste de la déclaration.
- 'R4210\_REP\_BONIF\_EMB\_CHO' : Report de bonification d'impôt pour embauchage de chômeurs. Lignes libres de type ligne8000 pour des



bonifications reportables pour une année spécifique. Les années valables sont de l'année N-10 à N-1. Une année ne peut pas faire objet de multiples lignes.

- 'R4300\_BONIF\_FORM\_PROF' : Bonification d'impôt pour formation professionnelle continue. Note : Montant **en EUR** – quelle que soit la devise choisie pour le reste de la déclaration !
- 'R4310\_REP\_BONIF\_FORM\_PROF' : Report de bonification d'impôt pour formation professionnelle continue. Lignes libres de type ligne8000 pour des bonifications reportables pour une année spécifique. Les années valables sont de l'année N-10 à N-1. Une année ne peut pas faire objet de multiples lignes.
- 'R4000\_BONIF\_INV\_CAP\_R' *Adaptation 2017* : Bonification d'impôt pour investissement en capital-risque. Note : Montant **en EUR** – quelle que soit la devise choisie pour le reste de la déclaration.
- 'R4410\_RET\_TANT' : Retenue d'impôt sur les tantièmes. Note : Ce montant à imputer sur la cote d'impôt est à déclarer dans la devise utilisée de la déclaration G0260\_DEVISE\_DECLA.
- 'R4420\_RET\_REV\_CAP\_IND\_RES' : Retenue d'impôt sur les revenus de capitaux indigènes imputable et restituable (articles 154(6a) et 149(4a) L.I.R.). Note : Ce montant à imputer sur la cote d'impôt est à déclarer dans la devise utilisée de la déclaration G0260\_DEVISE\_DECLA.
- 'R4425\_RET\_REV\_CAP\_IND\_LIM' : Retenue d'impôt sur les revenus de capitaux indigènes imputable dans la limite de l'impôt dû (article 154(6a) L.I.R.). Note : Ce montant à imputer sur la cote d'impôt est à déclarer dans la devise utilisée de la déclaration G0260\_DEVISE\_DECLA.
- 'R4430\_RET\_IMP\_ETR\_CONV' : Retenue d'impôt étrangère imputable en vertu d'une convention contre les doubles impositions. Note : Ce montant à imputer sur la cote d'impôt est à déclarer dans la devise utilisée de la déclaration G0260.
- 'R4440\_RET\_IMP\_ETR\_134BIS' : Retenue d'impôt étrangère imputable en vertu de l'article 134bis L.I.R. Note : Ce montant à imputer sur la cote d'impôt est à déclarer dans la devise utilisée de la déclaration G0260\_DEVISE\_DECLA.
- 'R4500\_AUTR\_DED\_L\_LIBRES' : Impôt sur le revenu – Autres montants à imputer sur la cote d'impôt. Lignes libres de type ligne7000 pour indiquer d'autres montants à ajouter au bénéfice déclaré, avec libellé de la ligne.

## XSD

```
sd:element name="ImputationsIR" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="R4000_BONIF_INV_CAP_R" type="amountEur" minOccurs="0" maxOccurs="1"/> Adaptation 2017
      <xsd:element name="R4100_BONIF_INV" type="amountEur" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="R4110_REP_BONIF_INV" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        <xsd:complexType>
          <xsd:sequence>
            <xsd:element name="ligne8000" type="ligne8000" minOccurs="0" maxOccurs="10"/>
          </xsd:sequence>
        </xsd:complexType>
      </xsd:element>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</sd:element>
```



```
        </xsd:sequence>
      </xsd:complexType>
    </xsd:element>
    <xsd:element name="R4200_BONIF_EMB_CHO" type="amountEur" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
    <xsd:element name="R4210_REP_BONIF_EMB_CHO" minOccurs="0" maxOccurs="1">
      <xsd:complexType>
        <xsd:sequence>
          <xsd:element name="ligne8000" type="ligne8000" minOccurs="0" maxOccurs="10"/>
        </xsd:sequence>
      </xsd:complexType>
    </xsd:element>
    <xsd:element name="R4300_BONIF_FORM_PROF" type="amountEur" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
    <xsd:element name="R4310_REP_BONIF_FORM_PROF" minOccurs="0" maxOccurs="1">
      <xsd:complexType>
        <xsd:sequence>
          <xsd:element name="ligne8000" type="ligne8000" minOccurs="0" maxOccurs="10"/>
        </xsd:sequence>
      </xsd:complexType>
    </xsd:element>
    <xsd:element name="R4000_BONIF_INV_CAP_R" type="amountEur" minOccurs="0" maxOccurs="1"/> Adaptation 2017
    <xsd:element name="R4410_RET_TANT" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
    <xsd:element name="R4420_RET_REV_CAP_IND_RES" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
    <xsd:element name="R4425_RET_REV_CAP_IND_LIM" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
    <xsd:element name="R4430_RET_IMP_ETR_CONV" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
    <xsd:element name="R4440_RET_IMP_ETR_134BIS" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
    <xsd:element name="R4500_AUTR_DED_L_LIBRES" minOccurs="0" maxOccurs="1">
      <xsd:complexType>
        <xsd:sequence>
          <xsd:element name="ligne7000" type="ligne7000" minOccurs="0" maxOccurs="10"/>
        </xsd:sequence>
      </xsd:complexType>
    </xsd:element>
  </xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
```

## Exemple



```
<ImputationsIR>
  <R4100_BONIF_INV><amountEur>14100</amountEur></R4100_BONIF_INV>
  <R4110_REP_BONIF_INV>
    <ligne8000>
      <annee>2012</annee>
      <amountEur>14110</amountEur>
    </ligne8000>
  </R4110_REP_BONIF_INV>
  <R4200_BONIF_EMB_CHO><amountEur>14200</amountEur></R4200_BONIF_EMB_CHO>
  <R4210_REP_BONIF_EMB_CHO>
    <ligne8000>
      <annee>2012</annee>
      <amountEur>14210</amountEur>
    </ligne8000>
  </R4210_REP_BONIF_EMB_CHO>
  <R4300_BONIF_FORM_PROF><amountEur>14300</amountEur></R4300_BONIF_FORM_PROF>
  <R4310_REP_BONIF_FORM_PROF>
    <ligne8000>
      <annee>2011</annee>
      <amountEur>14310</amountEur>
    </ligne8000>
  </R4310_REP_BONIF_FORM_PROF>
  <R4000_BONIF_INV_CAP_R><amountEur>14000</amountEur></R4000_BONIF_INV_CAP_R>
  <R4410_RET_TANT><amount>14410</amount></R4410_RET_TANT>
  <R4420_RET_REV_CAP_IND_RES><amount>14420</amount></R4420_RET_REV_CAP_IND_RES>
  <R4425_RET_REV_CAP_IND_LIM><amount>14425</amount></R4425_RET_REV_CAP_IND_LIM>
  <R4430_RET_IMP_ETR_CONV><amount>14430</amount></R4430_RET_IMP_ETR_CONV>
  <R4440_RET_IMP_ETR_134BIS><amount>14440</amount></R4440_RET_IMP_ETR_134BIS>
  <R4500_AUTR_DED_L_LIBRES>
    <ligne7000>
      <libelle>Autres déductions</libelle>
      <montant><amount>14500</amount></montant>
    </ligne7000>
  </R4500_AUTR_DED_L_LIBRES>
</ImputationsIR>
```



### 2.3.5. C0000

L'élément 'C0000' permet de pré-remplir la rubrique « Impôt commercial » de la démarche.

Il est composé des éléments :

- › Benefice ;
- › Ajouts ;
- › DeductionsIC ;
- › IntegrationFiscaleIC ;
- › Pertes.

```
<xsd:element name="C0000" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="Benefice" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        ...
      </xsd:element>
      <xsd:element name="Ajouts" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        ...
      </xsd:element>
      <xsd:element name="DeductionsIC" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        ...
      </xsd:element>
      <xsd:element name="IntegrationFiscaleIC" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        ...
      </xsd:element>
      <xsd:element name="Pertes" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        ...
      </xsd:element>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
```

#### 2.3.5.1. Benefice

Détails de 'Benefice' :



- 'C0020\_NON\_SOUMIS\_IC' : bénéfice non-soumis à l'impôt commercial

### XSD

```
<xsd:element name="Benefice" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="C0020_NON_SOUMIS_IC" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
```

### Exemple

```
<Benefice>
  <C0020_NON_SOUMIS_IC><amount>20020</amount></C0020_NON_SOUMIS_IC>
</Benefice>
```

### 2.3.5.2. Ajouts

Détails de 'Ajouts' :

- 'C0110\_PARTS\_BENF\_DISTR' : Ajouts : Parts de bénéfice distribuées à des associés solidairement et indéfiniment responsables d'une société en commandite par actions sur des apports non effectués sur le capital social ou à titre de rémunération (tantièmes) pour la gérance.
- 'C0120\_QP\_PERTES\_SOC\_PER' : Ajouts : Quote-part dans les pertes de sociétés de personnes.
- 'C0130\_PER\_EXPL\_ES\_ETR' : Ajouts : Perte d'exploitation subie dans des établissements stables situés à l'étranger.
- 'C0140\_AUTR\_AJOUTS\_L\_LIBRES' : Impôt commercial – autres ajouts. Lignes libres de type ligne7000 pour indiquer d'autres montants à ajouter au bénéfice déclaré, avec libellé de la ligne.

### XSD

```
<xsd:element name="Ajouts" minOccurs="0" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="C0110_PARTS_BENF_DISTR" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="C0120_QP_PERTES_SOC_PER" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="C0130_PER_EXPL_ES_ETR" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="C0140_AUTR_AJOUTS_L_LIBRES" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        <xsd:complexType>
```



```
<xsd:sequence>
  <xsd:element name="ligne7000" type="ligne7000" minOccurs="0" maxOccurs="10"/>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
```

### Exemple

```
<Ajouts/>
  <C0110_PARTS_BENF_DISTR><amount>20110</amount></C0110_PARTS_BENF_DISTR>
  <C0120_QP_PERTES_SOC_PER><amount>20120</amount></C0120_QP_PERTES_SOC_PER>
  <C0130_PER_EXPL_ES_ETR><amount>20130</amount></C0130_PER_EXPL_ES_ETR>
  <C0140_AUTR_AJOUTS_L_LIBRES>
    <ligne7000>
      <libelle>Autres ajouts</libelle>
      <montant><amount>20140</amount></montant>
    </ligne7000>
  </C0140_AUTR_AJOUTS_L_LIBRES>
</Ajouts>
```

### 2.3.5.3. DeductionsIC

Détails de 'DeductionsIC' :

- 'C0200\_QP\_BENEF' : Déductions : Quote-part dans les bénéfices de sociétés de personnes et dividendes ou parts de bénéfice en raison d'une participation d'au moins 10% dans une société de capitaux pleinement imposable.
- 'C0210\_PART\_BENF\_RAP\_ES\_ETR' : Déductions : Part du bénéfice d'exploitation se rapportant à des établissements stables situés à l'étranger.
- 'C0220\_REP\_LIB\_N-2' : Déductions libéralités : Report de l'année N-2.
- 'C0230\_REP\_LIB\_N-1' : Déductions libéralités : Report de l'année N-1.
- 'C0240\_LIB\_ANNEE\_COUR' : Déductions libéralités : Année courante.

### XSD

```
<xsd:element name="DeductionsIC" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
```



```
<xsd:sequence>
  <xsd:element name="C0200_QP_BENEF" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
  <xsd:element name="C0210_PART_BENF_RAP_ES_ETR" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
  <xsd:element name="C0220_REP_LIB_N-2" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
  <xsd:element name="C0230_REP_LIB_N-1" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
  <xsd:element name="C0240_LIB_ANNEE_COUR" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
```

### Exemple

```
<DeductionsIC>
  <C0200_QP_BENEF><amount>20200</amount></C0200_QP_BENEF>
  <C0210_PART_BENF_RAP_ES_ETR><amount>20210</amount></C0210_PART_BENF_RAP_ES_ETR>
  <C0220_REP_LIB_N-2><amount>20220</amount></C0220_REP_LIB_N-2>
  <C0230_REP_LIB_N-1><amount>20230</amount></C0230_REP_LIB_N-1>
  <C0240_LIB_ANNEE_COUR><amount>20240</amount></C0240_LIB_ANNEE_COUR>
</DeductionsIC>
```

#### 2.3.5.4. IntegrationFiscaleIC

Rubrique spécifique concernant les intégrations fiscales, si G2000\_INTEGRATION\_FISCALE = True

Détails de 'IntegrationFiscaleIC' :

- 'C0310\_DEBUT\_EXERCICE' : Total des pertes reportables afférentes à des exercices antérieurs à la date d'admission du groupe au régime d'intégration fiscale – au début de l'exercice.
- 'C0320\_AFFECTATION\_EX' : Total des pertes reportables afférentes à des exercices antérieurs à la date d'admission du groupe au régime d'intégration fiscale – affectation de l'exercice.
- 'C0330\_FIN\_EXERCICE' : Total des pertes reportables afférentes à des exercices antérieurs à la date d'admission du groupe au régime d'intégration fiscale – à la fin de l'exercice.
- 'C0340\_RES\_TRANF\_DEP\_SF' : Résultat(s) fiscal(aux) transféré(s) depuis la (les) filiale(s). Obligatoire si G2030\_DECLA\_FILIALE\_MERE = False (il s'agit d'une société mère). (Exception : montant négatif possible)
- 'C0350\_RES\_TRANF\_VERS\_SM' : Résultat fiscal transféré de la filiale vers la société mère intégrante ou la société filiale intégrante. Obligatoire si G2030\_DECLA\_FILIALE\_MERE = True (il s'agit d'une société filiale). (Exception : montant négatif possible)
- 'C0360\_TOT\_LIBERALITES\_SM' : Total des libéralités à prendre en compte auprès de la société mère. Obligatoire si



G2030\_DECLA\_FILIALE\_MERE = False (il s'agit d'une société filiale).

## XSD

```
<xsd:element name="IntegrationFiscaleIC" minOccurs="0" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="C0310_DEBUT_EXERCICE" type="Amount" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="C0320_AFFECTATION_EX" type="Amount" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="C0330_FIN_EXERCICE" type="Amount" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="C0340_RES_TRANF_DEP_SF" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/> Adaptation 2017
      <xsd:element name="C0350_RES_TRANF_VERS_SM" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="C0360_TOT_LIBERALITES_SM" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
```

### Exemple (d'une société mère)

```
<IntegrationFiscaleIC>
  <C0310_DEBUT_EXERCICE> <amount>10000</amount> </C0310_DEBUT_EXERCICE>
  <C0320_AFFECTATION_EX> <amount>1000</amount> </C0320_AFFECTATION_EX>
  <C0330_FIN_EXERCICE> <amount>9000</amount> </C0330_FIN_EXERCICE>
  <C0340_RES_TRANSF_DEP_SF> <amount>-500</amount> </C0340_RES_TRANSF_DEP_SF>
</IntegrationFiscaleIC>
```

### Exemple (d'une société filiale)

```
<IntegrationFiscaleIC>
  <C0310_DEBUT_EXERCICE> <amount>10000</amount> </C0310_DEBUT_EXERCICE>
  <C2020_AFFEC_EXERCICE> <amount>1000</amount> </C0320_AFFEC_EXERCICE>
  <C0330_FIN_EXERCICE> <amount>9000</amount> </C0330_FIN_EXERCICE>
  <C0350_RES_TRANSF_VERS_SM><amount>-500</amount> </C0350_RES_TRANSF_VERS_SM>
  <C0360_TOT_LIBERALITES_SM> <amount></amount> </C0360_TOT_LIBERALITES_SM>
</IntegrationFiscaleIC>
```



### 2.3.5.5. Pertes

Détails de 'Pertes' :

- 'C0410\_AUTRES\_PERTES\_DECL' : Pertes d'exploitation reportables. Lignes libres de type ligne7500 pour des pertes reportables pour une année spécifique. Les années valables sont de l'année 1991 à N-1. Une année ne peut pas faire objet de multiples lignes.

#### XSD

```
<xsd:element name="Pertes" minOccurs="0" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="C0410_AUTRES_PERTES_DECL" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        <xsd:complexType>
          <xsd:sequence>
            <xsd:element name="ligne7500" type="ligne7500" minOccurs="0" maxOccurs="26"/>
          </xsd:sequence>
        </xsd:complexType>
      </xsd:element>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
```

#### Exemple

```
<Pertes>
  <C0410_AUTRES_PERTES_DECL>
    <ligne7500>
      <annee>2000</annee>
      <montant><amount>20410</amount></montant>
    </ligne7500>
  </C0410_AUTRES_PERTES_DECL>
</Pertes>
```

### 2.3.6. F0000

L'élément 'F0000' permet de pré-remplir la rubrique « Impôt sur la fortune » de la démarche.

Les informations contenues dans cette rubrique seront ignorées lors de pré-remplissage en cas de société liquidée dans l'année (G0170\_FAILL\_COURS\_AN = True et G0190\_DATE\_FIN\_FAILL ≤ 31/12/2017 OU G0110\_LIQUID\_EN\_COURS = True et G0140\_DATE\_FIN\_LIQUIDA ≤



31/12/2017)

Il est composé des éléments :

- › Cours : En cas d'une déclaration en devise avec un exercice divergeant, il est possible d'évaluer certains éléments au cours de change de fin d'exercice. Cette rubrique prend en compte ce besoin très spécifique.
- › Fortune : Etablissement de la fortune d'exploitation.
- › ReductionIF <sup>Adaptation 2017</sup> : Demande de réduction de l'impôt sur la fortune par constitution d'une réserve quinquennale spéciale (§8a VStG).
- › IFMinimum : Impôt minimum sur l'impôt sur la fortune.

```
<xsd:element name="F0000" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="Cours" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        ...
      </xsd:element>
      <xsd:element name="Fortune">
        ...
      </xsd:element>
      <xsd:element name="ReductionIF"> Adaptation 2017
        ...
      </xsd:element>
      <xsd:element name="IFMinimum">
        ...
      </xsd:element>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
```

### 2.3.6.1. Cours

En cas d'une déclaration en devise avec un exercice divergeant, il est possible d'évaluer certains éléments au cours de change de fin d'exercice. Cette rubrique prend en compte ce besoin très spécifique. À noter que les titres sont toujours à évaluer au 31.12 (avec un éventuel cours de change au 31.12), or pour ces cas des lignes spécifiques sont prévus ('Z0130\_TITRES\_EVA\_31\_12', 'Z0140\_TITRES\_EVA\_31\_12\_EXO' et 'Z0720\_DETTE\_TITRES\_EXO').

Détails de 'Cours' :



- 'Z0001\_EVAL\_FORT\_EX\_DIV' : Indique si « L'évaluation [de la fortune d'exploitation] se fait » pour « la fin d'exercice » ou « la fin d'année ». Note : Cette question existe seulement en cas d'un exercice divergeant (G0200\_EXERCICE\_DIVERGENT = True) et d'une devise autre qu'EURO (G0260\_DEVISE\_DECLA ≠ EUR)
- 'Z0002\_COURS\_FIN\_EX' : Cours de fin d'exercice à indiquer. À renseigner en cas d'un exercice divergeant (G0200\_EXERCICE\_DIVERGENT = True) et d'une devise autre qu'EURO (G0260\_DEVISE\_DECLA ≠ EUR) et si l'évaluation de la fortune d'exploitation est en fin d'exercice (Z0001\_EVAL\_FORT\_EX\_DIV = False).

## XSD

```
<xsd:element name="Cours" minOccurs="0" maxOccurs="1">  
  <xsd:complexType>  
    <xsd:sequence>  
      <xsd:element name="Z0001_EVAL_FORT_EX_DIV" type="xsd:boolean" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>  
      <xsd:element name="Z0002_COURS_FIN_EX" type="decimal13_5" default="1.0" minOccurs="0" maxOccurs="1"/> Adaptation 2017  
    </xsd:sequence>  
  </xsd:complexType>  
</xsd:element>
```

## Exemple

```
<Cours>  
  <Z0001_EVAL_FORT_EX_DIV>>false</Z0001_EVAL_FORT_EX_DIV>  
  <Z0002_COURS_FIN_EX/>  
</Cours>
```

### 2.3.6.2. Fortune

Etablissement de la fortune d'exploitation. Dans l'assistant, cette rubrique n'existe pas si 'G2110\_IMPOT\_MIN\_SEUL' = True. Si G2110\_IMPOT\_MIN\_SEUL = True, cette rubrique sera ignorée lors du pré-remplissage.

Détails de 'Fortune' :

- 'Z0010\_IMM\_EXPLOIT\_IND' : Immeuble(s) d'exploitation situé(s) au Luxembourg (à indiquer par leur valeur unitaire). Note : Montant en EUR – quelle que soit la devise choisie pour le reste de la déclaration !
- 'Z0020\_VAL\_UNIT\_NON\_ETAB' : Indicateur si la valeur unitaire n'a pas été établie pour tous les éléments.
- 'Z0030\_IMM\_EXPLOIT\_ETR' : Immeuble(s) d'exploitation situé(s) à l'étranger (à indiquer par leur valeur estimée de réalisation) – éléments de fortune imposables au GDL.



- 'Z0040\_IMM\_EXPLOIT\_ETR\_EXO' : Immeuble(s) d'exploitation situé(s) à l'étranger (à indiquer par leur valeur estimée de réalisation) – éléments de fortune exempts par convention contre double imposition.
- 'Z0070\_DROITS\_EXPLOIT' : Droits d'exploitation – éléments de fortune imposables au GDL.
- 'Z0080\_DROITS\_EXPLOIT\_EXO' : Droits d'exploitation – éléments de fortune exempts par convention contre double imposition.
- 'Z0090\_IMMIBILISE' : Immobilisé (sauf titres évalués au 31/12 – si la ligne Z0130\_TITRES\_EVA\_31\_12 existe) – éléments de fortune imposables au GDL.
- 'Z0100\_IMMIBILISE\_EXO' : Immobilisé (sauf titres évalués au 31/12 – si la ligne Z0140\_TITRES\_EVA\_31\_12\_EXO existe) – éléments de fortune exempts par convention contre double imposition.
- 'Z0110\_REA\_ET\_DISPO' : Réalisable et disponible (sauf titres évalués au 31/12 – si la ligne Z0130\_TITRES\_EVA\_31\_12 existe) – éléments de fortune imposables au GDL.
- 'Z0120\_REA\_ET\_DISPO\_EXO' : Réalisable et disponible (sauf titres évalués au 31/12 – si la ligne Z0140\_TITRES\_EVA\_31\_12\_EXO existe) – éléments de fortune exempts par convention contre double imposition.
- 'Z0130\_TITRES\_EVA\_31\_12' : Titres à évaluer au 31 décembre – éléments de fortune imposables au GDL. Cette ligne n'apparaît que pour les sociétés avec exercice divergent (G0200\_EXERCICE\_DIVERGENT = True) qui ont choisi de faire leur évaluation à la fin d'exercice Z0001\_EVAL\_FORT\_EX\_DIV = False.
- 'Z0140\_TITRES\_EVA\_31\_12\_EXO' : Titres à évaluer au 31 décembre – éléments de fortune exempts par convention contre double imposition. Cette ligne n'apparaît que pour les sociétés avec exercice divergent (G0200\_EXERCICE\_DIVERGENT = True) qui ont choisi de faire leur évaluation à la fin d'exercice Z0001\_EVAL\_FORT\_EX\_DIV = False.
- 'Z0200\_ELEM\_FORTUNE' : Lignes libres de type ligne9000 pour indiquer d'autres montants à déclarer pour l'impôt sur la fortune, avec libellé de la ligne. Un libellé est possible dans la première colonne, un montant dans la colonne de gauche (pour les éléments de fortune imposables au GDL) et un montant dans la colonne de droite (éléments de fortune exempts par convention contre double imposition).
- 'Z0400\_EXO\_PARTICIP\_60BEWG' : Exonération participation(s) (§ 60 BewG) – éléments de fortune imposables au GDL. Il s'agit d'une déduction pour réduire la fortune brute totale.
- 'Z0410\_EXO\_DR\_INTEL\_60BIS' : Exonération droits de propriété intellectuelle (§ 60bis BewG) – éléments de fortune imposables au GDL. Il s'agit d'une déduction pour réduire la fortune brute totale.
- 'Z0600\_DETTE\_ET\_PROV' : Dettes et provisions – éléments de fortune imposables au GDL. Toutes les dettes sont à indiquer comme montants positifs, la déduction se fait dans l'assistant de saisie : Fortune brute totale – Total des déductions = Fortune nette.
- 'Z0610\_DETTE\_ET\_PROV\_EXO' : Dettes et provisions – éléments de fortune exempts par convention contre double imposition.
- 'Z0620\_DETTE\_NON\_DEDUC' : Dont dettes non déductibles (§ 60 et § 60bis BewG) – éléments de fortune imposables au GDL. Cette ligne est défalquée de la ligne 'Z0600\_DETTE\_ET\_PROV', en principe il s'agit de dettes en relation avec des revenus exonérés déclarés dans les lignes



Z0400\_EXO\_PARTICIP\_60BEWG et Z0410\_EXO\_DR\_INTEL\_60BIS.

- 'Z0720\_DETTE\_TITRES\_EXO' : Dettes en relation avec titres évalués au 31 décembre (non prises en compte ci-dessus) – éléments de fortune exempts par convention contre double imposition. Cette ligne n'apparaît que pour les sociétés avec exercice divergent (G0200\_EXERCICE\_DIVERGENT = True) qui ont choisi de faire leur évaluation à la fin d'exercice Z0001\_EVAL\_FORT\_EX\_DIV = False.
- 'Z0800\_DETTE\_FIN\_EX' : Lignes libres de type 9000 pour indiquer d'autres dettes à déclarer pour l'impôt sur la fortune, avec libellé de la ligne. Un libellé est possible dans la première colonne, un montant dans la colonne de gauche (pour les éléments de fortune imposables au GDL) et un montant dans la colonne de droite (éléments de fortune exempts par convention contre double imposition).

## XSD

```
<xsd:element name="Fortune" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="Z0010_IMM_EXPLOIT_IND" type="amountEur" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="Z0020_VAL_UNIT_NON_ETAB" type="xsd:boolean" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="Z0030_IMM_EXPLOIT_ETR" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="Z0040_IMM_EXPLOIT_ETR_EXO" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="Z0070_DROITS_EXPLOIT" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="Z0080_DROITS_EXPLOIT_EXO" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="Z0090_IMMIBILISE" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="Z0100_IMMIBILISE_EXO" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="Z0110_REA_ET_DISPO" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="Z0120_REA_ET_DISPO_EXO" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="Z0130_TITRES_EVA_31_12" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="Z0140_TITRES_EVA_31_12_EXO" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="Z0200_ELEM_FORTUNE" minOccurs="0" maxOccurs="1">
        <xsd:complexType>
          <xsd:sequence>
            <xsd:element name="ligne9000" type="ligne9000" minOccurs="0" maxOccurs="10"/>
          </xsd:sequence>
        </xsd:complexType>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="Z0400_EXO_PARTICIP_60BEWG" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="Z0410_EXO_DR_INTEL_60BIS" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="Z0600_DETTE_ET_PROV" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="Z0610_DETTE_ET_PROV_EXO" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="Z0620_DETTE_NON_DEDUC" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
```



```
<xsd:element name="Z0700_DETTE_TITRES_31_12" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/> Suppression 2017
<xsd:element name="Z0720_DETTE_TITRES_EXO" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
<xsd:element name="Z0800_DETTE_FIN_EX" minOccurs="0" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="ligne9000" type="ligne9000" minOccurs="0" maxOccurs="10"/>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
```

## Exemple

<Fortune>

```
<Z0010_IMM_EXPLOIT_IND><amountEur>30010</amountEur></Z0010_IMM_EXPLOIT_IND>
<Z0020_VAL_UNIT_NON_ETAB>true</Z0020_VAL_UNIT_NON_ETAB>
<Z0030_IMM_EXPLOIT_ETR><amount>30030</amount></Z0030_IMM_EXPLOIT_ETR>
<Z0040_IMM_EXPLOIT_ETR_EXO><amount>40040</amount></Z0040_IMM_EXPLOIT_ETR_EXO>
<Z0070_DROITS_EXPLOIT><amount>30070</amount></Z0070_DROITS_EXPLOIT>
<Z0080_DROITS_EXPLOIT_EXO><amount>40080</amount></Z0080_DROITS_EXPLOIT_EXO>
<Z0090_IMMOBILISE><amount>30090</amount></Z0090_IMMOBILISE>
<Z0100_IMMOBILISE_EXO><amount>40100</amount></Z0100_IMMOBILISE_EXO>
<Z0110_REA_ET_DISPO><amount>30110</amount></Z0110_REA_ET_DISPO>
<Z0120_REA_ET_DISPO_EXO><amount>40120</amount></Z0120_REA_ET_DISPO_EXO>
<Z0130_TITRES_EVA_31_12><amount/></Z0130_TITRES_EVA_31_12>
<Z0140_TITRES_EVA_31_12_EXO><amount/></Z0140_TITRES_EVA_31_12_EXO>
<Z0200_ELEM_FORTUNE>
  <ligne9000>
    <libelle>Autres Eléments</libelle>
    <montant><amount>30200</amount></montant>
    <montantExo><amount>40200</amount></montantExo>
  </ligne9000>
</Z0200_ELEM_FORTUNE>
<Z0400_EXO_PARTICIP_60BEWG><amount>30400</amount></Z0400_EXO_PARTICIP_60BEWG>
<Z0410_EXO_DR_INTEL_60BIS><amount>30410</amount></Z0410_EXO_DR_INTEL_60BIS>
<Z0600_DETTE_ET_PROV><amount>50600</amount></Z0600_DETTE_ET_PROV>
```



```
<Z0610_DETTE ET PROV_EXO><amount>40610</amount></Z0610_DETTE ET PROV_EXO>  
<Z0620_DETTE NON_DEDUC><amount>30620</amount></Z0620_DETTE NON_DEDUC>  
<Z0720_DETTE TITRE EXO><amount/></Z0720_DETTE TITRE EXO>  
<Z0800_DETTE FIN_EX>  
  <ligne9000>  
    <libelle>A dettes</libelle>  
    <montant><amount>30800</amount></montant>  
    <montantExo><amount>40800</amount></montantExo>  
  </ligne9000>  
</Z0800_DETTE FIN_EX>  
</Fortune>
```

### 2.3.6.3. *ReductionIF* Adaptation 2017

Demande de réduction de l'impôt sur la fortune par constitution d'une réserve quinquennale spéciale (§8a VStG).

Détails de 'ReductionIF' :

- 'F1200\_RESERVE\_QUINQ\_AFFEC' : Demande de réduction de l'impôt sur la fortune par constitution d'une réserve quinquennale spéciale. Par affectation du bénéfice de l'année d'imposition N. (Le montant doit être > 0).
- 'F1210\_RESERVE\_QUINQ\_RESER' : Demande de réduction de l'impôt sur la fortune par constitution d'une réserve quinquennale spéciale. Par affectation des réserves libres antérieurement constituées (seulement à défaut de bénéfice suffisant). (Le montant doit être > 0).

### XSD

```
<xsd:element name="ReductionIF" maxOccurs="1"> Adaptation 2017  
  <xsd:complexType>  
    <xsd:sequence>  
      <xsd:element name="F1200_RESERVE_QUINQ_AFFEC" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>  
      <xsd:element name="F1210_RESERVE_QUINQ_RESER" type="Amount" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>  
    </xsd:sequence>  
  </xsd:complexType>  
</xsd:element>
```

### Exemple

```
<F1150>  
  <F1200_RESERVE_QUINQ_AFFEC><amount>1200</amount></F1200_RESERVE_QUINQ_AFFEC>  
  <F1210_RESERVE_QUINQ_RESER><amount>1210</amount></F1210_RESERVE_QUINQ_RESER>  
</F1150>
```



#### 2.3.6.4. IFMinimum

Détails de 'IFMinimum' :

- 'F1300\_IMMO\_FIN\_23' : Impôt minimum - Immobilisations financières (23\*).
- 'F1310\_CREANCES\_PARTICIP\_41' : Impôt minimum - Créances sur des entreprises liées et sur des entreprises avec lesquelles l'organisme à caractère collectif a un lien de participation (41\*).
- 'F1320\_VALEURS\_MOB\_50' : Impôt minimum - Valeurs mobilières (50\*).
- 'F1330\_AVOIRS\_BANQUES\_51' : Impôt minimum - Avoirs en banques, avoirs en comptes de chèques postaux, chèques et encaisse (51\*).
- 'F1350\_TOTAL\_BILAN' : Impôt minimum - Total bilan (du plan comptable normalisé).

#### XSD

```
<xsd:element name="IFMinimum" maxOccurs="1">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="F1300_IMMO_FIN_23" type="Amount" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="F1310_CREANCES_PARTICIP_41" type="Amount" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="F1320_VALEURS_MOB_50" type="Amount" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="F1330_AVOIRS_BANQUES_51" type="Amount" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="F1350_TOTAL_BILAN" type="Amount" maxOccurs="1"/>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
```

#### Exemple

```
<IFMinimum>
  <F1300_IMMO_FIN_23><amount>200</amount></F1300_IMMO_FIN_23>
  <F1310_CREANCES_PARTICIP_41><amount>200</amount></F1310_CREANCES_PARTICIP_41>
  <F1320_VALEURS_MOB_50><amount>200</amount></F1320_VALEURS_MOB_50>
  <F1330_AVOIRS_BANQUES_51><amount>200</amount></F1330_AVOIRS_BANQUES_51>
  <F1350_TOTAL_BILAN><amount>1400</amount></F1350_TOTAL_BILAN>
</IFMinimum>
```



## 2.4. Les sous-éléments et types

### 2.4.1. adresse

Les éléments 'G0300\_ADRESSE\_LUX', 'G0400\_ADR\_POSTALE', 'G0600\_REP\_ADRESSE', 'G0660\_DEC\_ADRESSE' et 'G1200\_ADRESSE\_ASSO' sont de type 'adresse'.

Les adresses sont détaillées pour les pays LU, BE, FR, DE ou présentées en bloc pour les autres pays.

Si pays = {LU, BE, FR, DE}, l'adresse peut être physique ou de type boîte postale.

Si pays ≠ {LU, BE, FR, DE}, l'adresse peut être physique ou de type boîte postale ou au format libre.

```
<xsd:complexType name="adresse">
  <xsd:sequence>
    <xsd:choice>
      <xsd:element name="AdressePhysique">
        <xsd:complexType>
          <xsd:sequence>
            <xsd:element name="Numero" type="numero_rue" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
            <xsd:element name="Rue" type="rue" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
            <xsd:element name="Complement" type="complement" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
            <xsd:element name="CodePostal" type="code_postal" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>
            <xsd:element name="Localite" type="localite" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>
            <xsd:element name="CodePays" type="code_pays" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>
          </xsd:sequence>
        </xsd:complexType>
      </xsd:element>
      <xsd:element name="AdressePostale">
        <xsd:complexType>
          <xsd:sequence>
            <xsd:element name="BoitePostale" type="boite_postale" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>
            <xsd:element name="CodePostal" type="code_postal" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>
            <xsd:element name="Localite" type="localite" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>
            <xsd:element name="CodePays" type="code_pays" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>
          </xsd:sequence>
        </xsd:complexType>
      </xsd:element>
    </xsd:choice>
  </xsd:sequence>
</xsd:complexType>
```



```
<xsd:element name="AdresseLibre">
  <xsd:complexType>
    <xsd:sequence>
      <xsd:element name="BlocAdresse" type="ligne_bloc_adresse" minOccurs="1" maxOccurs="3"/>
      <xsd:element name="CodePostal" type="code_postal" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="Localite" type="localite" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>
      <xsd:element name="CodePays" type="code_pays" minOccurs="1" maxOccurs="1"/>
    </xsd:sequence>
  </xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:choice>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
<xsd:simpleType name="numero_rue">
  <xsd:restriction base="xsd:string">
    <xsd:maxLength value="50"/>
  </xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
<xsd:simpleType name="rue">
  <xsd:restriction base="xsd:string">
    <xsd:maxLength value="50"/>
  </xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
<xsd:simpleType name="complement">
  <xsd:restriction base="xsd:string">
    <xsd:maxLength value="50"/>
  </xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
<xsd:simpleType name="ligne_bloc_adresse">
  <xsd:restriction base="xsd:string">
    <xsd:minLength value="0"/>
    <xsd:maxLength value="50"/>
  </xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
<xsd:simpleType name="boite_postale">
  <xsd:restriction base="xsd:string">
    <xsd:minLength value="1"/>
  </xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
```



```
        <xsd:maxLength value="50"/>
    </xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
<xsd:simpleType name="code_postal">
    <xsd:restriction base="xsd:string">
        <xsd:minLength value="1"/>
        <xsd:maxLength value="15"/>
    </xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
<xsd:simpleType name="localite">
    <xsd:restriction base="xsd:string">
        <xsd:minLength value="1"/>
        <xsd:maxLength value="60"/>
    </xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
```

## Exemples

### › Adresse au Luxembourg

```
<G0300_ADRESSE_LUX>
  <AdressePhysique>
    <Numero>18</Numero>
    <Rue>rue du Fort Wedell</Rue>
    <Complement>Entrée Nord</Complement>
    <CodePostal>2982</CodePostal>
    <Localite>Luxembourg</Localite>
    <CodePays>LU</CodePays>
  </AdressePhysique>
</G0300_ADRESSE_LUX>
```

OU

```
<G0300_ADRESSE_LUX>
  <AdressePostale>
    <BoitePostale>18</BoitePostale>
    <CodePostal>2982</CodePostal>
    <Localite>Luxembourg</Localite>
    <CodePays>LU</CodePays>
  </AdressePostale>
```



</G0300\_ADRESSE\_LUX>

- › Adresse avec un bloc adresse, **uniquement pour les pays hors LU, FR, BE, DE.**

<G0660\_DEC\_ADRESSE>

<AdresseLibre>

<BlocAdresse>entre l'Espagne et la France</BlocAdresse>

<CodePays>AD</CodePays>

</AdresseLibre>

</G0660\_DEC\_ADRESSE>

## 2.4.2. code\_pays

Les éléments 'CodePays' dans le type 'adresse' sont de type 'code\_pays'.

```
<xsd:simpleType name="code_pays">
  <xsd:union>
    <xsd:simpleType>
      <xsd:restriction base="xsd:string">
        <xsd:length value="0"/>
      </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
    <xsd:simpleType>
      <xsd:restriction base="xsd:string">
        <xsd:enumeration value="LU"/>
        <xsd:enumeration value="FR"/>
        <xsd:enumeration value="BE"/>
        <xsd:enumeration value="DE"/>
        <xsd:enumeration value="AF"/>
        ...
      </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
  </xsd:union>
</xsd:simpleType>
```

Les valeurs possibles sont :

LU	Luxembourg
FR	France

BE	Belgique
DE	Allemagne

AF	Afghanistan
ZA	Afrique du Sud

AL	Albanie
DZ	Algérie



<b>AD</b>	Andorre
<b>AO</b>	Angola
<b>AG</b>	Antigua et Barbuda
<b>AN</b>	Antilles néerlandaises
<b>SA</b>	Arabie Saoudite
<b>AR</b>	Argentine
<b>AM</b>	Arménie
<b>AW</b>	Aruba
<b>AU</b>	Australie
<b>AT</b>	Autriche
<b>AZ</b>	Azerbaïdjan
<b>BS</b>	Bahamas
<b>BH</b>	Bahrein
<b>BD</b>	Bangladesh
<b>BB</b>	Barbade
<b>BY</b>	Bélarus
<b>BZ</b>	Bélice
<b>BJ</b>	Bénin
<b>BM</b>	Bermudes
<b>BT</b>	Bouthan
<b>BO</b>	Bolivie
<b>BA</b>	Bosnie-Herzégovine
<b>BW</b>	Botswana
<b>BR</b>	Brésil
<b>BN</b>	Brunei
<b>BG</b>	Bulgarie
<b>BF</b>	Burkina Faso
<b>BI</b>	Burundi
<b>KH</b>	Cambodge
<b>CM</b>	Cameroun
<b>CA</b>	Canada
<b>CV</b>	Cap-Vert
<b>CL</b>	Chili
<b>CN</b>	Chine (Rép. pop.)
<b>TW</b>	Chine (Taiwan)

<b>CY</b>	Chypre
<b>CO</b>	Colombie
<b>KM</b>	Comores
<b>CD</b>	Congo (Rép. démocratique)
<b>CG</b>	Congo (République)
<b>KP</b>	Corée du Nord
<b>KR</b>	Corée du Sud
<b>CR</b>	Costa-Rica
<b>CI</b>	Côte d'Ivoire
<b>HR</b>	Croatie
<b>CU</b>	Cuba
<b>CW</b>	Curaçao <small>Nouveau 2017</small>
<b>DK</b>	Danemark
<b>DJ</b>	Djibouti
<b>DM</b>	Dominique (Iles)
<b>EG</b>	Egypte
<b>AE</b>	Emirats Arabes unis
<b>EC</b>	Equateur
<b>ER</b>	Erythrée
<b>ES</b>	Espagne
<b>EE</b>	Estonie
<b>US</b>	Etats-Unis d'Amérique
<b>ET</b>	Ethiopie
<b>FO</b>	Féroé (Iles)
<b>FJ</b>	Fidji (Iles)
<b>FI</b>	Finlande
<b>GA</b>	Gabon
<b>GM</b>	Gambie
<b>GE</b>	Géorgie
<b>GH</b>	Ghana
<b>GI</b>	Gibraltar
<b>GR</b>	Grèce
<b>GD</b>	Grenade
<b>GU</b>	Guam <small>Nouveau 2017</small>

<b>GT</b>	Guatemala
<b>GG</b>	Guernesey
<b>GN</b>	Guinée
<b>GQ</b>	Guinée Equatoriale
<b>GW</b>	Guinée-Bissau
<b>GY</b>	Guyana
<b>HT</b>	Haïti
<b>HN</b>	Honduras
<b>HK</b>	Hong-Kong
<b>HU</b>	Hongrie
<b>KY</b>	Iles Caïmans <small>Nouveau 2017</small>
<b>IM</b>	Ile de Man
<b>VG</b>	Iles vierges britanniques <small>Nouveau 2017</small>
<b>VI</b>	Iles vierges américaines <small>Nouveau 2017</small>
<b>IN</b>	Inde
<b>ID</b>	Indonésie
<b>IQ</b>	Irak
<b>IR</b>	Iran
<b>IE</b>	Irlande
<b>IS</b>	Islande
<b>IL</b>	Israël
<b>IT</b>	Italie
<b>JM</b>	Jamaïque
<b>JP</b>	Japon
<b>JE</b>	Jersey
<b>JO</b>	Jordanie
<b>KZ</b>	Kazakhstan
<b>KE</b>	Kenya
<b>KG</b>	Kirghizistan
<b>KI</b>	Kiribati
<b>XK</b>	Kosovo
<b>KW</b>	Koweït

<b>LA</b>	Lao
<b>LS</b>	Lesotho
<b>LV</b>	Lettonie
<b>LB</b>	Liban
<b>LR</b>	Liberia
<b>LY</b>	Libye
<b>LI</b>	Liechtenstein
<b>LT</b>	Lituanie
<b>MO</b>	Macao
<b>MK</b>	Macédoine
<b>MG</b>	Madagascar
<b>MY</b>	Malaisie
<b>MW</b>	Malawi
<b>MV</b>	Maldives (Iles)
<b>ML</b>	Mali
<b>MT</b>	Malte
<b>MP</b>	Mariannes du nord (Iles)
<b>MA</b>	Maroc
<b>MH</b>	Marshall (Iles)
<b>MU</b>	Maurice
<b>MR</b>	Mauritanie
<b>MX</b>	Mexique
<b>FM</b>	Micronésie
<b>MD</b>	Moldavie
<b>MC</b>	Monaco
<b>MN</b>	Mongolie
<b>MZ</b>	Mozambique
<b>MM</b>	Myanmar
<b>NA</b>	Namibie
<b>NR</b>	Nauru
<b>NP</b>	Népal
<b>NI</b>	Nicaragua
<b>NE</b>	Niger
<b>NG</b>	Nigéria
<b>NO</b>	Norvège



<b>NZ</b>	Nouvelle-Zélande
<b>OM</b>	Oman
<b>UG</b>	Ouganda
<b>UZ</b>	Ouzbékistan
<b>PK</b>	Pakistan
<b>PW</b>	Palau
<b>PS</b>	Palestinien occupé, territoire
<b>PA</b>	Panama
<b>PG</b>	Papouasie-Nouvelle-Guinée
<b>PY</b>	Paraguay
<b>NL</b>	Pays-Bas
<b>PE</b>	Pérou
<b>PH</b>	Philippines
<b>PL</b>	Pologne
<b>PF</b>	Polynésie française
<b>PR</b>	Porto Rico <small>Nouveau 2017</small>
<b>PT</b>	Portugal
<b>QA</b>	Qatar

<b>SY</b>	République arabe syrienne
<b>CF</b>	République Centrafricaine
<b>RS</b>	République de Serbie
<b>DO</b>	République Dominicaine
<b>ME</b>	République du Monténégro
<b>CZ</b>	République tchèque
<b>RE</b>	Réunion
<b>RO</b>	Roumanie
<b>GB</b>	Royaume-Uni
<b>RU</b>	Russie
<b>RW</b>	Rwanda
<b>EH</b>	Sahara occidental
<b>KN</b>	Saint-Kitts-et-Nevis
<b>SM</b>	Saint-Marin
<b>VC</b>	Saint-Vincent-et-les-Grenadines
<b>LC</b>	Sainte-Lucie (Ile)

<b>SB</b>	Salomon (Iles)
<b>SV</b>	Salvador (El)
<b>WS</b>	Samoa
<b>AS</b>	Samoa américaines <small>Nouveau 2017</small>
<b>ST</b>	Sao Tomé-et-Principe
<b>SN</b>	Sénégal
<b>SC</b>	Seychelles (Iles)
<b>SL</b>	Sierra Leone
<b>SG</b>	Singapour
<b>SK</b>	Slovaquie
<b>SI</b>	Slovénie
<b>SO</b>	Somalie
<b>SD</b>	Soudan
<b>LK</b>	Sri Lanka
<b>SE</b>	Suède
<b>CH</b>	Suisse
<b>SR</b>	Suriname
<b>SZ</b>	Swaziland
<b>TJ</b>	Tadjikistan

<b>TZ</b>	Tanzanie
<b>TD</b>	Tchad
<b>TH</b>	Thaïlande
<b>TL</b>	Timor-Leste
<b>TG</b>	Togo
<b>TO</b>	Tonga
<b>TT</b>	Trinité-et-Tobago
<b>TN</b>	Tunisie
<b>TM</b>	Turkménistan
<b>TR</b>	Turquie
<b>TV</b>	Tuvalu
<b>UA</b>	Ukraine
<b>UY</b>	Uruguay
<b>VU</b>	Vanuatu
<b>VA</b>	Vatican (Cité du)
<b>VE</b>	Venezuela
<b>VN</b>	Viet Nam
<b>YE</b>	Yémen
<b>ZM</b>	Zambie
<b>ZW</b>	Zimbabwe

### 2.4.3. code\_forme\_juridique

L'élément 'G0050\_FORME\_JURIDIQUE' est de type 'code\_forme\_juridique'.

L'élément 'G1150\_FORME\_JURID\_ASSO' est de type 'code\_forme\_juridique' ou « OT ».

Les valeurs possibles sont :

<b>22</b>	Société anonyme
<b>22U</b>	Société anonyme unipersonnelle
<b>23</b>	Société en commandite par actions
<b>24</b>	Société à responsabilité limitée
<b>24U</b>	Société à responsabilité limitée unipersonnelle
<b>24S</b>	Société à responsabilité limitée simplifiée
<b>84</b>	Société européenne
<b>75</b>	Société par actions simplifiée



#### 2.4.4. Amount et amountEur

La plupart des éléments financiers sont de type 'Amount'.

Les montants spécifiquement en EURO (même lors d'une déclaration en devise) sont de type 'amountEUR', il s'agit de : 'R4000\_BONIF\_INV\_CAP\_R', 'R4100\_BONIF\_INV', 'R4200\_BONIF\_EMB\_CHO', 'R4300\_BONIF\_FORM\_PROF' et 'Z0010\_IMM\_EXPLOIT\_IND' ainsi que des montants repris dans les ligne8000.

Les montants sont positifs ( $\geq 0$ ) sauf : 'R0010\_BENEFICE\_COMMERCIAL', 'R0020\_BENEFICE\_FISCAL', 'R2040\_RES\_TRANSF\_DEP\_SF', 'R2050\_RES\_TRANSF\_VERS\_SM', 'C0340\_RES\_TRANF\_DEP\_SF', 'C0350\_RES\_TRANF\_VERS\_SM'.

```
<xsd:complexType name="Amount">
  <xsd:sequence>
    <xsd:element name="amount" type="decimal13_2" default="0.0" maxOccurs="1"/>
  </xsd:sequence>
</xsd:complexType>
```

```
<xsd:complexType name="Amount_Zero">
  <xsd:sequence>
    <xsd:element name="amount" type="decimal13_2" fixed="0.0" maxOccurs="1"/>
  </xsd:sequence>
</xsd:complexType>
```

```
<xsd:complexType name="amountEur">
  <xsd:sequence>
    <xsd:element name="amountEur" type="decimal13_2" default="0.0" minOccurs="0" maxOccurs="1"/>
  </xsd:sequence>
</xsd:complexType>
```

#### 2.4.5. nullableInteger, decimal13\_2, decimal13\_5 et restrictedPercentage

```
<xsd:simpleType name="nullableInteger">
  <xsd:union>
    <xsd:simpleType>
      <xsd:restriction base="xsd:string">
        <xsd:length value="0"/>
      </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
  </xsd:union>
</xsd:simpleType>
```



```
<xsd:simpleType>  
  <xsd:restriction base="xsd:integer"/>  
</xsd:simpleType>  
</xsd:union>  
</xsd:simpleType>
```

```
<xsd:simpleType name="decimal13_2">  
  <xsd:restriction base="xsd:decimal">  
    <xsd:maxInclusive value="9999999999999999"/>  
    <xsd:fractionDigits value="2"/>  
  </xsd:restriction>  
</xsd:simpleType>
```

```
<xsd:simpleType name="decimal13_5"> Adaptation 2017  
  <xsd:restriction base="xsd:decimal">  
    <xsd:maxInclusive value="9999999999999999"/>  
    <xsd:fractionDigits value="5"/>  
  </xsd:restriction>  
</xsd:simpleType>
```

```
<xsd:simpleType name="restrictedPercentage">  
  <xsd:restriction base="xsd:decimal">  
    <xsd:minInclusive value="0"/>  
    <xsd:maxInclusive value="100"/>  
    <xsd:fractionDigits value="2"/>  
  </xsd:restriction>  
</xsd:simpleType>
```

#### 2.4.6. nullableDate

Les dates sont de type 'nullableDate'.

Toutes les dates doivent être inférieures (<) à la date du jour.

```
<xsd:simpleType name="nullableDate">  
  <xsd:union>  
    <xsd:simpleType>
```



```
<xsd:restriction base="xsd:string">
  <xsd:length value="0"/>
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
<xsd:simpleType>
  <xsd:restriction base="xsd:date"/>
</xsd:simpleType>
</xsd:union>
</xsd:simpleType>
```

### 2.4.7. nullableTypeCours

L'élément 'G0270\_TYPE\_COURS' est de type 'nullableTypeCours'.

Les valeurs possibles sont :

<b>AVERAGE</b>	cours moyen
<b>ENDYEAR</b>	cours fin d'année

```
<xsd:simpleType name="nullableTypeCours">
  <xsd:union>
    <xsd:simpleType>
      <xsd:restriction base="xsd:string">
        <xsd:length value="0"/>
      </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
    <xsd:simpleType>
      <xsd:restriction base="xsd:string">
        <xsd:maxLength value="10"/>
        <xsd:enumeration value="AVERAGE"/>
        <xsd:enumeration value="ENDYEAR"/>
      </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
  </xsd:union>
</xsd:simpleType>
```



#### 2.4.8. nullableNomZAI

L'élément 'G0800\_NOM\_ZAI' est de type 'nullableNomZAI'.

Les valeurs possibles sont :

<b>ZANO</b>	S.I. NORDSTAD (ZANO)
<b>POTASCHBERG</b>	S.I.A.E.G. (POTASCHBERG)
<b>MERTERT</b>	S.I.A.E.G. PORT DE MERTERT
<b>CLERVAUX</b>	S.I.CLER. (CANTON DE CLERVAUX)
<b>ECHTERNACH</b>	SIAEE (CANTON D'ECHTERNACH)
<b>KANTON</b>	SYNDICAT INTERCOMMUNAL « DE REIDENER KANTON »
<b>REMICH</b>	SYNDICAT INTERCOMMUNAL CANTON DE REMICH (S.I.A.E.R.)
<b>KORDALL</b>	SYNDICAT INTERCOMMUNAL KORDALL (SIKOR)
<b>WILTZ</b>	SYND ICAT INTERCOMMUNAL WILTZ (ZARW)
<b>ZARE</b>	ZARE (EHLERANGE)
<b>ZARO</b>	ZONE D'ACTIVITES ECONOMIQUES REGION DE L'OUEST (ZARO)

```
<xsd:simpleType name="nullableNomZAI">
  <xsd:union>
    <xsd:simpleType>
      <xsd:restriction base="xsd:string">
        <xsd:length value="0"/>
      </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
    <xsd:simpleType>
      <xsd:restriction base="xsd:string">
        <xsd:maxLength value="15"/>
        <xsd:enumeration value="ZANO"/>
        <xsd:enumeration value="POTASCHBERG"/>
        <xsd:enumeration value="MERTERT"/>
        <xsd:enumeration value="CLERVAUX"/>
        <xsd:enumeration value="ECHTERNACH"/>
        <xsd:enumeration value="KANTON"/>
        <xsd:enumeration value="REMICH"/>
        <xsd:enumeration value="KORDALL"/>
        <xsd:enumeration value="WILTZ"/>
        <xsd:enumeration value="ZARE"/>
      </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
  </xsd:union>
</xsd:simpleType>
```



```
<xsd:enumeration value="ZARO"/>
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
</xsd:union>
</xsd:simpleType>
```

#### 2.4.9. nullableBureauInteg et code\_bureau\_imposition

L'élément 'G2020\_BUREAU\_INTEG' est de type 'nullableBureauInteg'.

L'élément 'G0080\_BUREAU\_IMPOSITION' est de type 'code\_bureau\_imposition'.

Les valeurs possibles sont :

<b>S1</b>	Sociétés 1
<b>S2</b>	Sociétés 2
<b>S3</b>	Sociétés 3
<b>S4</b>	Sociétés 4
<b>S5</b>	Sociétés 5
<b>S6</b>	Sociétés 6
<b>S7</b>	Sociétés 7
<b>S8</b>	Sociétés 8
<b>SN</b>	Sociétés Diekirch
<b>SE</b>	Sociétés Esch-sur-Alzette

```
<xsd:simpleType name="nullableBureauInteg">
  <xsd:union>
    <xsd:simpleType>
      <xsd:restriction base="xsd:string">
        <xsd:length value="0"/>
      </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
    <xsd:simpleType>
      <xsd:restriction base="code_bureau_imposition"/>
    </xsd:simpleType>
  </xsd:union>
```



```
</xsd:simpleType>

<xsd:simpleType name="code_bureau_imposition ">
  <xsd:restriction base="xsd:string">
    <xsd:enumeration value="S1"/>
    <xsd:enumeration value="S2"/>
    <xsd:enumeration value="S4"/>
    <xsd:enumeration value="S5"/>
    <xsd:enumeration value="S6"/>
    <xsd:enumeration value="SN"/>
    <xsd:enumeration value="SE"/>
  </xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
```

#### 2.4.10. nullable7500Annee et nullable8000Annee

Les éléments 'annee' dans les lignes de type 'ligne7500' sont de type 'nullable7500Annee' Adaptation 2017.

Les éléments 'annee' dans les lignes de type 'ligne8000' sont de type 'nullable8000Annee' Adaptation 2017.

```
<xsd:simpleType name="nullable8000Annee"> Adaptation 2017
  <xsd:union>
    <xsd:simpleType>
      <xsd:restriction base="xsd:string">
        <xsd:length value="0"/>
      </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
    <xsd:simpleType>
      <xsd:restriction base="xsd:integer">
        <xsd:enumeration value="2006"/> Suppression 2017
        <xsd:enumeration value="2007"/>
        <xsd:enumeration value="2008"/>
        <xsd:enumeration value="2009"/>
        <xsd:enumeration value="2010"/>
        <xsd:enumeration value="2011"/>
        <xsd:enumeration value="2012"/>
        <xsd:enumeration value="2013"/>
        <xsd:enumeration value="2014"/>
      </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
  </xsd:union>
</xsd:simpleType>
```



```
        <xsd:enumeration value="2015"/>
        <xsd:enumeration value="2016"/> Nouveau 2017
    </xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
</xsd:union>
</xsd:simpleType>
```

```
<xsd:simpleType name="nullable7500Annee"> Adaptation 2017
  <xsd:union>
    <xsd:simpleType>
      <xsd:restriction base="xsd:string">
        <xsd:length value="0"/>
      </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
    <xsd:simpleType>
      <xsd:restriction base="xsd:integer">
        <xsd:enumeration value="1991"/>
        <xsd:enumeration value="1992"/>
        <xsd:enumeration value="1993"/>
        <xsd:enumeration value="1994"/>
        <xsd:enumeration value="1995"/>
        <xsd:enumeration value="1996"/>
        <xsd:enumeration value="1997"/>
        <xsd:enumeration value="1998"/>
        <xsd:enumeration value="1999"/>
        <xsd:enumeration value="2000"/>
        <xsd:enumeration value="2001"/>
        <xsd:enumeration value="2002"/>
        <xsd:enumeration value="2003"/>
        <xsd:enumeration value="2004"/>
        <xsd:enumeration value="2005"/>
        <xsd:enumeration value="2006"/>
        <xsd:enumeration value="2007"/>
        <xsd:enumeration value="2008"/>
        <xsd:enumeration value="2009"/>
        <xsd:enumeration value="2010"/>
      </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
  </xsd:union>
</xsd:simpleType>
```



```
        <xsd:enumeration value="2011"/>
        <xsd:enumeration value="2012"/>
        <xsd:enumeration value="2013"/>
        <xsd:enumeration value="2014"/>
        <xsd:enumeration value="2015"/>
        <xsd:enumeration value="2016"/> Nouveau 2017
    </xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
</xsd:union>
</xsd:simpleType>
```

#### 2.4.11. ligne7000, ligne7500, ligne8000, ligne9000

Les éléments 'R0250\_BENEF\_L\_LIBRES', 'R1250\_DED\_L\_LIBRES', 'R4500\_AUTR\_DED\_L\_LIBRES' et 'C0140\_AUTR\_AJOUTS\_L\_LIBRES' sont de type 'ligne7000'.

Les éléments 'R2130\_PERTES\_EXPLOIT\_REPO' et 'C0410\_AUTRES\_PERTES\_DECL' sont de type 'ligne7500'.

Les éléments 'R4110\_REP\_BONIF\_INV', 'R4210\_REP\_BONIF\_EMB\_CHO' et 'R4310\_REP\_BONIF\_FORM\_PROF' sont de type 'ligne8000'.

Les éléments 'Z0200\_ELEM\_FORTUNE' et 'Z0800\_DETTE\_FIN\_EX' sont de type 'ligne9000'.

```
<xsd:complexType name="ligne7000">
  <xsd:sequence>
    <xsd:element name="libelle" maxOccurs="1">
      <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
          <xsd:maxLength value="58"/>
        </xsd:restriction>
      </xsd:simpleType>
    </xsd:element>
    <xsd:element name="montant" type="Amount" maxOccurs="1"/>
  </xsd:sequence>
</xsd:complexType>

<xsd:complexType name="ligne7500">
  <xsd:sequence>
    <xsd:element name="annee" type="nullable7500Annee" maxOccurs="1"/>
    <xsd:element name="montant" type="Amount" maxOccurs="1"/>
  </xsd:sequence>
</xsd:complexType>
```



```
</xsd:complexType>

<xsd:complexType name="ligne8000">
  <xsd:sequence>
    <xsd:element name="annee" type="nullable8000Annee" maxOccurs="1"/>
    <xsd:element name="amountEur" type="decimal13_2" default="0.0" maxOccurs="1"/>
  </xsd:sequence>
</xsd:complexType>

<xsd:complexType name="ligne9000">
  <xsd:sequence>
    <xsd:element name="libelle" maxOccurs="1">
      <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
          <xsd:maxLength value="58"/>
        </xsd:restriction>
      </xsd:simpleType>
    </xsd:element>
    <xsd:element name="montant" type="Amount" maxOccurs="1"/>
    <xsd:element name="montantExo" type="Amount" maxOccurs="1"/>
  </xsd:sequence>
</xsd:complexType>
```

## 2.5. Les règles sémantiques et contrôles

En plus des validations incluses dans le fichier XSD, d'autres validations sémantiques sont effectuées et il est impératif de respecter ces règles pour que le dépôt soit valide :

- › Toutes les dates doivent être inférieures ( $\leq$ ) à la date du jour
- › Tous les montants doivent positifs ( $\geq 0$ ) sauf exception : R0010\_BENEFICE\_COMMERCIAL, R0020\_BENEFICE\_FISCAL, R2040\_RES\_TRANSF\_DEP\_SF, R2050\_RES\_TRANSF\_VERS\_SM, C0340\_RES\_TRANF\_DEP\_SF, C0350\_RES\_TRANF\_VERS\_SM qui peuvent être négatifs.
- › Si G0040\_NUM\_RCS\_NON\_DISPO = False alors G0030\_NUM\_RCS non null.
- › Si G0040\_NUM\_RCS\_NON\_DISPO  $\neq$  False alors G0030\_NUM\_RCS sera ignoré lors du pré-remplissage.
- › Si G0110\_LIQUID\_EN\_COURS = True alors G0120\_ABSORPTION non null, G0130\_DATE\_DEB\_LIQUIDA non null, G0150\_NOM\_SOC\_ABSORB non null, G0160\_NUM\_DOS\_SOC\_ABSORB non null.



- › Si G0110\_LIQUID\_EN\_COURS ≠ True alors G0120\_ABSORPTION, G0130\_DATE\_DEB\_LIQUIDA, G0140\_DATE\_FIN\_LIQUIDA, G0150\_NOM\_SOC\_ABSORB, G0160\_NUM\_DOS\_SOC\_ABSORB seront ignorés lors du pré-remplissage.
- › G0130\_DATE\_DEB\_LIQUIDA < G0140\_DATE\_FIN\_LIQUIDA.
- › Si G0170\_FAILL\_COURS\_AN = True alors G0180\_DATE\_DEB\_FAILL non null
- › Si G0170\_FAILL\_COURS\_AN ≠ True alors G0180\_DATE\_DEB\_FAILL, G0190\_DATE\_FIN\_FAILL seront ignorés lors du pré-remplissage.
- › G0180\_DATE\_DEB\_FAILL < G0190\_DATE\_FIN\_FAILL.
- › Si G0200\_EXERCICE\_DIVERGENT = True alors G0210\_DATE\_DEB\_EX\_DIVE non null, G0220\_DATE\_FIN\_EX\_DIV non null.
- › Si G0200\_EXERCICE\_DIVERGENT ≠ True alors G0210\_DATE\_DEB\_EX\_DIVE, G0220\_DATE\_FIN\_EX\_DIV seront ignorés lors du pré-remplissage.
- › G0210\_DATE\_DEB\_EX\_DIVE < G0220\_DATE\_FIN\_EX\_DIV.
- › Si G0260\_DEVISE\_DECLA ≠ EUR, alors G0270\_TYPE\_COURS non null.
- › Si G0260\_DEVISE\_DECLA = EUR, G0270\_TYPE\_COURS sera ignoré lors du pré-remplissage.
- › Si G0390\_ADR\_ALTERNATIVE = True alors G0400\_ADR\_POSTALE non null.
- › Si G0580\_REP\_MATRICULE null alors G0590\_REP\_DATE\_NAISSANCE non null, G0595\_REP\_LIEU\_NAISSANCE non null.
- › Si G0740\_DEC\_TELEPHONE null alors G0750\_DEC\_COURRIEL non null.
- › Si G0750\_DEC\_COURRIEL null alors G0740\_DEC\_TELEPHONE non null.
- › Si G0790\_SIEGE\_DANS\_ZAI = True alors G0800\_NOM\_ZAI non null.
- › Si G0790\_SIEGE\_DANS\_ZAI ≠ True alors G0800\_NOM\_ZAI sera ignoré lors du pré-remplissage.
- › Si G0060\_SOC\_COTEE\_EN\_BOURSE ≠ True, G1000\_NOMBRE\_ASSOCIES > 0.
- › 10 > G1000\_NOMBRE\_ASSOCIES ≥ 0.
- › Si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = P alors G1020\_NOM\_ASSOCIE non null, G1030\_PRENOM\_ASSOCIE non null, [G1040\_MATRICULE\_ASSOCIE non null OU (G1050\_DATE\_NAISSANCE\_ASSO non null ET G1060\_LIEU\_NAISSANCE\_ASSO non null)], G1300\_REMUN\_BRUTE\_ASSO non null, G1310\_COT\_SOC\_A\_CH\_SOC non null, G1360\_LOYER non null. Les autres données de Associé seront ignorés lors du pré-remplissage.
- › Si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = M alors G1110\_NOM\_REP\_LEG\_ASSO non null, G1120\_PREN\_REP\_LEG\_ASSO non null, G1130\_MATR\_REP\_LEG\_ASSO non null, [G1130\_MATR\_REP\_LEG\_ASSO non null OU ~~(G1050\_DATE\_NAISSANCE\_ASSO non null ET G1060\_LIEU\_NAISSANCE\_ASSO non null)~~ (G1170\_DATE\_NAISSANCE\_REP\_LEG\_ASSO non null ET G1180\_LIEU\_NAISSANCE\_REP\_LEG\_ASSO non null)] <sup>Adaptation 2017</sup>, G1135\_NUM\_DOSSIER non null OU G1140\_DATE\_CONSTIT\_ASSO non null, G1150\_FORME\_JURID\_ASSO non null.
- › Si G1010\_TYPE\_ASSOCIE = M ET G1150\_FORME\_JURID\_ASSO = OT alors G1160\_AUT\_F\_JURID\_ASSO non null.



- › Si G1010\_TYPE\_ASSOCIE ≠ M OU G1150\_FORME\_JURID\_ASSO ≠ OT alors G1160\_AUT\_F\_JURID\_ASSO sera ignoré lors du pré-remplissage.
- › Si G2000\_INTEGRATION\_FISCALE = True alors G2010\_DATE\_DEMANDE non null, G2020\_BUREAU\_INTEG non null, G2030\_DECLA\_FILIALE\_MERE non null, G2080\_NOM\_FILIALE\_MERE, G2090\_NUM\_DOSSIER non null.
- › Si G2000\_INTEGRATION\_FISCALE ≠ True alors G2020\_BUREAU\_INTEG, G2030\_DECLA\_FILIALE\_MERE seront ignorés lors du pré-remplissage.
- › Si G2000\_INTEGRATION\_FISCALE = True alors le bloc IntegrationFiscaleIC doit être renseigné.
- › Si G2000\_INTEGRATION\_FISCALE ≠ True alors les données de IntegrationFiscaleIC seront ignorées lors du pré-remplissage.
- › Si G2000\_INTEGRATION\_FISCALE = True ET G2030\_DECLA\_FILIALE\_MERE = False alors C0340\_RES\_TRANF\_DEP\_SF non null.
- › Si G2000\_INTEGRATION\_FISCALE ≠ True OU G2030\_DECLA\_FILIALE\_MERE ≠ False alors C0340\_RES\_TRANF\_DEP\_SF sera ignoré lors du pré-remplissage.
- › Si G2000\_INTEGRATION\_FISCALE = True ET G2030\_DECLA\_FILIALE\_MERE ≠ False alors C0350\_RES\_TRANF\_DEP\_SM non null.
- › Si G2000\_INTEGRATION\_FISCALE ≠ True OU G2030\_DECLA\_FILIALE\_MERE = False alors C0350\_RES\_TRANF\_DEP\_SM sera ignoré lors du pré-remplissage.
- › Si G0200\_EXERCICE\_DIVERGENT = True ET G0260\_DEVISE\_DECLA ≠ EUR alors Z0001\_EVAL\_FORT\_EX\_DIV non null.
- › Si G0200\_EXERCICE\_DIVERGENT ≠ True OU G0260\_DEVISE\_DECLA = EUR alors Z0001\_EVAL\_FORT\_EX\_DIV sera ignoré lors du pré-remplissage.
- › Si G0200\_EXERCICE\_DIVERGENT = True ET G0260\_DEVISE\_DECLA ≠ EUR ET Z0001\_EVAL\_FORT\_EX\_DIV = False alors Z0002\_COURS\_FIN\_EX non null.
- › G0200\_EXERCICE\_DIVERGENT ≠ True OU G0260\_DEVISE\_DECLA = EUR OU Z0001\_EVAL\_FORT\_EX\_DIV ≠ False alors Z0002\_COURS\_FIN\_EX sera ignoré lors du pré-remplissage.
- › Si G2110\_IMPOT\_MIN\_SEUL = True alors les données de Fortune seront ignorées lors du pré-remplissage.
- › Dans les éléments de type adresse, si CodePays = (LU, FR, BE, DE) alors le format AdresseLibre n'est pas autorisé et sera ignoré lors du pré-remplissage.

## 2.6. Pièces jointes / annexes obligatoires

Ci-dessous une liste des champs qui déclenchent une obligation d'une pièce jointe PDF avant transmission du dossier :

Indications générales – Etablissements stables sur le territoire du Grand-Duché de Luxembourg	
G0770 = True (« L'entreprise avait-elle des établissements stables sur le territoire d'autres communes ? » = oui)	<i>En cas de ventilation de l'impôt commercial entre plusieurs communes, la clé de ventilation définitive peut être déclarée sur l'annexe 999 si elle diverge de la clé fournie au début de l'année d'imposition</i>
G0780 = True (« Le siège social a-t-il été transféré au cours de l'exercice sur le territoire d'autres communes ? » = oui)	



G0790 = True (« Le siège social se trouvait-il au cours de l'exercice sur le territoire d'une zone d'activité intercommunale ? » = oui)	
<b>Indications générales – Associés</b>	
G1400 = True (Au cours de l'exercice courant, y avait-t-il d'autres propriétaires d'actions ou de parts sociales qui à un moment quelconque avaient une participation d'au moins 10% ? » = oui)	Autres associés ayant détenu plus de 10% d'actions ou de parts sociales à un moment quelconque de l'exercice
<b>Indications générales – Dispositions fiscales spécifiques</b>	
G2300 = True (La société demande un amortissement selon l'article 32, alinéa 1a L.I.R. pour 2017» = oui)	Bilan fiscal et annexes
<b>Impôt sur le revenu - Bénéfice et ajouts</b>	
R0020	Bilan fiscal et annexes
R0050	Allocations aux réserves
R0100	Retenue d'impôt sur les revenus de capitaux luxembourgeois
R0200	Résultat en perte réalisée par un établissement stable situé dans un pays avec lequel le Luxembourg a conclu une convention contre les doubles impositions
R0210	Perte réalisée sur biens étrangers dans un pays avec lequel le Luxembourg a conclu une convention contre les doubles impositions
<b>Impôt sur le revenu - Déductions</b>	
R1000 / R1010 / R1020	Détails concernant les participations visées à l'art. 166 LIR ( <b>Modèle 506A</b> )
R1030 / R1040 / R1050	Revenus exonérés et dépenses d'exploitation en vertu de l'article 115 n° 15a L.I.R.
R1120	Résultat en bénéfice réalisé par un établissement stable situé dans un pays avec lequel le Luxembourg a conclu une convention contre les doubles impositions
R1130	Autres produits exonérés au Luxembourg en vertu d'une convention contre les doubles impositions
R1200	Droits de propriété intellectuelle visés à l'article 50bis ( <b>Modèle 750</b> )
<b>Impôt sur le revenu - Dépenses spéciales</b>	
R2100 / R2110 / R2120	Libéralités
<b>Impôt sur le revenu - Montants à imputer sur la cote d'impôt</b>	
R4100	Bonification d'impôt pour investissement ( <b>modèle 800</b> )
R4200	Bonification d'impôt pour embauchage de chômeurs ( <b>modèle 805</b> )



R4300	Bonification d'impôt pour formation professionnelle continue ( <b>certificat délivré par le Ministre des Finances</b> )
R4000	Bonification d'impôt pour investissement en capital-risque ( <b>certificat émis par les ministres ayant dans leurs attributions les Finances et l'Economie</b> )
R4410	Retenue d'impôt de 20% sur les tantièmes
R4420	Retenue d'impôt sur les revenus de capitaux luxembourgeois
R4425	Retenue d'impôt sur les revenus de capitaux luxembourgeois
R4430	Retenue d'impôt étrangère imputable en vertu d'une convention contre les doubles impositions
R4440	Retenue d'impôt étrangère imputable en vertu de l'article 134bis L.I.R.
<b>Impôt commercial - Bénéfice, ajouts et déductions</b>	
C0020	Montant non soumis à l'impôt commercial
<b>Impôt sur la fortune - Fortune d'exploitation au 01/01/2018</b>	
Z0400	Détails concernant les participations visées à l'art. 166 LIR (Modèle 506A)
Z0410	Droits de propriété intellectuelle visés à l'article 50bis (Modèle 750)

## 2.7. Les contraintes techniques

- › La taille maximale d'un fichier XML de pré-remplissage est **7 Mo**
- › La taille maximale du ZIP est **1 Mo**
- › Le nombre maximum de fichiers XML dans un fichier ZIP est de **50**
- › La taille maximale de chaque fichier XML extrait du ZIP est de **14 Mo**



# Index

## A

*Adaptation 2017* · 6, 7, 8, 18, 26, 27, 42, 43, 51,  
52, 56, 65, 69, 70  
Ajouts · 46  
anneeFiscale · 4  
Associés · 23  
AutresInfos · 8

## B

Benefice (commercial) · 45  
BeneficeAjouts · 33

## C

C0000 · 45  
C0020\_NON\_SOUMIS\_IC · 46  
C0110\_PARTS\_BENF\_DISTR · 46  
C0120\_QP\_PERTES\_SOC\_PER · 46  
C0130\_PER\_EXPL\_ES\_ETR · 46  
C0140\_AUTR\_AJOUTS\_L\_LIBRES · 46  
C0200\_QP\_BENEF · 47  
C0210\_PART\_BENF\_RAP\_ES\_ETR · 47  
C0220\_REP\_LIB\_N-2 · 47  
C0230\_REP\_LIB\_N-1 · 47  
C0240\_LIB\_ANNEE\_COUR · 47  
C0310\_DEBUT\_EXERCICE · 48  
C0320\_AFFECTATION\_EX · 48  
C0330\_FIN\_EXERCICE · 48  
C0340\_RES\_TRANF\_DEP\_SF · 48, 64  
C0350\_RES\_TRANF\_VERS\_SM · 48, 64  
C0360\_TOT\_LIBERALITES\_SM · 49

C0410\_AUTRES\_PERTES\_DECL · 50  
Communes · 21  
Compte · 13  
Contacts · 16  
Cours · 51

## D

DeductionsIC · 47  
DeductionsIR · 36  
DepensesSpecialesIR · 40  
Devise · 14  
DispositifsFiscalesSpecifiques · 30  
Dossier · 3

## E

eFormType · 4  
Exercice · 12

## F

F0000 · 50  
F1200\_RESERVE\_QUINQ\_AFFEC · 56  
F1210\_RESERVE\_QUINQ\_RESER · 56  
F1300\_IMMO\_FIN\_23 · 57  
F1310\_CREANCES\_PARTICIP\_41 · 57  
F1320\_VALEURS\_MOB\_50 · 57  
F1330\_AVOIRS\_BANQUES\_51 · 57  
F1350\_TOTAL\_BILAN · 57  
Faillite · 11  
Fortune · 52

## G

G0000 · 4  
G0010\_DESIGN\_SOC · 6  
G0020\_NUM\_DOSSIER · 6  
G0030\_NUM\_RCS · 6  
G0040\_NUM\_RCS\_NON\_DISPO · 6  
G0050\_FORME\_JURIDIQUE · 6  
G0060\_SOC\_COTEE\_EN\_BOURSE · 6, 23  
G0070\_OBJET\_ENTREPRISE · 6  
G0080\_BUREAU\_IMPOSITION · 6, 63, 68  
G0090\_DECLA\_RECTIF · 6  
G0095\_ANCIENNE\_DENOM · 8  
G0100\_ANCIEN\_NUM\_DOSSIER · 8  
G0105\_AUTRES\_INFORMATIONS · 8  
G0110\_LIQUID\_EN\_COURS · 9  
G0120\_ABSORPTION · 9  
G0130\_DATE\_DEB\_LIQUIDA · 9  
G0140\_DATE\_FIN\_LIQUIDA · 9  
G0150\_NOM\_SOC\_ABSORB · 9  
G0160\_NUM\_DOS\_SOC\_ABSORB · 9  
G0170\_FAILL\_COURS\_AN · 11  
G0180\_DATE\_DEB\_FAILL · 11  
G0190\_DATE\_FIN\_FAILL · 11  
G0200\_EXERCICE\_DIVERGENT · 12  
G0210\_DATE\_DEB\_EX\_DIVE · 12  
G0220\_DATE\_FIN\_EX\_DIV · 12  
G0230\_TITULAIRE\_COMPTE · 13  
G0240\_NUM\_COMPTE\_IBAN · 13  
G0250\_CODE\_BIC · 13  
G0260\_DEVISE\_DECLA · 14  
G0270\_TYPE\_COURS · 14, 66  
G0300\_ADRESSE\_LUX · 16, 58  
G0370\_TELEPHONE · 16  
G0380\_COURRIEL · 16

G0390\_ADR\_ALTERNATIVE · 16  
G0400\_ADR\_POSTALE · 16, 58  
G0560\_REP\_NOM · 16  
G0570\_REP\_PRENOM · 16  
G0580\_REP\_MATRICULE · 16  
G0590\_REP\_DATE\_NAISSANCE · 17  
G0595\_REP\_LIEU\_NAISSANCE · 17  
G0600\_REP\_ADRESSE · 17, 58  
G0640\_REP\_TELEPHONE · 17  
G0645\_REP\_COURRIEL · 17  
G0650\_DEC\_CONTACT · 17  
G0660\_DEC\_ADRESSE · 17, 58  
G0730\_DEC\_SOCIETE · 17  
G0740\_DEC\_TELEPHONE · 17  
G0750\_DEC\_COURRIEL · 17  
G0760\_COMMUNE\_SIEGE · 21  
G0770\_ETAB\_AUTRE\_COMM · 22  
G0780\_TRANSFERT\_SIEGE · 22  
G0790\_SIEGE\_DANS\_ZAI · 22  
G0800\_NOM\_ZAI · 22, 67  
G1000\_NOMBRE\_ASSOCIES · 23  
G1010\_TYPE\_ASSOCIE · 23  
G1020\_NOM\_ASSOCIE · 23  
G1030\_PRENOM\_ASSOCIE · 23  
G1040\_MATRICULE\_ASSOCIE · 23  
G1050\_DATE\_NAISSANCE ASSO · 23  
G1060\_LIEU\_NAISSANCE ASSO · 23  
G1100\_DESIGN\_SOC ASSO · 23  
G1110\_NOM\_REP\_LEG ASSO · 23  
G1120\_PREN\_REP\_LEG ASSO · 24  
G1130\_MATR\_REP\_LEG ASSO · 24  
G1135\_NUM\_DOSSIER · 24  
G1140\_DATE\_CONSTIT ASSO · 24  
G1150\_FORME\_JURID ASSO · 24  
G1160\_AUT\_F\_JURID ASSO · 24  
G1170\_DATE\_NAISSANCE\_REP\_LEG ASSO  
· 24  
G1180\_LIEU\_NAISSANCE\_REP\_LEG ASSO



· 24

G1200\_ADRESSE\_ASSO · 24, 58  
G1290\_PART\_CAPITAL · 24  
G1300\_REMUN\_BRUTE\_ASSO · 24  
G1310\_COT\_SOCI\_A\_CH\_SOC · 25  
G1350\_DISTRIB\_BENEF · 25  
G1360\_LOYER · 25  
G1370\_AUTR\_AVANTAGES · 25  
G1400\_VARIATION\_ASSOCIES · 23  
G2000\_INTEGRATION\_FISCALE · 30  
G2010\_DATE\_DEMANDE · 30  
G2020\_BUREAU\_INTEG · 30, 68  
G2030\_DECLA\_FILIALE\_MERE · 30  
G2040\_INDIC\_RESULT\_FISC · 30  
G2080\_NOM\_FILIALE\_MERE · 31  
G2090\_NUM\_DOSSIER · 31  
G2100\_DECISION\_ANTICIPEE · 31  
G2110\_IMPOT\_MIN\_SEUL · 31  
G2300\_AMORT\_DIFF · 31  
G2310\_AMORT\_DIFF\_NON\_DED · 31  
G2320\_AMORT\_DIFF\_EX\_ANT · 31  
G2330\_TRANS\_ETP\_LIEES · 31  
G2340\_SIMPL\_ETP\_LIEES\_N56-1 · 31

---

## H

Header · 2

---

## I

IFMinimum · 57  
ImputationsIR · 41  
IntegrationFiscaleIC · 48  
IntegrationFiscaleIR · 39

---

## L

Liquidation · 9  
ListeAssociés · 23

---

## N

*Nouveau 2017* · 2, 5, 6, 24, 27, 31, 32, 69, 71

---

## P

Payload · 2  
pays · 61  
Pertes · 50

---

## R

R0000 · 32  
R0010\_BENEFICE\_COMMERCIAL · 33, 64  
R0020\_BENEFICE\_FISCAL · 33, 64  
R0030\_AMORT\_INADMI · 34  
R0040\_DEDUC\_PR\_DEPRE · 34  
R0050\_ALLOC\_AUX\_RESE · 34  
R0060\_DISTR\_CACHEES\_BEN · 34  
R0070\_REMUN\_ADMIN · 34  
R0080\_AMENDES\_ART12\_4 · 34  
R0100\_RET\_IMP\_IND · 34  
R0110\_RET\_IMP\_ETR · 34  
R0120\_RET\_IMP\_TANT · 34  
R0130\_RET\_IMP\_IR\_COLL · 34  
R0140\_RET\_IMP\_REV\_CAP · 34  
R0150\_IMP\_FORT · 34  
R0160\_IMP\_COMM · 34  
R0170\_IMP\_ETR\_NON\_DED · 34

R0180\_INTERETS\_DE\_RETARD · 34  
R0190\_AUTRES\_IMP\_NON\_DED · 34  
R0200\_PERTE\_ET\_ST\_AV\_CONV · 34  
R0210\_PERTE\_B\_ETR\_AV\_CONV · 34  
R0220\_DEPENSE\_CULTURELLE · 34  
R0250\_BENEF\_L\_LIBRES · 34  
R1000\_REV\_EXO\_PART\_IMP · 36  
R1010\_DEP\_EXPL\_PART · 36  
R1030\_REV\_EXO\_ART\_115\_15 · 37  
R1040\_DEP\_EXPL\_REV\_EXO · 37  
R1060\_RECTIF\_AMORTISS · 37  
R1070\_IMP\_REV\_COLL · 37  
R1080\_RET\_IMP\_REV\_CAP · 37  
R1090\_IMP\_FORT · 37  
R1100\_IMP\_COMM · 37  
R1110\_AUTRE\_IMP\_NON\_DED · 37  
R1120\_RESULTAT\_EN\_BENEF · 37  
R1130\_AUTRES\_PRODTS\_EXO · 37  
R1200\_EXO\_OU\_DED\_50BIS · 37  
R1250\_DED\_L\_LIBRES · 37  
R2010\_DEBUT\_EXERCICE · 39  
R2020\_AFFEC\_EXERCICE · 39  
R2030\_FIN\_EXERCICE · 39  
R2040\_RES\_TRANSF\_DEP\_SF · 39, 64  
R2050\_RES\_TRANSF\_VERS\_SM · 39, 64  
R2060\_LIB\_TOTAL · 39  
R2100\_LIB\_REPORT\_N-2 · 40  
R2110\_LIB\_REPORT\_N-1 · 40  
R2120\_LIB\_ANNEE\_COUR · 40  
R2130\_PERTES\_EXPLOIT\_REPO · 40  
R4000\_BONIF\_INV\_CAP\_R · 42, 64  
R4100\_BONIF\_INV · 41, 64  
R4110\_REP\_BONIF\_INV · 41  
R4200\_BONIF\_EMB\_CHO · 41, 64  
R4210\_REP\_BONIF\_EMB\_CHO · 42  
R4300\_BONIF\_FORM\_PROF · 42, 64  
R4310\_REP\_BONIF\_FORM\_PROF · 42  
R4410\_RET\_TANT · 42  
R4420\_RET\_REV\_CAP\_IND\_RES · 42

R4425\_RET\_REV\_CAP\_IND\_LIM · 42  
R4430\_RET\_IMP\_ETR\_CONV · 42  
R4440\_RET\_IMP\_ETR\_134BIS · 42  
R4500\_AUTR\_DED\_L\_LIBRES · 42  
ReductionIF · 56

---

## S

*Spécifique 2017* · 2, 4  
*Suppression 2017* · 69

---

## Z

Z0001\_EVAL\_FORT\_EX\_DIV · 51  
Z0002\_COURS\_FIN\_EX · 52  
Z0010\_IMM\_EXPLOIT\_IND · 52, 64  
Z0020\_VAL\_UNIT\_NON\_ETAB · 52  
Z0030\_IMM\_EXPLOIT\_ETR · 52  
Z0040\_IMM\_EXPLOIT\_ETR\_EXO · 52  
Z0070\_DROITS\_EXPLOIT · 52  
Z0080\_DROITS\_EXPLOIT\_EXO · 53  
Z0090\_IMMOBILISE · 53  
Z0100\_IMMOBILISE\_EXO · 53  
Z0110\_REA\_ET\_DISPO · 53  
Z0120\_REA\_ET\_DISPO\_EXO · 53  
Z0130\_TITRES\_EVA\_31\_12 · 53  
Z0140\_TITRES\_EVA\_31\_12\_EXO · 53  
Z0400\_EXO\_PARTICIP\_60BEWG · 53  
Z0410\_EXO\_DR\_INTEL\_60BIS · 53  
Z0600\_DETTES\_ET\_PROV · 53  
Z0610\_DETTES\_ET\_PROV\_EXO · 53  
Z0620\_DETTES\_NON\_DEDUC · 53  
Z0720\_DETTES\_TITRES\_EXO · 53  
Z0800\_DETTES\_FIN\_EX · 54



# Table des matières

<b>1. INTRODUCTION.....</b>	<b>1</b>
<b>2. FORMAT DE TRANSMISSION.....</b>	<b>2</b>
2.1. STRUCTURE PRINCIPALE.....	2
2.2. HEADER.....	2
2.2.1. XSD.....	2
2.2.2. Exemple.....	3
2.3. DOSSIER.....	3
2.3.1. XSD.....	3
2.3.2. Exemple.....	4
2.3.3. G0000.....	4
2.3.3.1. <i>Signalétique Nouveau 2017</i> .....	6
2.3.3.1. <i>AutresInfos</i> .....	8
2.3.3.2. <i>Liquidation</i> .....	9
2.3.3.3. <i>Faillite</i> .....	10
2.3.3.4. <i>Exercice</i> .....	12
2.3.3.5. <i>Compte</i> .....	13
2.3.3.6. <i>Devise</i> .....	14
2.3.3.7. <i>Contacts</i> .....	16
2.3.3.8. <i>Communes</i> .....	21
2.3.3.9. <i>Associés</i> .....	23
2.3.3.10. <i>Dispositifs Fiscaux Spécifiques</i> .....	30
2.3.4. R0000.....	32
2.3.4.1. <i>Bénéfice Ajouts</i> .....	33
2.3.4.2. <i>Déductions IR</i> .....	36
2.3.4.3. <i>Intégration Fiscale IR</i> .....	39
2.3.4.4. <i>Dépenses Spéciales IR</i> .....	40
2.3.4.5. <i>Imputations IR</i> .....	41
2.3.5. C0000.....	45
2.3.5.1. <i>Bénéfice</i> .....	45
2.3.5.2. <i>Ajouts</i> .....	46
2.3.5.3. <i>Déductions IC</i> .....	47
2.3.5.4. <i>Intégration Fiscale IC</i> .....	48
2.3.5.5. <i>Pertes</i> .....	50
2.3.6. F0000.....	50
2.3.6.1. <i>Cours</i> .....	51
2.3.6.2. <i>Fortune</i> .....	52
2.3.6.3. <i>Reduction IF Adaptation 2017</i> .....	56



2.3.6.4. IFMinimum .....	57
2.4. LES SOUS-ÉLÉMENTS ET TYPES .....	58
2.4.1. adresse .....	58
2.4.2. code_pays .....	61
2.4.3. code_forme_juridique .....	63
2.4.4. Amount et amountEur .....	64
2.4.5. nullableInteger, decimal13_2, decimal13_5 et restrictedPercentage .....	64
2.4.6. nullableDate .....	65
2.4.7. nullableTypeCours .....	66
2.4.8. nullableNomZAI .....	67
2.4.9. nullableBureauInteg et code_bureau_imposition .....	68
2.4.10. nullable7500Annee et nullable8000Annee .....	69
2.4.11. ligne7000, ligne7500, ligne8000, ligne9000 .....	71
2.5. LES RÈGLES SÉMANTIQUES ET CONTRÔLES .....	72
2.6. PIÈCES JOINTES / ANNEXES OBLIGATOIRES .....	74
2.7. LES CONTRAINTES TECHNIQUES .....	76
<b>INDEX .....</b>	<b>77</b>

Document relatif à la version 1.7 du XSD – Version du 17/06/2026

Pour toute question relative à ce document, vous pouvez contacter l'ACD à [decl.coll@co.etat.lu](mailto:decl.coll@co.etat.lu)