

# Préparer la déclaration de TVA

# 12



COMPTABILITÉ

## FICHE MICRO 19

**19** Imprimer le rapport de taxes

## MISE EN SITUATION

- Le 21 de chaque mois, l'entreprise Azur Pools doit déclarer aux services fiscaux la TVA due au titre du mois précédent. Ainsi, la TVA due pour le mois de janvier est à payer avant le 21 février.
- Le PGI permet d'imprimer un état appelé Rapport de taxes qu'elle pourra utiliser pour remplir sa télédéclaration mensuelle.



### Votre mission

Le 13 février, le comptable, M. Nabby, vous demande de préparer la déclaration de TVA pour le mois de janvier.

**Mission** : Imprimer le rapport de taxes et déclarer la TVA.



### Mission Imprimer le rapport de taxes et déclarer la TVA

Vous devez imprimer le rapport de taxes disponible dans le PGI. Il vous permettra de procéder à la télédéclaration de la TVA sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr)

- 1 Imprimez le rapport de taxes ( ➡ **FICHE MICRO 19**).
- 2 Déclarez la TVA du mois de janvier dans l'espace EFI (*échange de formulaire informatisé*) (**doc**) (**annexe**).

## Doc Connexion à l'espace EFI du site [impot.gouv.fr](http://impot.gouv.fr)

Quitter TéléTVA

- ▶ Télédéclarer
- ▶ Consulter vos déclarations
- ▶ Communiquer avec la DGI
- ▶ Gérer vos certificats
- ▶ Retirer un avenant
- ▶ Régler un problème technique
- ▶ Modifier votre adresse électronique
- ▶ Identification / Services

**Télédéclaration / Télépaiement TVA**

Présentation

Nouveautés

Entreprise et TVA

Adhésion

**Vous êtes Adhérent**

**◆ Votre espace adhérent**

Bienvenue dans l'espace des adhérents.  
Cette page vous permet d'accéder aux fonctions de TéléTVA.

Nom : AZUR POOLS DISTRIBUTION SARL

Adresse : 117 avenue Maurice Lévy 33700 Mérignac

N° SIRET : 422 130 930 00021      Code d'activité : 4776C

N° de dossier : 004498      Code recette : 33

N° TVA intracommunautaire : FR87 422130930

Régime TVA : RN-Réel mensuel

Date limite de dépôt : 21/02/..

---

Nom Recette : RECETTE PRINCIPALE MERIGNAC

Adresse Recette : 6 AV CHÂTEAU D'EAU  
33700 MERIGNAC

Horaires d'ouverture de la recette : TLJ SAUF SAMEDI 8 H 45 À 12 H ET 14 H À 16 H 15  
ET SUR RENDEZ-VOUS

---

Nom CDI : CENTRE DES FINANCES PUBLIQUES MERIGNAC

Adresse CDI : 6 AV CHÂTEAU D'EAU 33700 MERIGNAC

## Annexe Formulaire de télédéclaration en ligne

## Télédéclaration / Télépaiement TVA

Présentation

Nouveautés

Entreprise et TVA

Adhésion

Vous êtes Adhérent

## ◆ Télédéclarer

- ▶ Sauver brouillon    ▶ Restaurer brouillon    ▶ Aide    ▶ Imprimer    ▶ Effacer données  
 ▶ Joindre annexe

Formulaire 3310 CA3 pour la période du

01 01 N au 31 01 N

Déclaration effectuée en EUROS

## A. MONTANT DES OPÉRATIONS RÉALISÉES

?

## OPÉRATIONS IMPOSABLES (HT)

01	Ventes, prestations de services	45 499
02	Autres opérations imposables	
03	Acquisitions intracommunautaires	
	dont ventes à distance et/ou opérations de montage	
3A	Livraisons de gaz naturel ou d'électricité imposables en France	
3B	Achats de biens ou de prestations de services réalisées auprès d'un assujetti non établi en France (article 283-1 du Code général des impôts)	
3C	Régularisations	
OPÉRATIONS NON IMPOSABLES		
04	Exportations hors UE	
05	Autres opérations non imposables	
06	Livraisons intracommunautaires	
6A	Livraisons de gaz naturel ou d'électricité non imposables en France	
07	Achats en franchise	
7A	Ventes de biens ou prestations de services réalisées par un assujetti non établi en France	
7B	Régularisations	

## B. DÉCOMPTÉ DE LA TVA À PAYER

?

TVA BRUTE		Base hors taxes	Taxe due
Opérations réalisées en France métropolitaine			
08	Taux normal 20 %	45 499	9 100
09	Taux réduit 5,5 %		
9B	Taux intermédiaire 10 %		
...			
16	<b>Total de la TVA due</b>		9 100
17	Dont TVA sur acquisitions intracommunautaires		
TVA DÉDUCTIBLE			
19	Biens constituant des immobilisations		
20	Autres biens et services		15 831
21	Autres TVA à déduire		
21B	dont régularisations de la TVA collectée		
22	Report du crédit apparaissant ligne 27 de la précédente déclaration		
23	% de déduction applicable pour la période 100 %		
24	<b>Total TVA déductible (lignes 19 à 22)</b>		
CRÉDIT			
25	Crédit de TVA (ligne 24 – ligne 16)		6 731
26	Remboursement demandé sur formulaire 3519		
27	Crédit à reporter (ligne 25 – ligne 26)		6 731
TAXE À PAYER			
28	TVA nette due (ligne 16 – ligne 24)		
29	Taxes assimilées annexe 3310A		
30	Sommes à imputer		
31	Sommes à ajouter		
32	<b>Total à payer</b>		
lignes 28 + 29 + 30 + 31			

Formulaire  
NÉANT

## Mission Imprimer le rapport de taxes et déclarer la TVA

► Rapport de taxes – Page 1/2

19/08/2016 10:07

Azur Pools Distribution

1 / 2

### Déclaration de taxes

Plan de taxes	Exercice comptable	Périodes		Basé sur
Votre société	2017	Période de début	Période de fin	invoices
		01/2017	01/2017	

Nom de la taxe	Débit	Crédit	Montant de la Taxe
<b>Your Company</b>	0,00	0,00	149584,31 €
<b>a) Base H.T. TVA collectée</b>	0,00	0,00	45499,06 €
TVA collectée à 5.5% (Base H.T.) Base H.T. 5.5%	0,00	0,00	0,00 €
TVA collectée à 2.1% (Base H.T.) Base H.T. 2.1%	0,00	0,00	0,00 €
TVA collectée à 20% (Base H.T.) Base H.T. 20%	0,00	0,00	45499,06 €
TVA collectée à 10% (Base H.T.) Base H.T. 10%	0,00	0,00	0,00 €
<b>b) TVA collectée</b>	0,00	0,00	9099,81 €
TVA collectée à 5.5% TVA 5.5%	0,00	0,00	0,00 €
TVA collectée à 2.1% TVA 2.1%	0,00	0,00	0,00 €
TVA collectée à 20% TVA 20%	0,00	0,00	9099,81 €
TVA collectée à 10% TVA 10%	0,00	0,00	0,00 €
<b>c) Base H.T. TVA acquittée</b>	0,00	0,00	79154,53 €
TVA acquittée à 5.5% (Base H.T.) Base H.T. 5.5%	0,00	0,00	0,00 €
TVA acquittée à 2.1% (Base H.T.) Base H.T. 2.1%	0,00	0,00	0,00 €
TVA acquittée à 20% (Base H.T.) Base H.T. 20%	0,00	0,00	79154,53 €
TVA acquittée à 10% (Base H.T.) Base H.T. 10%	0,00	0,00	0,00 €
<b>d) TVA acquittée</b>	0,00	0,00	15830,91 €
TVA acquittée à 5.5% TVA 5.5%	0,00	0,00	0,00 €
TVA acquittée à 2.1% TVA 2.1%	0,00	0,00	0,00 €
TVA acquittée à 20% TVA 20%	0,00	0,00	15830,91 €
TVA acquittée à 10% TVA 10%	0,00	0,00	0,00 €
<b>e) Base H.T. TVA acquittée pour immobilisations</b>	0,00	0,00	0,00 €
TVA acquittée sur immobilisations à 5.5% (Base H.T.) Base H.T. 5.5%	0,00	0,00	0,00 €
TVA acquittée sur immobilisations à 2.1% (Base H.T.) Base H.T. 2.1%	0,00	0,00	0,00 €
TVA acquittée sur immobilisations à 10% (Base H.T.) Base H.T. 10%	0,00	0,00	0,00 €
TVA acquittée sur immobilisations à 20% (Base H.T.) Base H.T. 20%	0,00	0,00	0,00 €
<b>f) TVA acquittée pour immobilisations</b>	0,00	0,00	0,00 €
TVA acquittée sur immobilisations à 5.5% TVA 5.5%	0,00	0,00	0,00 €
TVA acquittée sur immobilisations à 2.1% TVA 2.1%	0,00	0,00	0,00 €
TVA acquittée sur immobilisations à 20% TVA 20%	0,00	0,00	0,00 €
TVA acquittée sur immobilisations à 10% TVA 10%	0,00	0,00	0,00 €
<b>g) Base H.T. TVA due intracommunautaire</b>	0,00	0,00	0,00 €
TVA due intracommunautaire 5.5% (Base H.T.) Base H.T. 5.5%	0,00	0,00	0,00 €

## ► Rapport de taxes – Page 2/2

19/08/2016 10:07	Azur Pools Distribution			2 / 2
Nom de la taxe	Débit	Crédit	Montant de la Taxe	
TVA due intracommunautaire 2.1% (Base H.T.) Base H.T. 2.1%	0,00	0,00	0,00 €	
TVA due intracommunautaire 20% (Base H.T.) Base H.T. 20%	0,00	0,00	0,00 €	
TVA due intracommunautaire 10% (Base H.T.) Base H.T. 10%	0,00	0,00	0,00 €	
h) TVA due intracommunautaire	0,00	0,00	0,00 €	
TVA due intracommunautaire 5.5% TVA 5.5%	0,00	0,00	0,00 €	
TVA due intracommunautaire 2.1% TVA 2.1%	0,00	0,00	0,00 €	
TVA due intracommunautaire 20% TVA 20%	0,00	0,00	0,00 €	
TVA due intracommunautaire 10% TVA 10%	0,00	0,00	0,00 €	
i) Base H.T. TVA déductible intracommunautaire	0,00	0,00	0,00 €	
TVA déductible intracommunautaire 5.5% (Base H.T.) Base H.T. 5.5%	0,00	0,00	0,00 €	
TVA déductible intracommunautaire 2.1% (Base H.T.) Base H.T. 2.1%	0,00	0,00	0,00 €	
TVA déductible intracommunautaire 20% (Base H.T.) Base H.T. 20%	0,00	0,00	0,00 €	
TVA déductible intracommunautaire 7.0% (Base H.T.) Base H.T. 10%	0,00	0,00	0,00 €	
j) TVA déductible intracommunautaire	0,00	0,00	0,00 €	
TVA déductible intracommunautaire 5.5% TVA 5.5%	0,00	0,00	0,00 €	
TVA déductible intracommunautaire 2.1% TVA 2.1%	0,00	0,00	0,00 €	
TVA déductible intracommunautaire 20% TVA 20%	0,00	0,00	0,00 €	
TVA déductible intracommunautaire 10% TVA 10%	0,00	0,00	0,00 €	
k) Base H.T. Opérations non imposables	0,00	0,00	0,00 €	
Exportations hors C.E. TVA 0% Exportations hors C.E.	0,00	0,00	0,00 €	
Livraisons intracommunautaires TVA 0% Livraisons intracommunautaires	0,00	0,00	0,00 €	
Autres opérations non imposables TVA 0% Autres opérations non imposables	0,00	0,00	0,00 €	