

Décomptes TVA

1 Décomptes TVA

La génération des décomptes TVA est accessible via le menu "Comptabilité" - "Décompte TVA".

En fonction du type de décompte (trimestriel ou semestriel) paramétré pour la société, les périodes de décomptes possibles s'affichent à l'écran.

mcr Décompte TVA

☰ | ⏻ Quitter

1 Société 1 ... Mes Ingénieurs SA

2 Année 2024

1er trimestre 2024

2ème trimestre 2024

3ème trimestre 2024

4ème trimestre 2024

Récapitulatif annuel

Réconciliation annuelle

4 Annuler

5 Visualiser

3 Calculer

Visualiser

Calculer

Visualiser

Calculer

Visualiser

Visualiser

Visualiser

1. **Société** :

Choix de la société pour laquelle le décompte va être calculé.

2. **Année** :

Choix de l'année pour laquelle le décompte va être calculé.

3. **Calculer** :

Démarre le processus de calcul du décompte. Dès que l'opération est terminée, le décompte TVA s'affiche à l'écran à l'aperçu avant impression.

4. **Annuler** :

Annule le décompte de la période sélectionnée.

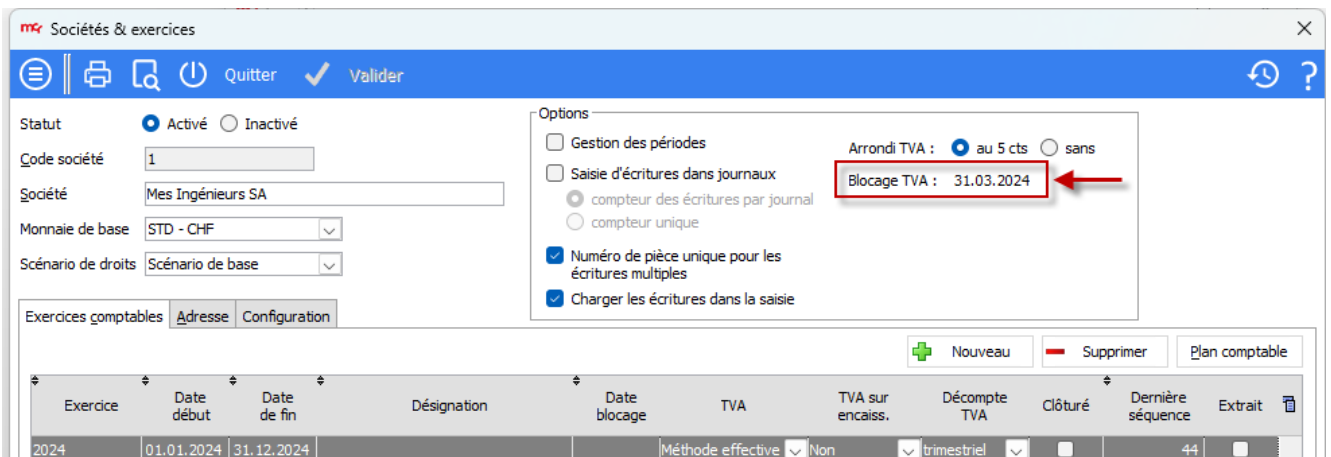
5. **Visualiser** :

Affiche l'aperçu avant impression du décompte de la période sélectionnée.

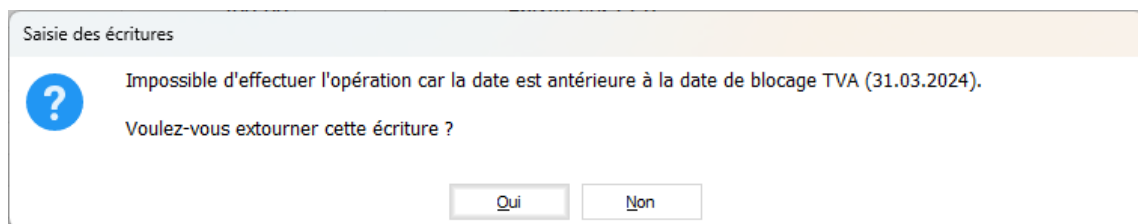
1.1 Remarques importantes

Un décompte ne peut être calculé pour une période que si celui pour la période précédente a déjà été calculé. Dans l'exemple ci-dessus, il n'est pas possible d'effectuer le décompte pour le 3^e trimestre vu que celui du 2^e trimestre n'a pas encore été généré.

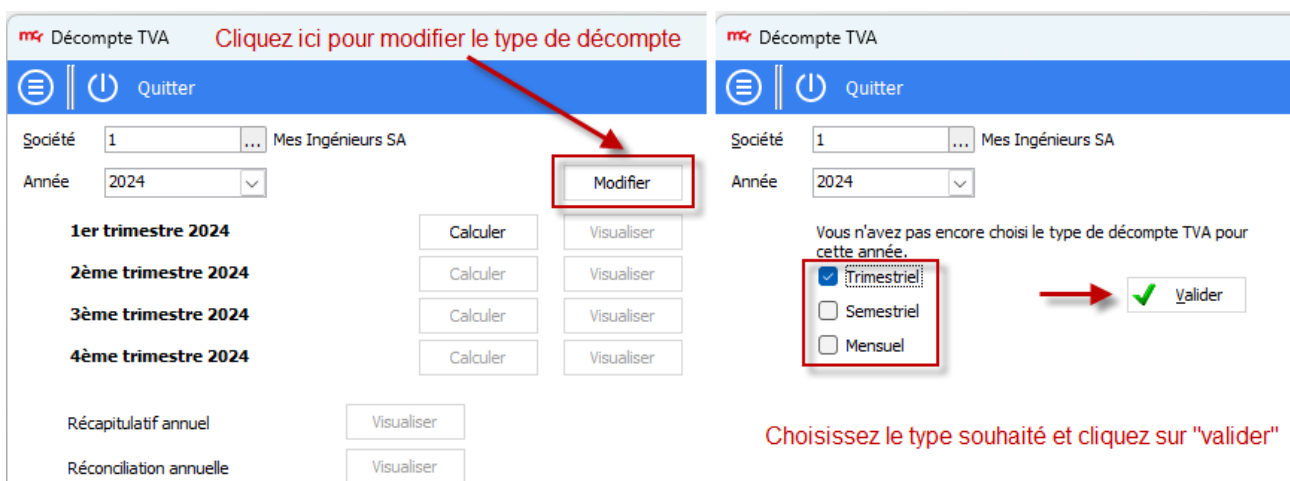
Lors du calcul du décompte, le programme mémorise la date de la fin de la période pour laquelle le décompte a été effectué. Cette information peut être consultée via le menu "Environnement" - "Sociétés et Exercices" et en double-cliquant sur la société voulue.



Le programme empêche la saisie ou la modification d'écritures comportant de la TVA dont la date est antérieure à la date de blocage. Le message d'information suivant s'affiche :



Avant de générer le premier décompte de l'année, il est possible de modifier le type de décompte (passage de trimestriel à semestriel et inversement).



1.2 Exemple de décompte TVA

Le décompte TVA présente d'abord le détail par compte récepteur TVA et ensuite le récapitulatif par taux.

		Taux	Montant soumis	Montant HT	TVA à récupérer	TVA due
Décompte TVA du 1er trimestre 2024						
Page 1/ 1						
Société : 1 - Mes Ingénieurs SA						
1170	IP à récupérer (charges d'exploitation)					
4000	Charges diverses	7.7 %	1'340.87	1'245.00	95.87	
4000	Charges diverses	8.1 %	88.00	81.40	6.60	
4100	Sous-traitants	8.1 %	880.00	814.10	65.90	
6500	Charges d'administration	8.1 %	17.50	16.20	1.30	
			2'326.37	2'156.70	169.67	
2200	TVA due					
3000	Honoraires divers	7.7 %	95'423.20	88'600.95		6'822.25
3000	Honoraires divers	8.1 %	48'645.00	45'000.00		3'645.00
3002	Honoraires projets	7.7 %	-3'072.25	-2'852.60		-219.65
3002	Honoraires projets	8.1 %	6'512.00	6'024.00		488.00
3100	Frais soumis	7.7 %	4'831.85	4'486.40		345.45
			152'339.80	141'258.75		11'081.05
Récapitulatif par taux						
1170	IP à récupérer (charges d'exploitation)					
		7.7 %	1'340.87	1'245.00	95.87	
		8.1 %	985.50	911.70	73.80	
			2'326.37	2'156.70	169.67	
2200	TVA due					
		7.7 %	97'182.80	90'234.75		6'948.05
		8.1 %	55'157.00	51'024.00		4'133.00
			152'339.80	141'258.75		11'081.05
	TOTAL				169.67	11'081.05
TVA à payer pour le 1er trimestre : CHF 10'911.38						