RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté
Égalité
Fraternité

DOUANES & DROITS INDIRECTS

cerfa

N° 15700*03

ANNEXE 4 bis

DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE AU SENS DE LA RÉGLEMENTATION RELATIVE À LA TAXE INTÉRIEURE SUR LA CONSOMMATION FINALE D'ÉLECTRICITÉ *

Pour les opérateurs qui déposent un état récapitulatif annuel de la TICFE et qui vérifient leur électro-intensité au niveau du SIREN
A déposer avant le 1er juin
Article 266 *quinquies* C du code des douanes

Déclaration au titre de l'exercice clos le :		**Nombre de mois :**
ENTREPRISE		
A	**Nom ou raison sociale :**	**SIREN :**
B	**Adresse :**	

CHIFFRE D'AFFAIRES					
C	**Chiffre d'affaires repris à la case A1 (ou A2) de l'imprimé 1329-DEF**	€	**OU**	**Chiffre d'affaires repris à la case A3 de l'imprimé 1330-CVAE-SD**	€

ACHATS SOUMIS A LA TVA		
D	**Achats de marchandises (droits de douane compris) – case FS de l'imprimé 2052-SD**	
E	**Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris) – case FU de l'imprimé 2052-SD**	
F	**Autres achats et charges externes – case FW de l'imprimé 2052-SD**	
G	**Charges afférentes aux redevances pour concessions de brevets et de licences – Case A4 de l'imprimé 2053-SD**	
H	**Intérêts et charges assimilées – case GR de l'imprimé 2052-SD**	
I	**Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement – Case GT de l'imprimé 2052- SD**	
J	**TOTAL (ligne D +ligne E +ligne F + ligne G + ligne H+ ligne I)**	

CHARGES NON DÉDUCTIBLES		
K	**Montant des cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles – case ES de l'imprimé 2**	

VALEUR AJOUTÉE		
L	**Ligne C – Ligne J + Ligne K**	€

DÉTERMINATION DE L'ÉLECTRO-INTENSITÉ			
M	**Montant de la TICFE dû à taux plein sur la période couvrant l'exercice (€) x100 / VA (€)**	**%**	**Si résultat ≥ 0,5 % = électro-intensif** **Si résultat < 0,5 % = non électro-intensif**
DÉTERMINATION DU TAUX APPLICABLE			
N	**Consommations électriques sur la période couvrant l'exercice (kWh) / VA (€)**		**kWh/€ de la VA**

Installations concernées	Ratio d'électro- intensité (en kWh/€ de la VA)	Tarif (€)
IIEI 1	> 3 Kwh	2 €/MWh
IIEI 2	compris entre 1,5 KWh et 3 Kwh	5 €/MWh
IIEI 3	< 1,5 Kwh	7,5 €/MWh
IHEI	> 6 Kwh	0,5€/Mwh
IIEI fuite de carbone 1	> 3 Kwh	1 €/MWh
IIEI fuite de carbone 2	compris entre 1,5 KWh et 3 Kwh	2,5 €/MWh
IIEI fuite de carbone 3	< 1,5 Kwh	5,5 €/MWh

"valeur ajoutée" : le chiffre d'affaires au sens des dispositions de l'article 1586 *sexies* du code général des impôts, y compris les exportations,diminué de la totalité des achats soumis à la taxe sur la valeur ajoutée, y compris les importation (article 2 du décret n° 2010-1725 modifié du 30 décembre 2010)

ENGAGEMENT DE LA SOCIETE	
O	**Je soussigné (e)(s),** **Représentant légal de la société,** ☐ **Expert comptable de la société,** ☐ **Atteste (attestons) de l'exactitude des renseignements portés sur la présente déclaration.** **Fait à :** ***Signature*** **Le :**

POUR UNE RELATION DE CONFIANCE

L'administration des douanes et droits indirects vous accompagne dans une relation de confiance :
– vous avez le droit de vous tromper lorsque vous remplissez une déclaration et de la rectifier, en payant les droits et taxes dus, sans être pénalisé ;
– vous avez le droit de nous demander un contrôle afin de vérifier si vos processus sont conformes à la réglementation ;
– vous avez le droit de nous demander de prendre une position qui nous engage sur votre situation, au regard du droit fiscal.
Pour en savoir plus, rendez-vous sur : http://bit.ly/relationconfiancedouane