

## 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.

The screenshot shows the 'Décompte TVA' interface. At the top, there is a blue header with a menu icon and a 'Quitter' button. Below the header, there are two selection fields: 'Société' (Company) with a dropdown menu showing '999' and 'Exemple', and 'Année' (Year) with a dropdown menu showing '2019'. Below these fields, there are four rows of quarterly options for 2019: '1er trimestre 2019', '2ème trimestre 2019', '3ème trimestre 2019', and '4ème trimestre 2019'. The '3ème trimestre 2019' row is highlighted with a dashed border. To the right of each quarterly option are two buttons: 'Annuler' and 'Visualiser'. Below the quarterly options, there are two more rows: 'Récapitulatif annuel' and 'Réconciliation annuelle', each with a 'Visualiser' button. Red arrows point to the 'Calculer' button for the 3rd quarter (labeled 3), the 'Annuler' button for the 3rd quarter (labeled 4), and the 'Visualiser' button for the 3rd quarter (labeled 5).

#### 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.

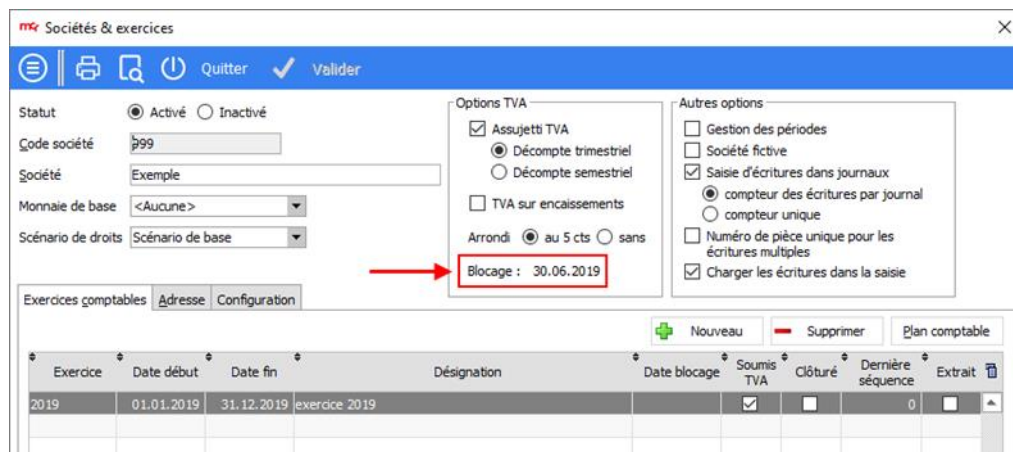
#### 5. **Visualiser :**

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

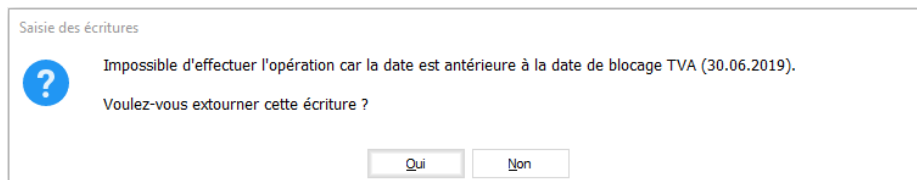
## 1.1 Remarques importantes

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 4<sup>e</sup> trimestre vu que celui du 3<sup>e</sup> trimestre n'a pas encore été généré.

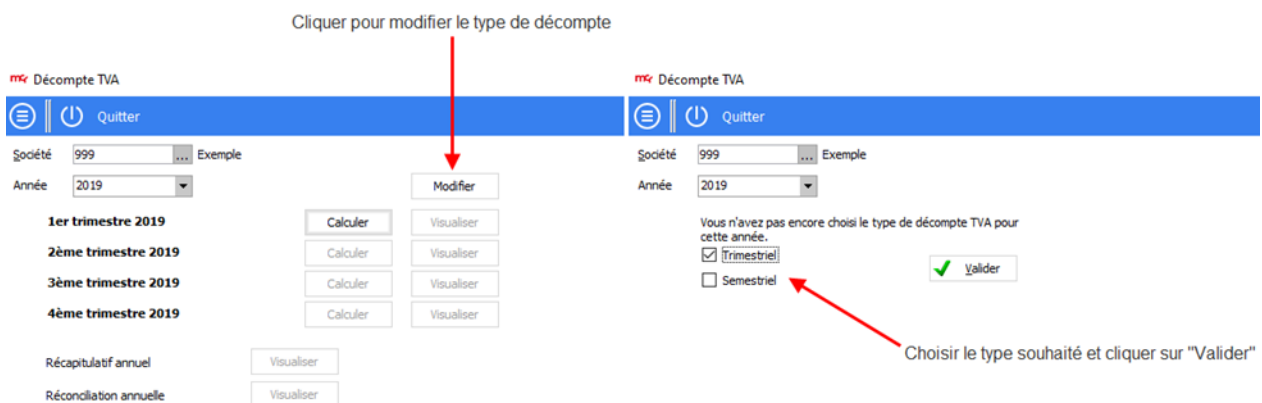
Lors du calcul du décompte, le programme mémorise la date de la fin de la période pour laquelle le décompte a été effectué. Cette information peut être consultée via le menu "Environnement" - "Sociétés et Exercices" et en double-cliquant sur la société voulue.



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.

<b>Décompte TVA du 2ème trimestre 2019</b>						Page 1 / 1
Société : 999 - Exemple						
		Taux	Montant soumis	Montant HT	TVA à récupérer	TVA due
<b>1170</b>	<b>IP à récupérer (charges d'exploitation)</b>					
6700	Autres charges d'exploitation	7.7 %	3'000.00	2'785.50	214.50	
			3'000.00	2'785.50	214.50	
<b>1171</b>	<b>IP à récupérer (frais généraux et investissements)</b>					
1530	Véhicules	7.7 %	2'500.00	2'321.25	178.75	
1530	Véhicules	7.7 %	-2'500.00	-2'321.25	-178.75	
			0.00	0.00		
<b>2200</b>	<b>TVA due</b>					
3002	Honoraires projets	7.7 %	1'500.00	1'392.75		107.25
			1'500.00	1'392.75		107.25
<b>Récapitulatif par taux</b>						
1170	IP à récupérer (charges d'exploitation)	7.7 %	3'000.00	2'785.50	214.50	
			3'000.00	2'785.50	214.50	
1171	IP à récupérer (frais généraux et investissements)	7.7 %	0.00	0.00		
			0.00	0.00		
2200	TVA due	7.7 %	1'500.00	1'392.75		107.25
			1'500.00	1'392.75		107.25
	<b>TOTAL</b>				<b>214.50</b>	<b>107.25</b>
<b>TVA à récupérer pour le 2ème trimestre : CHF 107.25</b>						