



Votre espace professionnel

Online **Business** Services

FOCUS Guide

to

Managing a Company's Bank Accounts

Sommaire

1. Overview.....	3
1.1 Purpose of the Guide.....	3
1.2 Target audience.....	3
1.3 Details of the scope of the procedure.....	4
1.4 Steps in the procedure.....	4
1.5 Before you get started.....	5
2. Accessing your professional account on the www.impots.gouv.fr website.....	6
3. Declaring one or more bank accounts linked to an already confirmed “Payer” online payment service.....	8
4. Troubleshooting.....	22

1. Overview

1.1 Purpose of the Guide

Users wanting to have access to payment services must first set up a professional account (please refer to the FOCUS Guide [Setting Up a Professional Account in Expert Mode](#)) and can then sign up for the “Payer” online payment services (refer to the FOCUS Guide [Signing Up for Online Services in Expert Mode](#)).

An all-in-one procedure for setting up an account and signing up for online services is also possible under certain conditions (refer to the FOCUS Guide [Setting Up a Professional Account in Basic Mode and Signing Up for Services](#)).

To date, the following “Payer” online payment services are available: “Payer la TVA” (VAT), “Payer l’impôt sur les sociétés” (corporation tax), “Payer la taxe sur les salaires” (payroll tax), “Payer la CVAE” (contribution on business value-added), “Payer les RCM” (tax on investment income), “Payer la Taxe activités polluantes” (general tax on polluting activities), “Payer la Taxe int. de consommation” (domestic consumption tax), “Payer la Taxe v. vénale immeuble” (tax on the market value of property), “Payer la TSCA” (special tax on insurance policies) and “Payer les autres impôts et taxes” (other taxes and duties).

When signing up for a “Payer” online payment service, it is mandatory to declare a bank account.¹ Later on, you can add as many bank accounts as necessary and you can delete them at any time.

This Guide² explains, step by step with screenshots, how to declare one or more bank accounts.

1.2 Target audience

This procedure is for users who would like to add or delete one or more bank accounts of a company being managed in their professional account.

Special case of users paying via EDI (electronic data interchange) and filing the Single Staff Reporting Statement (DSN)/Withholding Tax for Other Income Statement (PASRAU) related to withholding at source

Although use of EDI mode and filing DSN/PASRAU statements are technically separate from the professional account, application of the SEPA regulation means that the payment bank accounts must appear and be valid for B2B transactions in the company’s professional account.³ As a result, if they have not already done so, users must set up a professional

1 Exception: No bank account has to be declared if this procedure has already been carried out in respect of previously signing up for a payment service, or if a bank account has been automatically transferred as part of continuing electronic payment orders.

2 All FOCUS Guides can be found on the www.impots.gouv.fr website under “Votre espace professionnel” > [Aide : accéder aux fiches pratiques](#)”.

3 Please note: Bank accounts in professional accounts are only used to pay taxes and duties.

account and sign up for at least one payment service in order to manage their bank accounts and their B2B mandates.

1.3 Details of the scope of the procedure

Bank accounts⁴ can **only be declared by Principal Administrators and Alternate Administrators for the "Payer" online payment service.**

Delegates are not authorised to modify bank accounts, regardless of their status as a Basic User or a Delegating User; they can only view bank account details, meaning they cannot declare or delete a bank account, print out a SEPA B2B Direct Debit mandate or modify labels or information related to an account holder.

Bank account changes take effect immediately.

However, you must send the completed⁵ and signed **SEPA B2B Direct Debit mandate** to your bank, **if and only if you intend to pay self-assessed taxes and duties with this account** (e.g. VAT, withholding at source, corporation tax, payroll tax, special tax on insurance policies, contribution on business value-added).

Subsequently, you must **ensure that your bank has recorded the unique mandate reference (UMR) number** contained in the mandate **before** making an **initial payment with the account**; otherwise, your payment will be rejected.

1.4 Steps in the procedure

This procedure involves three steps:

1. **Log into your professional account on the www.impots.gouv.fr website**
Regardless of the number of companies for which you want to change bank accounts, everything is found in one place.
2. **Declare one or more new bank accounts**
3. **Print and send the completed and signed SEPA B2B Direct Debit mandate to your bank before making any initial payment** with your declared bank account, **if and only if** you intend to pay self-assessed taxes.

 *Please note that for security reasons only part of the IBAN details are pre-filled on this B2B mandate: you must complete the IBAN.*

The managing department must be informed of the bank accounts that you wish to use for refunds (corporation tax surpluses, tax credits, VAT credits, etc.) when you make a refund application.

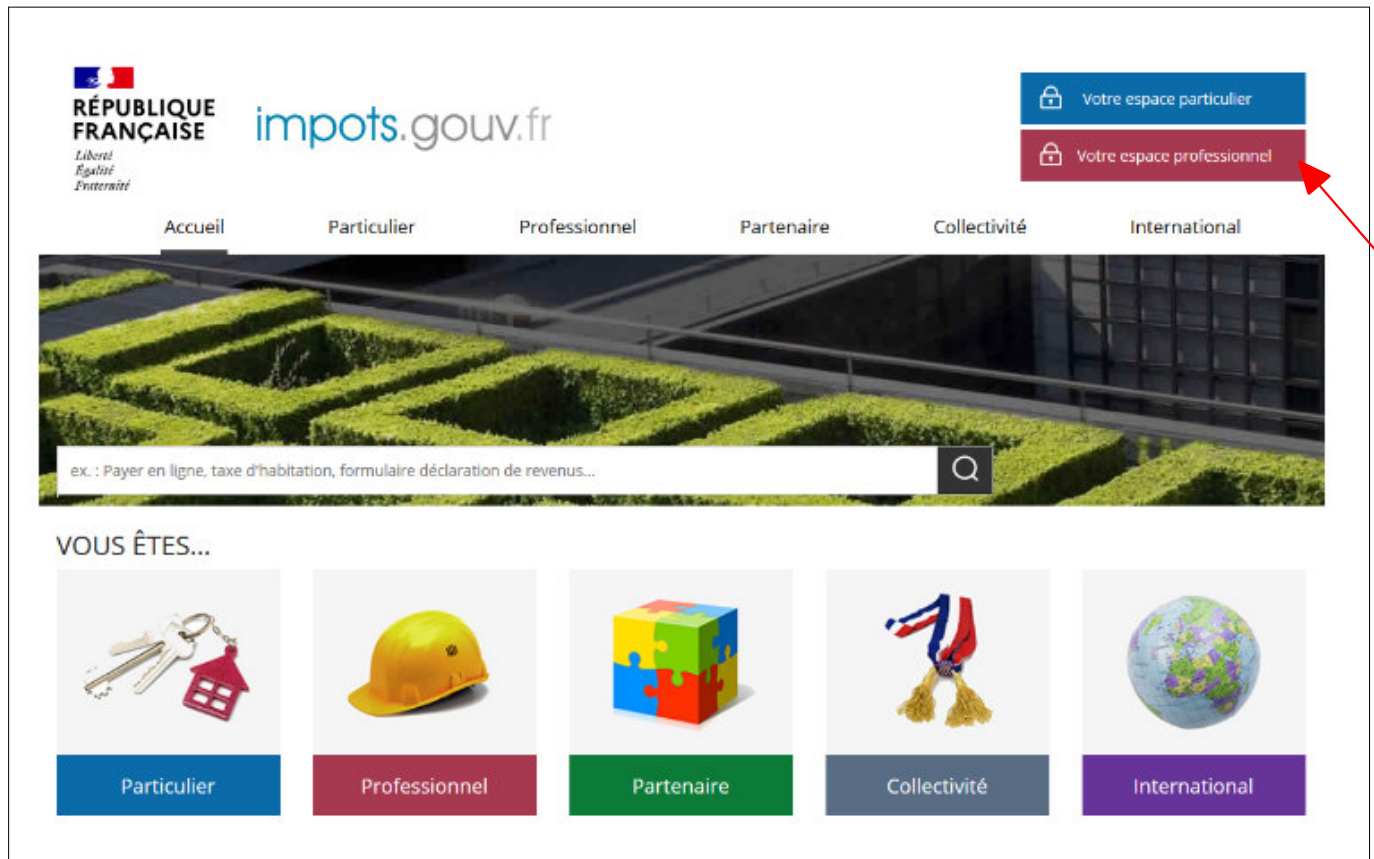
- 4 Please note: Bank accounts indicated in a professional account may only be used to pay taxes and duties. Bank accounts that users would like to use for refunds (e.g. excess corporation tax, tax credits, VAT credits) must be communicated expressly to the DGFIP when requesting a refund.
- 5 **You must fill in the fields marked "***", including the partially pre-filled IBAN.**

1.5 Before you get started

To declare one or more payment accounts, you must have first signed up in your professional account for at least one “Payer” online payment service, which must be activated.

2. Accessing your professional account on the www.impots.gouv.fr website

Start on the homepage of the www.impots.gouv.fr website.



➡ Click on “Votre espace professionnel”

The following authentication screen will then appear:

The screenshot shows the 'impots.gouv.fr' website. At the top left is the French Republic logo with the text 'Liberté, Égalité, Fraternité'. Next to it is the 'impots.gouv.fr' logo. On the top right, there are two buttons: 'Votre espace particulier' (blue) and 'Votre espace professionnel' (red). Below these is a navigation bar with 'Accueil > Authentification' on the left and 'Aide : accéder aux fiches pratiques' on the right. The main content area is divided into two columns. The left column is titled 'Connexion à mon espace professionnel' and contains a form with 'Adresse électronique' and 'Mot de passe' fields, a 'Connexion' button (highlighted with a red arrow), and a 'Mot de passe oublié' link. Below the form is a section for paying taxes with a 'Payer mes impôts locaux' button. The right column is titled 'Création de mon espace professionnel' and contains a 'Créer mon espace professionnel' button. Below that is a section titled 'Activation de mon espace / mes services' with an 'Activer mon espace / mes services' button. At the bottom of the page is the text 'Direction générale des Finances publiques'.

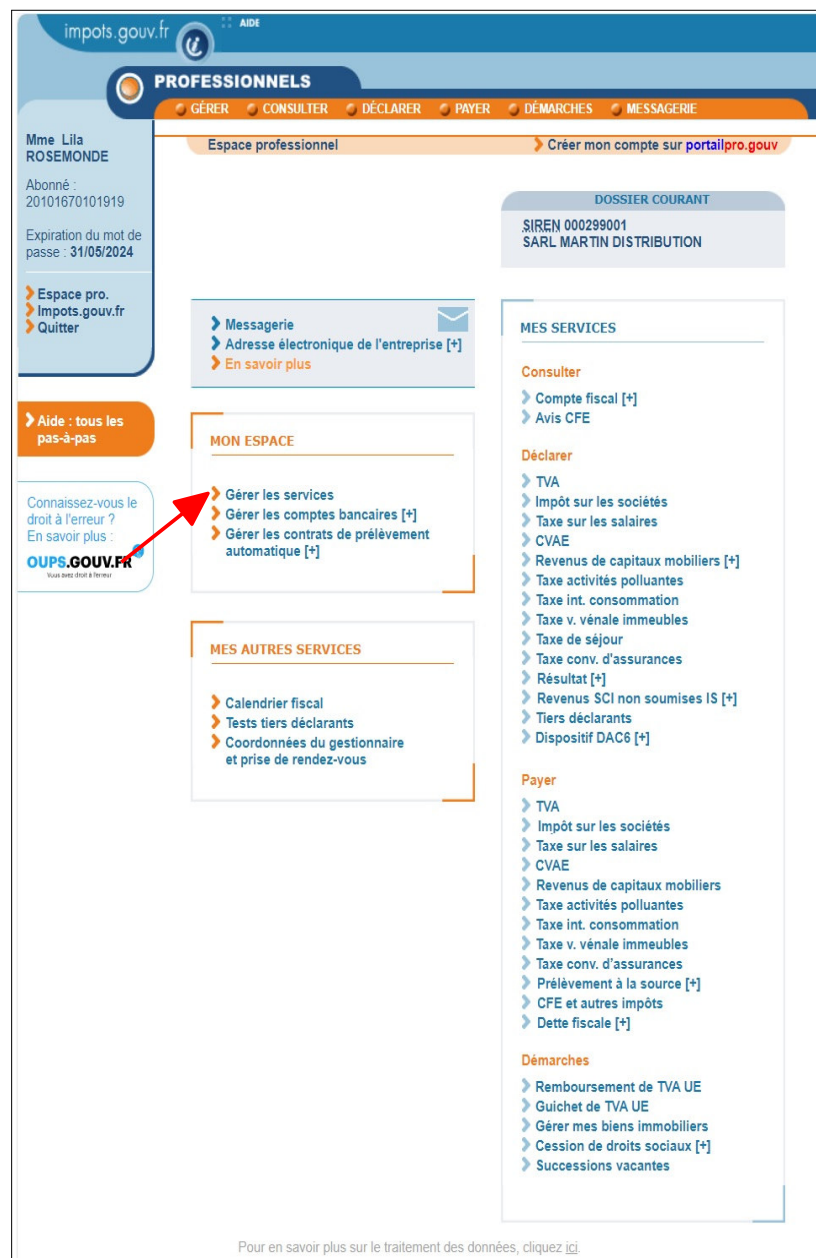
➡ Enter your email address and password and click on “Connexion”

Your professional account’s homepage will be displayed (shown on the next few pages).

3. Declaring one or more bank accounts linked to an already confirmed “Payer” online payment service

Based on your situation, you will see one of two screens:

Screen 1: You have access to services for a **single company**; the screen shows the company's current details with the related services.



Click on “Gérer les comptes bancaires”

Screen 2: You have access to services for **more than one company**.

impots.gouv.fr AIDE

PROFESSIONNELS

DOSSIER GÉRER CONSULTER DÉCLARER PAYER DÉMARCHES MESSAGERIE

Espace professionnel > Accéder à mon compte sur [portailpro.gouv](#)

Mme ROSEMONDE Lila

Abonné : 20101670101919

Expiration du mot de passe : 31/05/2024

> Espace pro.
> Impots.gouv.fr
> Quitter

> Aide : tous les pas-à-pas

Connaissez-vous le droit à l'erreur ?
En savoir plus : [OUPS.GOUV.FR](#)
Vous avez droit à l'erreur

Messagerie
> Adresse électronique de l'entreprise [+]
> En savoir plus

MES DOSSIERS

> Choisir un dossier
> Voir tous mes dossiers

MON ESPACE

> Gérer les services
> Gérer les comptes bancaires [+]
> Gérer les contrats de prélèvement automatique [+]

MES AUTRES SERVICES

> Calendrier fiscal
> Tests tiers déclarants
> Coordonnées du gestionnaire et prise de rendez-vous

MES SERVICES

Consulter

> Compte fiscal [+]
> Avis CFE

Déclarer

> TVA
> Impôt sur les sociétés
> Taxe sur les salaires
> CVAE
> Revenus de capitaux mobiliers [+]
> Taxe activités polluantes
> Taxe int. consommation
> Taxe v. vénale immeubles
> Taxe de séjour
> Taxe conv. d'assurances
> Résultat [+]
> Revenus SCI non soumises IS [+]
> Tiers déclarants
> Dispositif DAC6 [+]

Payer

> TVA
> Impôt sur les sociétés
> Taxe sur les salaires
> CVAE
> Revenus de capitaux mobiliers
> Taxe activités polluantes
> Taxe int. consommation
> Taxe v. vénale immeubles
> Taxe conv. d'assurances
> Prélèvement à la source [+]
> CFE et autres impôts
> Dette fiscale [+]

Démarches

> Remboursement de TVA UE
> Guichet de TVA UE
> Gérer mes biens immobiliers
> Cession de droits sociaux [+]
> Successions vacantes

Pour en savoir plus sur le traitement des données, cliquez [ici](#).

➡ Click on “Gérer les comptes bancaires”

After clicking on “Gérer les comptes bancaires”, you will be able to select the SIREN number or IDSP⁶ for which you want to declare/manage a bank account.

The list of SIREN numbers or IDSPs for which you have an authorisation to use the “Payer” service is provided to help you access the company file you are looking for:

- ✎ Enter the characters from the CAPTCHA image
- ✎ Enter the SIREN number or IDSP in the middle section of the screen
- ✎ Or select the SIREN number or IDSP from the list provided at the bottom of the screen
- ✎ Click on “Rechercher”

⁶ IDSP = Temporary company identifier assigned by the managing department pending identification of the entity on the SIRENE register.



You can declare as many bank accounts as necessary.



You have the option to delete any existing bank accounts; take care, however, to wait until the direct debit orders that have already been given have all been presented for payment otherwise they will be rejected by your bank.

The list of bank accounts linked to the company selected is displayed. Bank accounts for each country are listed in ascending order. French bank accounts appear at the top of the list.

 For security reasons, only part of the bank references is displayed.

impots.gouv.fr

AIDE

PROFESSIONNELS

Abonné:
20101670101919
ROSEMONDE
Lila

PARIS
FRANCE

Quitter

Professionnels

Gérer vos Comptes Bancaires

Attention :
Avant toute utilisation d'un compte bancaire au titre du téléversement interentreprises, vous devez au préalable envoyer le mandat à votre établissement bancaire : **"Editer le mandat"**.

Rappel :
Les délégataires ne peuvent que "Consulter le détail" des comptes bancaires.
Seuls les administrateurs des services de paiement peuvent accéder à l'ensemble des fonctionnalités.

Liste des comptes bancaires

SIREN sélectionné : 123456789

Dénomination : SARL MARTIN DISTRIBUTION

Référence du Compte	Téléversement (en savoir plus)		Choisir une action
	CORE (impôts sur rôle)	interentreprises/B2B (impôts auto-liquidés)	
FR 76 1111 1111 1111 1111 111 XXXXXXX IS, TS,TVA, CVAE	Valide	Valide	Consulter le détail Modifier Editer le mandat Supprimer le compte
FR 76 2222 2222 2222 2222 222 XXXXXXX CFE	Valide	Mandat non enregistré ou mandat caduc. Veuillez "Editer le mandat" et le transmettre à votre banque.	Consulter le détail Modifier Editer le mandat Supprimer le compte
FR 76 3333 3333 3333 3333 333 XXXXXXXXXX Autres	Valide	Non Valide ?	Consulter le détail Modifier Editer le mandat Supprimer le compte

[Étape précédente](#)
[Déclarer un compte](#)

Pour illustration

En cas de compte "non valide" :

- vérifier son numéro sur un document récent,
- contacter votre établissement bancaire pour connaître sa situation au regard du protocole SEPA.

→ Bank accounts marked as approved in the Core column can be used to pay assessment roll taxes (e.g. business premises contribution, property tax).

→ Bank accounts marked as approved in the B2B column can be used to pay self-assessed taxes (e.g. VAT, withholding at source, corporation tax, payroll tax, contribution on business value-added, special turnover tax, tax on company cars). Bank accounts marked as not

approved (*Non valide*) under one of these columns indicate that the bank holding the account is not eligible for the SEPA payment scheme in question.

👉 **Click on “Déclarer un compte”**

Below is the screen for entering bank account details:

impots.gouv.fr AIDE

PROFESSIONNELS

Abonné:
20101670101919
ROSEMONDE
Lila

PARIS
FRANCE

Quitter

Déclarer un compte bancaire

Information

Attention :

Vous devez transmettre à votre établissement bancaire, directement et SANS DELAI, le "mandat interentreprises" qu'il vous sera proposé d'éditer à la fin de la procédure.

A défaut de RECEPTION de ce MANDAT AVANT tout PAIEMENT de taxes ou d'impôts auto-liquidés, votre banque rejetterait le télépaiement, et votre facture serait donc impayée.

Si votre établissement bancaire n'est pas éligible aux opérations SEPA / B2B, l'édition du mandat ne vous sera pas proposée ; veuillez dans ce cas demander à votre banque de vérifier sa situation sur ce point.

SIREN sélectionné : 123456789

Désignation du compte bancaire à débiter

International Bank Account Number (IBAN)

Code Pays* Clé IBAN*

FR 76 0000 0000 0000 0000 000

Bank Identification Code (BIC)*

XXXXXXX

* Champs obligatoires

Précision (facultatif) : Taxe sur les conventions d'assurance

Si vous disposez de plusieurs comptes, cette information facilitera le choix de celui à utiliser au moment du paiement.

Étape précédente Valider

Enter the bank account details as shown above and use the "Précision" field if you want to label the bank account, and then click on "Valider"

! You must provide all bank details in IBAN format, including the BIC:

At the end of this step, the system checks that:

- the format of the bank details is correct (each country code has a specific number of digits to be entered)

- the bank is included in a list of banks authorised to use the SEPA Direct Debit Core and SEPA B2B Direct Debit schemes

When both conditions are met, the procedure continues.

On the following screen related to the bank account holder, complete the fields: Title / Legal form, Surname / First name / Company name, etc.

Note: Fields containing an asterisk (*) are mandatory.

impots.gouv.fr AIDE

PROFESSIONNELS

Abonné:
20101670101919
ROSEMONDE
Lila

PARIS
FRANCE

Quitter

Professionnels

Renseigner le titulaire

Information

SIREN sélectionné : 123456789

Désignation du compte bancaire à débiter

International Bank Account Number (IBAN) Bank Identification Code (BIC)
FR 76 0000 0000 0000 0000 000 XXXXXXXX

Précision (facultatif) : Taxe sur les conventions d'assurance

Désignation du titulaire du compte à débiter

Civilité / Forme juridique :* SARL
Nom / Prénom / Raison sociale :* MARTIN DISTRIBUTION
Adresse :* 12 RUE DE LONGCHAMP
Complément d'adresse :
Code postal : 75016
Ville :* PARIS
Pays :* FRANCE

* Champs obligatoires

Désignation de l'établissement teneur du compte à débiter

Dénomination : BANQUE SEPA
Adresse : IMMEUBLE LE MONTAIGNE
Code postal : 93160
Ville : NOISY-LE-GRAND

Etape précédente Valider

Click on "Valider"

The following summary page will be displayed:



Déclarer un compte bancaire



Veuillez vérifier les informations du compte bancaire que vous venez de déclarer.
Pour les modifier, cliquez sur le bouton "Etape précédente", sinon cliquez sur "Confirmer" pour enregistrer ce compte bancaire.

SIREN sélectionné : 123456789

Désignation du compte bancaire à débiter

International Bank Account Number (IBAN)	Bank Code (BIC)
FR 76 0000 0000 0000 0000 000	XXXXXXXX

Précision (facultatif) : Taxe sur les conventions d'assurance

Désignation du titulaire du compte à débiter

Civilité / Forme juridique :	SARL
Nom / Prénom / Raison sociale :	MARTIN DISTRIBUTION
Adresse :	12 RUE DE LONGCHAMP
Complément d'adresse :	
Code postal :	75016
Ville :	PARIS
Pays :	FRANCE

Désignation de l'établissement teneur du compte à débiter

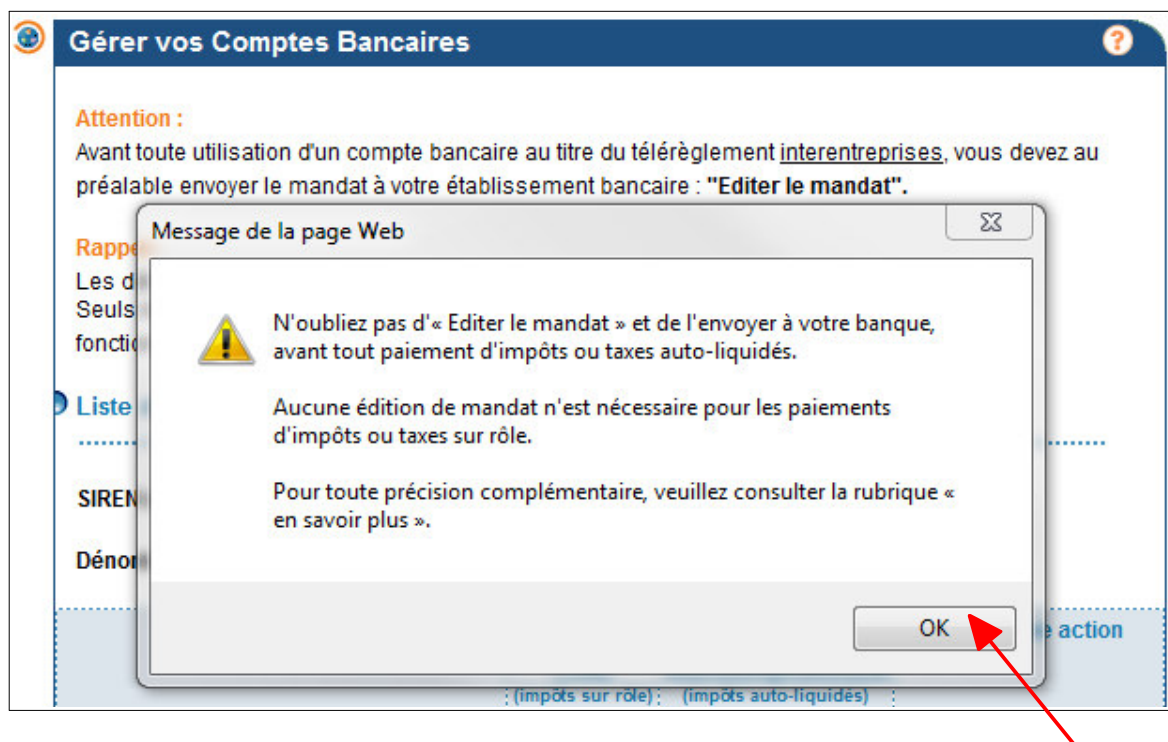
Dénomination :	BANQUE SEPA
Adresse :	IMMEUBLE LE MONTAIGNE
Code postal :	93160
Ville :	NOISY-LE-GRAND

Étape précédente

Confirmer

Click on "Confirmer"

A message will appear to inform you that you must send the completed⁷ and signed SEPA B2B Direct Debit mandate to the bank holding the account. Then, you will return to the screen showing the list of available bank accounts.



⁷ You must fill in the fields marked "***", including the partially pre-filled IBAN.

Two scenarios are possible:

> Scenario 1: The newly entered bank account is with a bank eligible for the SEPA Direct Debit Core scheme

No mandate needs to be provided for the SEPA Direct Debit Core scheme.

If you intend to use this bank account to pay only assessment roll taxes, you do not need to print out the SEPA B2B Direct Debit mandate or send it to your bank.

impots.gouv.fr

AIDE

PROFESSIONNELS

Abonné:
20101670101919
ROSEMONDE
Lila

PARIS
FRANCE

Quitter

Professionnels

Gérer vos Comptes Bancaires

Attention :

Avant toute utilisation d'un compte bancaire au titre du téléversement interentreprises, vous devez au préalable envoyer le mandat à votre établissement bancaire : "Editer le mandat".

Rappel :

Les délégataires ne peuvent que "Consulter le détail" des comptes bancaires.
Seuls les administrateurs des services de paiement peuvent accéder à l'ensemble des fonctionnalités.

Liste des comptes bancaires

SIREN sélectionné : 123456789

Dénomination : SARL MARTIN DISTRIBUTION

Référence du Compte	Téléversement (en savoir plus)		Choisir une action
	CORE (impôts sur rôle)	interentreprises/B2B (impôts auto-liquidés)	
FR 76 0000 0000 0000 0000 000 000 XXXXXXXXXX Taxe sur les conventions d'assurance	Valide	Non Valide ?	Consulter le détail Modifier Editer le mandat Supprimer le compte
FR 76 1111 1111 1111 1111 111 111 XXXXXXXXXX IS, TS, TVA, CVAE	Valide	Valide	Consulter le détail Modifier Editer le mandat Supprimer le compte
FR 76 2222 2222 2222 2222 222 222 XXXXXXXXXX CFE	Valide	Mandat non enregistré ou mandat caduc. Veuillez "Editer le mandat" et le transmettre à votre banque.	Consulter le détail Modifier Editer le mandat Supprimer le compte
FR 76 3333 3333 3333 3333 333 333 XXXXXXXXXX Autres	Valide	Non Valide ?	Consulter le détail Modifier Editer le mandat Supprimer le compte

[Étape précédente](#)[Déclarer un compte](#)

> Scenario 2: The newly entered bank account is with a bank eligible for the SEPA B2B Direct Debit scheme

If you intend to use this bank account to pay self-assessed taxes (e.g. VAT, withholding at source, corporation tax, payroll tax, contribution on business value-added), you must print out the SEPA B2B Direct Debit mandate containing your UMR number, by completing the IBAN, signing it and sending it to your bank which will be required to record this UMR number before you make your initial payment with this account.

Otherwise, your payment transactions for self-assessed taxes will be rejected by the bank.

You can print the SEPA B2B Direct Debit mandate by clicking on "Editer le mandat".

impots.gouv.fr

PROFESSIONNELS

Abonné:
20101670101919
ROSEMONDE
Lila

PARIS
FRANCE

Quitter

Gérer vos Comptes Bancaires

Attention :
Avant toute utilisation d'un compte bancaire au titre du téléversement interentreprises, vous devez au préalable envoyer le mandat à votre établissement bancaire : "Editer le mandat".

Rappel :
Les délégués ne peuvent que "Consulter le détail" des comptes bancaires.
Seuls les administrateurs des services de paiement peuvent accéder à l'ensemble des fonctionnalités.

Liste des comptes bancaires

SIREN sélectionné : 123456789

Dénomination : SARL MARTIN DISTRIBUTION

Référence du Compte	Télèglement (en savoir plus)		Choisir une action
	CORE (impôts sur rôle)	interentreprises/B2B (impôts auto-liquidés)	
FR 76 0000 0000 0000 0000 000 XXXXXXXXXX Taxe sur les conventions d'assurance	Valide	Mandat non enregistré ou mandat caduc. Veuillez "Editer le mandat" et le transmettre à votre banque.	Consulter le détail Modifier Editer le mandat Supprimer le compte
FR 76 1111 1111 1111 1111 111 XXXXXXXXXX IS, TS, TVA, CVAE	Valide	Valide	Consulter le détail Modifier Editer le mandat Supprimer le compte
FR 76 2222 2222 2222 2222 222 XXXXXXXXXX CFE	Valide	Mandat non enregistré ou mandat caduc. Veuillez "Editer le mandat" et le transmettre à votre banque.	Consulter le détail Modifier Editer le mandat Supprimer le compte
FR 76 3333 3333 3333 3333 333 XXXXXXXXXX Autres	Valide	Non Valide ?	Consulter le détail Modifier Editer le mandat Supprimer le compte

Étape précédente

Déclarer un compte

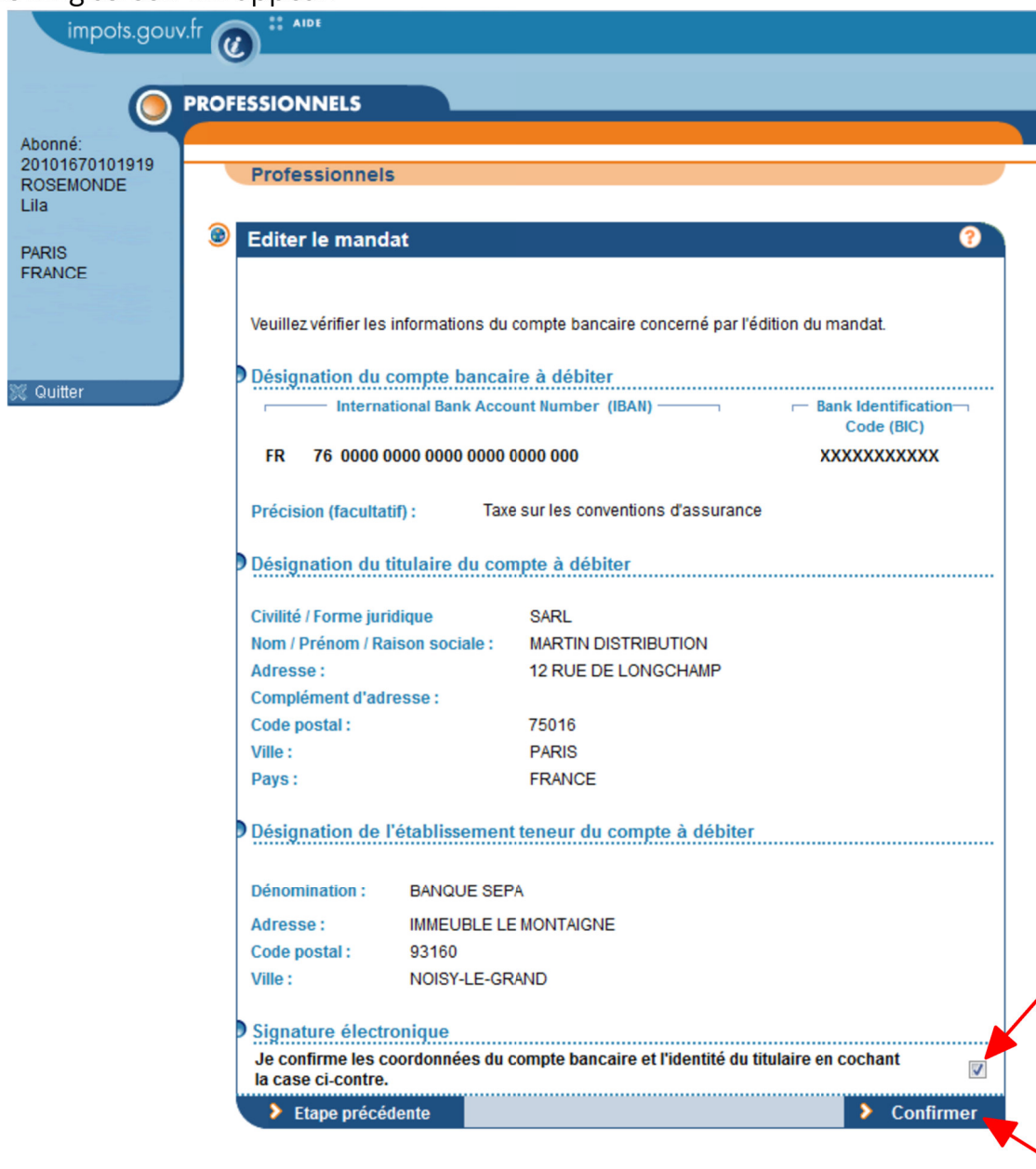
Click on "Editer le mandat"

 If no SEPA B2B Direct Debit mandate was previously printed out or if the mandate has not been used at the end of a period of 36 months, the following message will appear in red:

“Mandat non enregistré ou mandat caduc. Veuillez ‘Éditer le mandat’ et le transmettre à votre banque”. (The mandate has not been recorded or has expired. Please print out the mandate and send it to your bank.)

This means that the bank account cannot or can no longer be used to pay self-assessed taxes until a new B2B mandate has been completed and signed and sent to your bank in order to record the aforementioned UMR number.

The following screen will appear:



impots.gouv.fr AIDE

PROFESSIONNELS

Abonné:
20101670101919
ROSEMONDE
Lila

PARIS
FRANCE

Quitter

Editer le mandat

Veuillez vérifier les informations du compte bancaire concerné par l'édition du mandat.

Désignation du compte bancaire à débiter

International Bank Account Number (IBAN) Bank Identification Code (BIC)

FR 76 0000 0000 0000 0000 000 XXXXXXXXXXXX

Précision (facultatif): Taxe sur les conventions d'assurance

Désignation du titulaire du compte à débiter

Civilité / Forme juridique: SARL
Nom / Prénom / Raison sociale: MARTIN DISTRIBUTION
Adresse: 12 RUE DE LONGCHAMP
Complément d'adresse:
Code postal: 75016
Ville: PARIS
Pays: FRANCE

Désignation de l'établissement teneur du compte à débiter

Dénomination: BANQUE SEPA
Adresse: IMMEUBLE LE MONTAIGNE
Code postal: 93160
Ville: NOISY-LE-GRAND

Signature électronique

Je confirme les coordonnées du compte bancaire et l'identité du titulaire en cochant la case ci-contre. ☒

Etape précédente Confirmer

➡ Check the box to electronically sign your mandate and click on “Confirmer”

 For security reasons, only part of the bank references is pre-filled on the printed-out mandate.

 You must fill in the fields marked "*", including the partially pre-filled IBAN.

 You must send the SEPA B2B Direct Debit mandate available to print out in your account directly and immediately to your bank, sign it and ensure that your bank has recorded the aforementioned unique mandate reference (UMR) number before you make

any initial payment for self-assessed taxes (e.g. VAT, withholding at source, corporation tax, payroll tax, contribution on business value-added) with this account.

Clicking on "Editer un mandat" again will generate the same mandate containing the same UMR number.

4. Troubleshooting

If you need more information, support for online procedure users is available via two channels:

- ✓ Hotline on **0809 400 210** (free service + carrier's charges) from **8am to 7.30pm**, Monday to Friday
- ✓ Online form on the www.impots.gouv.fr website. Click on "Contact"/"Accéder" > "Professionnel" > "Une assistance aux téléprocédures" > "Par formuel pour une procédure de déclaration en ligne des données" > "Accéder au formuel".