



Anael Finance WS

Récupération partielle de la TVA

Version V4R6

Documentation utilisateur

© Copyright 2022 Infor

Tous droits réservés. Les termes et marques de conception mentionnés ci-après sont des marques et/ou des marques déposées d'Infor et/ou de ses partenaires et filiales. Tous droits réservés. Toutes les autres marques répertoriées ci-après sont la propriété de leurs propriétaires respectifs.

Avertissement important

Les informations contenues dans cette publication (y compris toute information supplémentaire) sont confidentielles et sont la propriété d'Infor.

En accédant à ces informations, vous reconnaissez et acceptez que ce document (y compris toute modification, traduction ou adaptation de celui-ci) ainsi que les copyrights, les secrets commerciaux et tout autre droit, titre et intérêt afférent, sont la propriété exclusive d'Infor. Vous acceptez également de ne pas vous octroyer les droits, les titres et les intérêts de ce document (y compris toute modification, traduction ou adaptation de celui-ci) en vertu de la présente, autres que le droit non-exclusif d'utilisation de ce document uniquement en relation avec et au titre de votre licence et de l'utilisation du logiciel mis à la disposition de votre société par Infor conformément à un contrat indépendant (« Objectif »).

De plus, en accédant aux informations jointes, vous reconnaissez et acceptez que vous devez respecter le caractère confidentiel de ce document et que l'utilisation que vous en faites se limite aux Objectifs décrits ci-dessus.

Infor s'est assuré que les informations contenues dans cette publication sont exactes et complètes.

Toutefois, Infor ne garantit pas que les informations contenues dans cette publication ne comportent aucune erreur typographique ou toute autre erreur, ou satisfont à vos besoins spécifiques. En conséquence, Infor ne peut être tenu directement ou indirectement responsable des pertes ou dommages susceptibles de naître d'une erreur ou d'une omission dans cette publication (y compris toute information supplémentaire), que ces erreurs ou omissions résultent d'une négligence, d'un accident ou de toute autre cause.

Reconnaissance des marques

Tous les autres noms de société, produit, commerce ou service référencé peuvent être des marques déposées ou des marques de leurs propriétaires respectifs.

Informations de publication

Version : Anael Finance WS V4R6

Auteur : Gaelle Mailley-Laurent

Date de publication : 26 septembre 2022

Code du document : Récupération partielle de la TVA

Table des matières

À propos de ce manuel	5
Public concerné	5
Périmètre du document	5
Pré-requis	6
Documents liés	6
Historique du document.....	6
Contacter Infor	6
Chapitre 1 Prorata de TVA	7
Généralités.....	7
Paramétrage	8
Société.....	8
Codes et taux de TVA	8
Codes déduction partielle de TVA.....	9
Lignes de guide	10
Les journaux	11
Traitements	12
Saisie	12
Validation du brouillard.....	14
Intégration des écritures.....	15
Mise à jour des écritures	16
Consultations	16
Déclaration de TVA.....	16
Annexe – Edition	17
Préparation de la déclaration	17
.....	18
Centralisation	19
Justificatif des soldes de TVA	19

À propos de ce manuel

L'objet de ce développement est de pouvoir gérer un pourcentage de récupération de la TVA sur achats, de manière à ce que le programme de validation du brouillard réintègre le montant de TVA non récupérable dans le montant Hors Taxe.

Le pourcentage de récupération peut être

- associé directement au code de TVA s'il est unique ou
- donné au moyen d'un code de déduction renseigné à la saisie des écritures s'il est lié à la nature de l'achat

La décision de gérer les prorata de TVA est paramétrable par société.

Public concerné

Utilisateurs d'Anael Finance WS.

Périmètre du document

Version V4R5 minimum.

Pré-requis

Documents liés

Historique du document

Version	Date	Auteur	Contenu
1.0	Septembre 2013	Brigitte Quevedo	Création
1.1	Septembre 2014	Brigitte Quevedo	Relecture & mise à jour
1.2	Juin 2022	G. Mailley-Laurent	V4R6 : mise à jour Word

Contacteur Infor

Pour toute question sur les produits Infor, rendez-vous sur <https://concierge.infor.com> et créez un cas.

Si nous modifions ce document après la sortie du produit, nous en publierons une nouvelle version sur le portail Infor Support Portal. Pour accéder à la documentation, sélectionnez **Rechercher > Parcourir la documentation**. Nous vous conseillons de consulter régulièrement ce portail afin de prendre connaissance des mises à jour de la documentation.

Pour tout commentaire sur la documentation Infor, vous pouvez envoyer un courrier à l'adresse documentation@infor.com.

Chapitre 1 Prorata de TVA

Généralités

Du fait de leur activité, certaines sociétés ne sont pas autorisées à récupérer intégralement la TVA déductible. La décision de gérer ou pas la récupération partielle de la TVA est donc paramétrable par société.

Cette fonctionnalité permet calculer la part de TVA non déductible et de la réintégrer au montant Hors taxe de la facture (au prorata des montants HT).

La saisie des écritures est inchangée (sauf saisie d'un code déduction) et c'est le programme de validation du brouillard qui réintègre le montant de TVA non récupérable dans le montant Hors taxe pour alimenter correctement les historiques comptables (FMJOR, FMHISTORGENE, ...).

Le pourcentage de récupération peut être

- unique par société : il doit être renseigné dans le code taux de TVA ou
- différent selon la nature des achats : au moyen d'un code de déduction partielle de la TVA saisi sur la ligne d'écriture (en plus du code de TVA). Le pourcentage de récupération est donné dans le code de déduction de TVA et prime sur celui du code taux de TVA.

La mise en œuvre de cette fonctionnalité dans Anael est décrite dans les paragraphes suivants de ce document.

Important : Avant d'activer la déduction partielle de TVA dans la société, s'assurer que le brouillard est vide et que personne ne saisit d'écriture (sur des journaux de type achat 'A'). En effet, à l'activation de la récupération partielle, le pourcentage de récupération sera à 0 et entrainera la réintégration du montant total de TVA dans le montant hors taxe.

Paramétrage

Société

Dans les paramètres généraux de la société, cocher la case « Déduction partielle de la TVA » pour activer la fonctionnalité.

The screenshot shows the 'Paramètres généraux' tab selected. The following options are visible:

- Autoriser les montants négatifs en saisie des écritures
- Gérer la TVA sur encaissement client
- Gérer la TVA sur encaissement fournisseur
- Lettrage équilibré en devise
- Lettrage équilibré par établissement
- Lettrage à la saisie : rupture sur flux
- Lettrage à la saisie : rupture sur centre
- Suivi Interco : Report stat1 Tiers dans flux
- Déduction partielle de la tva
- Numérotation automatique des abonnements
- Autoriser les règlements partiels et les acomptes dans les rôlements tiers
- Gestion des écritures réciproques
- Emission d'écritures réciproques
- Réception d'écritures réciproques
- Fichier des factures d'immo

Codes et taux de TVA

Dans les codes taux, cocher la case « Contrôle de TVA » pour activer tous les contrôles à la saisie.

Dans les taux par code de TVA, la zone « Récupération partielle » est accessible dans les sociétés gérant la déduction partielle, y renseigner le taux de récupération partielle.

The screenshot shows the 'Taux de TVA' management screen with the following data:

Société	CLCS
TVA	N
Date de validité du taux	01/01/2011
Taux de TVA	19,600
Récupération partielle	0,000

Par exemple, récupération partielle de :

- 60,250 pour une récupération de 60,25% de TVA et donc une réintégration de 39.75% de la TVA saisie dans le montant hors taxe
- 100,00 pour une récupération de 100% sans aucune réintégration en hors taxe
- 0,000 pour une récupération de 0% et la réintégration du montant total de TVA en hors taxe

Codes déduction partielle de TVA

Créer (sur 3 car.) autant de codes déduction partielle qu'il existe de taux de récupération.

	Code déduct TVA	Libellé long	Libellé court
1	0	rien	0%
2	100	Récupération total	100%
3	32	Récup sur mat A	MatA Coef9
4	60	soixante pour cent	recup 60%
5	C20	20% avec coeff	20% avec coeff

Société	CLCS
Codes déduction partielle de TVA	32
Libellé long	Récup sur mat A Tax 9
Libellé court	MatA Tax 9

Rappel :

Le décret n 2007-566 du 16 avril 2007 a procédé à la refonte des règles de déduction de la TVA, en vigueur à partir du 1er janvier 2008, et traitées par les articles 205 à 210 de l'annexe II au Code général des impôts (CGI). L'instruction 3 D-1-07 du 9 mai 2007 en précise l'application.

A partir du 1er janvier 2008, le droit à déduction se centre sur les opérations économiques, et est désormais relatif à chaque bien ou service, auquel est affecté un « coefficient de déduction », calculé en fonction :

- de son degré d'utilisation pour des opérations ouvrant droit à déduction
- de restrictions éventuelles prévues par la loi ou le règlement

Le Coefficient de déduction = Coeff. d'assujettissement x Coeff. de taxation x Coeff. d'admission

Pour répondre au décret n° 2007-566 du 16 avril 2007 détaillant les modalités de déduction, il est d'enregistrer des taux de récupération partielle au moyen de ces différents (avec contrôle du taux).

Bouton « % »

Code déduct TVA	Date de validité du Taux	Taux déduct
32	01/01/2013	

Taux de TVA Gestion

Société: CLCS
Codes déduction partielle de TVA: 32
Date de validité du taux: 01/01/2013
Coefficient d'assujettissement: 0,900
Coefficient de taxation: 0,900
Coefficient d'admission: 0,400
Taux déduction partielle de TVA: 32,400

Lignes de guide

La gestion et les contrôles de TVA en saisie ne dépendent pas des guides de saisie mais découlent du paramétrage de plusieurs éléments (journaux, CG, racine de comptes, ...). Il en est de même pour la gestion de la TVA partielle, cependant, la case à cocher

- « code récupération partielle obligatoire »

sur les lignes de guide permet d'**imposer** la saisie d'un code déduction (sinon, il est facultatif). Si la case est cochée sur une ligne HT, elle doit l'être également sur la ligne de TVA correspondante. En effet, le code déduction devient un complément du code TVA, les contrôles de base HT et de montant de TVA seront faits sur le couple 'code taux de TVA et code taux de déduction partielle'.

Ligne de guide	Valeurs autorisées	Gestion
	<input type="checkbox"/> Sens obligatoire	
	<input checked="" type="checkbox"/> Ligne obligatoire	
	<input checked="" type="checkbox"/> Ligne répétitive	
Lettrage	<input type="checkbox"/> Moyen de paiement <input type="checkbox"/> Moyen de paiement obligatoire <input type="checkbox"/> Echéance <input type="checkbox"/> Echéance obligatoire <input type="checkbox"/> BAP modifiable <input type="checkbox"/> Evénement <input type="checkbox"/> Numéro de chèque <input type="checkbox"/> Numéro de chèque obligatoire <input type="checkbox"/> Référence document modifiable <input type="checkbox"/> Centre sur ligne tiers <input type="checkbox"/> Quantité <input type="checkbox"/> Valorisation des quantités <input type="checkbox"/> Etablissement <input type="checkbox"/> Code flux <input type="checkbox"/> Date de valeur <input type="checkbox"/> Multi-échéance <input type="checkbox"/> Libellé complémentaire <input type="checkbox"/> Tiers payeur <input type="checkbox"/> Tiers payeur obligatoire <input type="checkbox"/> Tiers livré <input type="checkbox"/> Tiers livré obligatoire <input checked="" type="checkbox"/> Code récup. TVA obligatoire	<input type="checkbox"/> Sur tiers, à la demande

Les journaux

Le type du journal est essentiel dans cette fonctionnalité.

Le journal doit être de type « A » = achats pour gérer la récupération partielle de la TVA.

Un code taux de TVA possédant un pourcentage de récupération peut être utilisé dans des journaux de différents types mais le recalcul de la TVA ne sera effectué que dans les journaux de type « A ».

Traitements

Saisie

La facture d'achat doit être saisie telle qu'elle se présente, avec les montants TTC, HT et TVA y figurant, et c'est le programme de validation du brouillard qui réintègre dans le montant HT le montant non récupérable qu'il déduit de la ligne TVA.

Lorsque le pourcentage de récupération à appliquer est paramétré dans le taux de TVA, la saisie des écritures et les contrôles de TVA dans la pièce (bases de TVA et des montants de TVA par **régime/taux**) sont inchangés.

Lorsque le pourcentage de récupération à appliquer est paramétré dans le code récupération partielle de TVA, ce code doit être saisi sur les lignes HT et TVA (lignes avec un code taux de TVA) et les contrôles de base et de montant de TVA sont effectués par **régime/taux/code déduction** de TVA.

Pourcentage de récupération dans le code taux de TVA

Fiche de saisie des écritures

Entête Détail

Compte général: 601000 ACHATS MATIERES

Auxiliaire: []

Tiers: []

Libellé de l'écriture: Ded Taux ACHATS MATIERES

Montant débit: 2000,00 Montant crédit: []

Montant débit (devises): 2 000,000 Montant crédit (devises): []

Moyen de paiement: []

Code de TVA: 4 TVA 19.6% CLCS Régime de TVA: Débit Codes déduction partielle de TVA: []

Date échéance: [] Taux déduction partielle de TVA: 60,000

Devise: EUR Euro Cours: 1,000000000

N° Doc	N° L	Compte g	Libellé	Débit	Crédit	Auxili	Tiers	Référence document	Moye	Date échéance
201309171229040000	1	401110	CMP çeu ôe ó al	0,00	2 392,00	F	100	Ded Taux	SE	30/10/2013
201309171229040000	2	601000	Ded Taux ACHA	2 000,00	0,00			Ded Taux		

Etablis	N° a	Centre im	Nature	Chapit	Débit	Crédit	Quantité	U.O	N° Ligne	N° Ligne Ana	N° Doc
0001	0	CI100	601000	60	1 000,00	0,00	0,000		2	1	20130917122904
0001	0	CI150	601000	60	1 000,00	0,00	0,000		2	2	20130917122904

N° Doc	N° L	Compte g	Libellé	Débit	Crédit	Auxili	Tiers	Référence document	Moye	Date échéance
201309171229040000	3	445610	TVA DED fre 19.6	392,00	0,00			Ded Taux		

FMRESERVE 3 Enregistrement(s) 3 Enregistrement(s) affiché(s) 0,00

- Saisir le code taux de TVA et le régime → le taux de déduction partielle est automatiquement alimenté pour information (non modifiable)
 - o Sur les lignes HT et TVA (CG 60100 et 445610 dans l'exemple)
- Valider la pièce. La pièce est générée telle qu'elle est saisie dans le brouillard FMBROUILLARD

Pourcentage de récupération dans le code déduction partielle de TVA

Fiche de saisie des écritures

Entête Détail

Compte général 601000 ACHATS MATIERES

Auxiliaire

Tiers

Libellé de l'écriture Code Ded ACHATS MATIERES

Montant débit 2000,00 Montant crédit

Montant débit (devise) 2 000,000 Montant crédit (devise)

Moyen de paiement

Code de TVA 4 TVA 19.6% CLCS Régime de TVA Débit Codes déduction partielle de TVA 32 MatA Tax 9

Date échéance

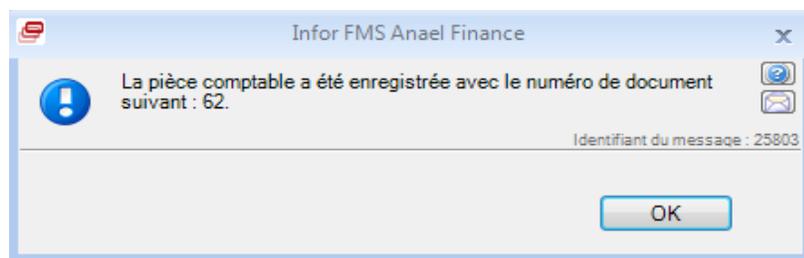
Devises EUR Euro Cours 1,000000000

Taux déduction partielle de TVA 32,400

N° Doc	N° L	Compte g	Libellé	Débit	Crédit	Auxili	Tiers	Référence document	Moye	Date échéance	
201309171403150000	1	401110	CMP ceu ée ó al	0,00	2 392,00	F	100		SE	30/10/2013	
201309171403150000	2	601000	Code Ded ACHA	2 000,00	0,00						
Etablis	N° a	Centre im	Nature	Chapit	Débit	Crédit	Quantité	U.O	N° Ligne	N° Ligne Ana	N° Doc
0001	0	CI200	601000	60	1 000,00	0,00	0,000		2	1	20130917140315
0001	0	CI250	601000	60	1 000,00	0,00	0,000		2	2	20130917140315
201309171403150000	3	445610	Code Ded TVA D	392,00	0,00						

FMRESERVE 3 Enregistrement(s) 3 Enregistrement(s) affiché(s) 0,00

- Saisir le code taux de TVA, le régime et le code déduction partielle de TVA → le taux de déduction partielle est automatiquement alimenté pour information (non modifiable). Si le % de récupération est renseigné dans le taux de TVA, il est écrasé par celui du code taux de TVA
 - o Sur les lignes HT et TVA (CG 60100 et 445610 dans l'exemple)
- Valider la pièce, elle est générée telle qu'elle est saisie dans le brouillard FMBROUILLARD



Validation du brouillard

Etablissement	Journal	Exercice	Période	N° enregistrement	Date comptable	Type de pièce	Type d'écriture	Devise	Cours devise	N° Interne
/- 0001	ABQ	2013	201309	61	17/09/2013	FAC	C	EUR	1	20130917129645
/- 0001	ABQ	2013	201309	62	17/09/2013	FAC	C	EUR	1	20130917140720

En présence d'un pourcentage de récupération partielle, le programme calcule la TVA réellement déductible et réintègre le montant de TVA non déductible dans les lignes HT.

Le principe est le suivant en présence d'un pourcentage de récupération sur la pièce :

- Sur les CG de racine de compte TVA, application du % de récupération pour ne conserver que ce montant sur la ligne de TVA,
- La différence entre le montant d'origine de la ligne et le nouveau montant est réintégrée dans le montant HT correspondant

Sur les CG hors taxe, la réintégration est faite

- en rupture sur code TVA, code déduction, % de récupération, régime de TVA
- sur les comptes de HT au prorata des montant HT si plusieurs lignes (lignes avec CG autres que TVA ayant les mêmes taux, code déduction, % de récupération et régime)
- avec gestion de l'arrondi

Par « code TVA, code déduction, % de récupération, régime de TVA » le total (HT + TVA) est identique avant et après ré intégration de la TVA.

Affichage de la pièce dans le journal ABQ

N° d'enregistrement	Journ	Compte gé	Débit	Crédit	Tiers	Date éché	Payeur	N° Interne	N° S	Lign	Moyen
Somme = 39_			Somme = 20_								
N° d'enregistrement : 51 (4 items) Somme = 23_ Somme = 11_											
N° d'enregistrement : 52 (4 items) Somme = 43_ Somme = 23_											
N° d'enregistrement : 53 (4 items) Somme = 21_ Somme = 11_											
N° d'enregistrement : 54 (4 items) Somme = 17_ Somme = 95_											
N° d'enregistrement : 60 (5 items) Somme = 46_ Somme = 23_											
N° d'enregistrement : 61 (5 items) Somme = 45_ Somme = 23_											
N° d'enregistrement : 62 (5 items) Somme = 46_ Somme = 23_											
Somme = 46_ Somme = 23_											
1	ABQ	401110		2 392,00	100	30/10/2013	100D	201309171407200000	1	0	SE
2	ABQ	601000	2 264,99					201309171407200000	2	0	
3	ABQ	601000	1 132,50					201309171407200000	2	1	
4	ABQ	601000	1 132,49	0,00				201309171407200000	2	2	
5	ABQ	445610	127,01		100			201309171407200000	3	0	
N° d'enregistrement : 63 (4 items) Somme = 46_ Somme = 23_											
N° d'enregistrement : 64 (7 items) Somme = 97_ Somme = 50_											
N° d'enregistrement : 66 (4 items) Somme = 22_ Somme = 11_											
N° d'enregistrement : 67 (7 items) Somme = 68_ Somme = 35_											

Les montants HT et TVA saisis ont été modifiés par la validation du brouillard.

Consultation de la pièce enregistrée sous le n° 62

Résultat															
Pièce															
Description de l'écriture															
les comptes															
Les montants															
Les numéros de document															
Bloc-notes journal															
Bloc-notes pièce															
Somme = 46... Somme = 23...															
Journ	Pério	N° d'enr	Date	Compte	TVA	Code déd	Taux déd	Ana	Débit	Crédit	Libellé	Au	Tier	Date éch	Moyen de pai
1	ABQ	201309	62	17/09/2013	401110				0,00	2 392,00	CMP ceu de al	F	100	30/10/2013	SE
2	ABQ	201309	62	17/09/2013	601000	4	32		2 264,99	0,00	Code Ded ACHA				
3	ABQ	201309	62	17/09/2013	601000			A	1 132,50		Code Ded ACHA				
4	ABQ	201309	62	17/09/2013	601000			A	1 132,49		Code Ded ACHA				
5	ABQ	201309	62	17/09/2013	445610	4	32		32,400	127,01	Code Ded TVA D	F	100		

Les informations de TVA saisies figurent dans la pièce :

- le code taux de TVA (4)
- le code déduction partielle (32)
- le pourcentage de déduction partielle (32,4%)

Re-calcul des montants en rupture sur le code taux et sur le taux de récupération :

Montant de TVA récupérable = $392,00 \times 32,40\% = 127,01$ (montant saisi * taux de récupération)

TVA à réintégrer = $392,00 - 127,01 = 264,99$

Nouveau montant HT = $2000 + 264,99 = 2264,99$

Ligne ana 1 → $1000/2000 \times 2264,99 = 1132,50$

Ligne ana 2 → $1000/2000 \times 2264,99 = 1132,50$ arrondi à 1132,49 (dernière ligne)

Intégration des écritures

Même principe que la saisie des écritures.

Les contrôles lignes et pièce sont identiques à ceux de la saisie des écritures, les codes déduction partielle et pourcentage de récupération ne peuvent être renseignés que dans des journaux d'achat et sur des lignes nécessitant un code taux de TVA uniquement.

Dans les journaux de type Achat d'une société gérant la déduction partielle de la TVA :

- le code déduction partielle peut être à blanc ou présent sur la ligne
 - o s'il est à blanc, il ne sera jamais alimenté automatiquement par le programme d'intégration
- le % de récupération peut être à blanc ou présent sur la ligne. S'il est à blanc, il peut être alimenté automatiquement
 - o avec le pourcentage défini dans le code déduction présent dans la ligne ou à défaut
 - o avec le pourcentage défini dans le taux de TVA (si le code taux de TVA est présent ou alimenté automatiquement)
- le pourcentage est contrôlé par rapport à la table des codes déduction partielle ou à la table des taux de TVA. S'il est différent du paramétrage, un message d'erreur est édité.

Mise à jour des écritures

Si la société gère la récupération partielle de la TVA, les codes 'pourcentage de récupération' et 'code déduction partielle de la TVA' sont accessibles en mise à jour des lignes

- des journaux de type 'Achat'
- avec des CG de racine de compte 'TVA déductible' ou des CG assujettis à tva

Consultations

Les colonnes

- code déduction partielle de la TVA
- Pourcentage (taux) de déduction partielle de TVA

Sont ajoutés dans les tableurs de consultation contenant déjà le code TVA, soit

- Les pièces comptables
- les comptes généraux

Exemple de consultation d'un compte général

Comp	Débit	Credit	Période	Jour	N° d'ent	Date	Libellé écriture	TVA	Code	Taux déduct TVA	Réfero
	127.01	0.00	201309	ABQ	63	15/09/2013	TVA DED frs 19.6	4	32		32.400
445610	24.51		201309	ABQ	64	15/09/2013	TVA DED frs 19.6	4	60		60.000
445610	13.40		201309	ABQ	64	15/09/2013	TVA DED frs 19.6	4	32		32.400
445610	39.20		201309	ABQ	51	16/09/2013	TVA DED frs 19.6	4	60		20.000
445610	392.00		201309	ABQ	52	16/09/2013	CMP peu de 6 atout6	4			pro dif
445610	196.00		201309	ABQ	53	16/09/2013	CMP peu de 6 atout6	4			di bis
445610	156.80		201309	ABQ	54	16/09/2013	CMP peu de 6 atout6	4			rrrr
445610	127.01		201309	ABQ	60	17/09/2013	CODE DED ACHATS	4	32		32.400
445610	235.20		201309	ABQ	61	17/09/2013	TVA DED frs 19.6	4			60.000
445610	127.01		201309	ABQ	62	17/09/2013	Code Ded TVA DED fr	4	32		32.400
445610	130.67		201309	ABQ	66	18/09/2013	TVA DED frs 19.6	4			66.666
445610	63.50		201309	ABQ	67	18/09/2013	TVA DED frs 19.6	4	32		32.400
445610	235.20		201309	ABQ	67	18/09/2013	TVA DED frs 19.6	4	60		60.000
445610	435.55		201309	ABQ	74	19/09/2013	TVA DED frs 19.6	4			66.666
445610	743.36		201309	ABQ	74	19/09/2013	TVA DED frs 19.6	N	60		60.000

Déclaration de TVA

La gestion des prorata de récupération ne change pas les règles de déclaration, c'est toujours les montants de TVA et leur base (la base de TVA est inchangée) qui sont pris en compte dans la déclaration.

Les états justificatifs de la déclaration peuvent être présentés par

- Code taux et compte : avec saut de page sur le code taux
- Compte et code taux : avec saut de page sur le code taux

Désormais, le pourcentage de récupération et le code déduction partielle de TVA (CDP) sont édités sur la même ligne que le code taux de TVA.

Par code taux, la rupture est donc par code taux de TVA + % de récupération + CDP et le saut de page est effectué sur le code taux uniquement.

Le pourcentage de récupération partielle et le code déduction partielle sont pris sur l'écriture comptable (et pas dans les tables de paramétrage).

Les états de centralisation de la déclaration de TVA ne sont pas modifiés, seulement un sous total par pourcentage de récupération et par code de déduction partielle est ajouté à l'intérieur des codes taux de TVA (voir exemples en annexe).

Annexe – Edition

Préparation de la déclaration

INFOR™		Préparation de la déclaration de TVA		Le 23/09/2013 à 12:04:37	
Société :	CLCS INFOR FRANCE (CLCS)				
	Date de dernière déclaration	30/04/2013	Période	201304	
Etablissement					
Périmètre					
Date d'arrêté	20/09/2013				
Période d'arrêté	201309	Septembre 2013			
Tri édition de la déclaration	Code taux TVA / Compte				
Rupture par établissement	<input checked="" type="checkbox"/>				
Edition définitive	<input type="checkbox"/>				
Date de comptabilisation	20/09/2013				
Journal de comptabilisation	ODB				

Prorata de TVA

Société : CLCS INFOR FRANCE (CLCS)		Utilisateur : BQU		Date 23/09/2013 à 12:04:37					
INFOR™		TVA déductible sur débits		Dernière déclaration définitive au 30/04/2013					
Etablissement 0001 SIEGE_Garches		N° XXXXXXXX		Monnaie société					
Code Taux 4 Tx 19.6%		Période 201304							
Compte	Date écriture	Jal	Période	Date comptable	N° Enregistrement	Référence document	Libellé écriture	Base de TVA	Montant de TVA
445610	16/09/2013	ABQ	201309	16/09/2013	57	DOUBLL	CMP peù òe ò alouôé	- 211.00	- 41.36
445610	16/09/2013	ABQ	201309	16/09/2013	53	di bis	CMP peù òe ò alouôé	- 1,000.00	- 196.00
445610	16/09/2013	ABQ	201309	16/09/2013	56	guide obli	CMP peù òe ò alouôé	- 854.00	- 167.38
445610	16/09/2013	ABQ	201309	16/09/2013	52	pro dif	CMP peù òe ò alouôé	- 2,000.00	- 392.00
445610	16/09/2013	ABQ	201309	16/09/2013	56	probatch	CMP peù òe ò alouôé	- 654.00	- 123.18
445610	16/09/2013	ABQ	201309	16/09/2013	54	rrr	CMP peù òe ò alouôé	- 800.00	- 156.80
Total Code Taux 4 Tx 19.6%								- 5,519.00	- 1,081.72
Code Taux 4 Tx 19.6% - 60.000%									
445610	17/09/2013	ABQ	201309	17/09/2013	61	Ded Taux	TVA DED fre 19,6	- 2,000.00	- 235.20
Total Code Taux 4 Tx 19.6% - 60.000%								- 2,000.00	- 235.20
Code Taux 4 Tx 19.6% - 66.666%									
445610	17/09/2013	ABQ	201309	17/09/2013	59	DED Tx	TVA DED fre 19,6	- 1,000.00	- 58.07
445610	18/09/2013	ABQ	201309	18/09/2013	66	TVAj	TVA DED fre 19,6	- 1,000.00	- 130.67
445610	18/09/2013	ABQ	201309	18/09/2013	66	DIF1	seul le taux	- 2,000.00	- 261.33
445610	19/09/2013	ABQ	201309	19/09/2013	74	tests	TVA DED fre 19,6	- 3,333.33	- 435.65
Total Code Taux 4 Tx 19.6% - 66.666%								- 7,333.33	- 885.62
Code Taux 4 Tx 19.6%-DPT : 32 - 32.400%									
445610	15/09/2013	ABQ	201309	15/09/2013	63	eee	TVA DED fre 19,6	- 2,000.00	- 127.01
445610	15/09/2013	ABQ	201309	15/09/2013	64	jjj	TVA DED fre 19,6	- 211.00	- 13.40
445610	17/09/2013	ABQ	201309	17/09/2013	62		Code Ded TVA DED fre 19,6	- 2,000.00	- 127.01
445610	17/09/2013	ABQ	201309	17/09/2013	60	code deduc	CODE DED ACHATS MATIERES	- 1,000.00	- 127.01
445610	18/09/2013	ABQ	201309	18/09/2013	67	Pop	TVA DED fre 19,6	- 1,000.00	- 63.50
445610	18/09/2013	ABQ	201309	18/09/2013	65	mult	TVA DED fre 19,6	- 1,000.00	- 63.50
445610	18/09/2013	ABQ	201309	18/09/2013	69	DIF2	CMP peù òe ò alouôé	- 2,000.00	- 127.01
445610	18/09/2013	ABQ	201309	18/09/2013	70	dif3	CMP peù òe ò alouôé	- 1,000.00	- 63.50
445610	18/09/2013	ABQ	201309	18/09/2013	71	dif3	Inversion code deduct	- 2,000.00	- 127.01
Total Code Taux 4 Tx 19.6%-DPT : 32 - 32.400%								- 12,211.00	- 838.95
Code Taux 4 Tx 19.6%-DPT : 60 - 20.000%									
445610	16/09/2013	ABQ	201309	16/09/2013	51	prorata	TVA DED fre 19,6	- 1,000.00	- 39.20
Total Code Taux 4 Tx 19.6%-DPT : 60 - 20.000%								- 1,000.00	- 39.20
Code Taux 4 Tx 19.6%-DPT : 60 - 60.000%									
445610	15/09/2013	ABQ	201309	15/09/2013	64	jjj	TVA DED fre 19,6	- 211.00	- 24.81
445610	18/09/2013	ABQ	201309	18/09/2013	67	Pop	TVA DED fre 19,6	- 2,000.00	- 235.20

Centralisation

Etablissement		SIEGE _ Garches		Monnaie société		
Régime	Code Taux	Taux	Compte	Devise	Base de TVA	Montant de TVA
débit	3	Tx 20%	445610	EUR	- 10,010.00	- 667.27
Total 3					- 10,010.00	- 667.27
débit	4	Tx 19.0%	445610	EUR	- 35,274.33	- 3,928.69
Total 4					- 35,274.33	- 3,928.69
débit	6	20%	445610	EUR	- 1,500.12	- 180.01
Total 6					- 1,500.12	- 180.01
débit	N	Taux normal	445610	EUR	- 11,321.11	- 1,723.36
Total N					- 11,321.11	- 1,723.36
Total TVA déductible						- 6,499.33
débit	4	Tx 19.0%	445719	EUR	5,265.88	1,032.12
Total 4					5,265.88	1,032.12
Total TVA collectée						1,032.12
TVA à décaisser						- 5,467.21

Justificatif des soldes de TVA

Justificatif des soldes de TVA		Le 23/09/2013 à 11:59:33	
INFOR™	Société :	CLCS INFOR FRANCE (CLCS)	
	Date de dernière déclaration	30/04/2013	Période 201304
Etablissement	0001	SIEGE _ Garches	
Périmètre			
Rupture par établissement	<input checked="" type="checkbox"/>		
Période d'arrêt	201309	Septembre 2013	

Prorata de TVA

Société : CLCS INFOR FRANCE (CLCS)												Utilisateur : BQU		Date 23/09/2013 à 11:59:33							
INFOR™												Justificatif des soldes de TVA				Dernière déclaration définitive au				Période 201304	
Etablissement 0001 SIEGE_Garches																Monnaie société					
Compte Taux	Date écriture	Date comptable	Période	Jal	N° Enreg.	Réf.Document	Letrage	Date Ech.	Libellé écriture	Base de TVA	Montant de TVA										
445623 TVA déd. à décl 19%																					
4 Tx 19.6%																					
TOTAL CODE TAUX 4 Tx 19.6%										- 4,000.00		-156.80									
TOTAL COMPTE 445623										- 4,000.00		- 156.80									
445700 TVA Coll à décl 19,6																					
1 Tx test 10%																					
13/06/2013	13/06/2013	201306	50	GL			xxxxxxxx		Tiers Un SA	- 1,363.64	- 136.36										
13/06/2013	13/06/2013	201306	50	GGG			xxxxxxxx		Tiers Un SA	484.55	48.45										
13/06/2013	13/06/2013	201306	50	GLL	GLI		xxxxxxxx		Tiers Un SA	- 1,090.91	- 109.09										
14/06/2013	14/06/2013	201306	50	DD	DD		xxxxxxxx		Tiers Un SA	605.45	60.55										
14/06/2013	14/06/2013	201306	50	FF	FF		xxxxxxxx		Tiers Un SA	4,545.45	454.55										
14/06/2013	14/06/2013	201306	50	dd	dd		xxxxxxxx		Tiers Un SA	10.91	1.09										
14/06/2013	14/06/2013	201306	50	FF	#		xxxxxxxx		Tiers Un SA	5,141.82	514.18										
TOTAL CODE TAUX 1 Tx test 10%										8,333.63		833.37									
TOTAL COMPTE 445700										8,333.63		833.37									
445705 TVA Coll à justiff 19																					
1 Tx test 10%																					
01/01/2013	01/01/2013	201301	RAN	3			1212	31/12/2012	CELINE AND CO	- 100.00	- 10.00										
01/01/2013	01/01/2013	201301	RAN	3	4568		RGT02514	12/12/2012	Cheque RGT02514	436.36	43.64										
16/04/2013	16/04/2013	201304	50	GL			GL		AMELIE	- 5,141.82	- 514.18										
17/04/2013	17/04/2013	201304	50	GL			GL		CLIENT 100 SA	- 414.55	- 41.45										
18/04/2013	18/04/2013	201304	50	GL			GL		CLIENT 100 SA	- 64.94	- 6.49										
25/04/2013	25/04/2013	201304	50	GL			GL		CLIENT 100 SA	- 90.91	- 9.09										
13/06/2013	13/06/2013	201306	50	GGG			GGG		Tiers Un SA	- 484.55	- 48.45										
13/06/2013	13/06/2013	201306	50	GL			GL		Tiers Un SA	1,363.64	136.36										
13/06/2013	13/06/2013	201306	50	GLL	GLI		GLL		Tiers Un SA	1,090.91	109.09										
14/06/2013	14/06/2013	201306	50	DD	DD		DD		Tiers Un SA	- 605.45	- 60.55										
14/06/2013	14/06/2013	201306	50	FF	FF		FF		Tiers Un SA	- 4,545.45	- 454.55										
14/06/2013	14/06/2013	201306	50	dd	dd		dd		Tiers Un SA	- 10.91	- 1.09										
14/06/2013	14/06/2013	201306	50	FF	#		FF		Tiers Un SA	- 5,141.82	- 514.18										
18/04/2013	18/04/2013	201304	50	GL			GL		CLIENT 100 SA	- 90.91	- 9.09										
TOTAL CODE TAUX 1 Tx test 10%										- 13,800.40		- 1,380.03									
4 Tx 19.6%																					
31/01/2013	31/01/2013	201301	413	RLV01304	RLV01304		RLV01304	31/01/2013	RLV01304 Traite acce	- 1,890.00	- 370.44										
31/01/2013	31/01/2013	201301	413	RLV01305	RLV01305		RLV01305	31/01/2013	RLV01305 Traite acce	- 117.00	- 22.93										
31/01/2013	31/01/2013	201301	413	RLV01306	RLV01306		RLV01306	31/01/2013	RLV01306 Traite acce	- 255.00	- 49.98										

=====