

Déclarations et EDI TVA

L'écran de déclarations TVA et demandes de remboursements permet de remplir la déclaration TVA sur un formulaire de type CERFA. Cet écran gère tous les cas de déclarations possibles : mensuel, trimestriel, annuel, au régime simplifié, simplifié agricole et normal. Ce module remplace l'édition de l'imprimé CERFA et peut être utilisé pour créer et éditer votre déclaration, sans utiliser l'EDI. Une fois la déclaration renseignée, plusieurs actions sont donc possibles :

- Imprimer le CERFA correspondant
- Télé-déclarer la TVA via Cum@net directement
- Générer l'écriture automatique de TVA

L'EDI TVA dans Cum@net permet de télédéclarer directement depuis Cum@net à la DGFIP. Le GiE Informatique est reconnu comme partenaire EDI et le logiciel Cum@net est validé par EDIFICAS sur la conformité des fichiers. **Avant de se lancer dans la réalisation de la déclaration EDI TVA dans Cum@net, il est nécessaire au préalable :**

- **D'avoir réalisé les formalités nécessaires à la télédéclaration et au télépaiement auprès de la DGFIP et les mandats auprès des responsables des structures**
- **D'avoir vérifié au minimum 20 jours avant la date limite de dépôt de la télédéclaration (3j ouvrés avant la date habituelle) que votre déclaration ne rentre pas dans les cas particuliers non gérés dans la télédéclaration Cum@net. Dans ce cas, il vous faudra passer par la télédéclaration sur le portail des impôts (EFI).**

Sommaire

➤ Créer la déclaration	3
a) Mettre à jour la fiche dossier	3
b) Lancer le calcul des formulaires de la déclaration TVA et saisir les déclarations.....	3
➤ Envoyer la déclaration de TVA.....	10
a) Télédéclarer la déclaration TVA.....	11
b) Télédéclarer la demande de remboursement	12
c) Vérifier la réception de la déclaration	13
➤ Télédéclarer les acomptes de TVA	14
a) Générer l'acompte.....	14
b) Télédéclarer l'acompte	15
➤ Superviser les déclarations en vue multi-Cuma (comptables).....	17
➤ Génération de l'écriture automatique de TVA.....	19

➤ Créer la déclaration

a) Mettre à jour la fiche dossier

Cum@net Achats Ventes > Gestion des dossiers > Mode fiche, Onglet Comptabilité

Il vous faut tout d'abord paramétrer le régime TVA, vérifier la période et saisir le ROF (Référentiel d'obligation fiscale, si vous ne l'avez pas, la DGFIP vous l'enverra dans le premier message retour. Il doit être égal par défaut à « TVA »).

Le régime Tva va vous permettre d'accéder aux différents formulaires de déclaration, aux acomptes et demandes de remboursement. Il est modifiable au cours de la vie de la CUMA, sans impacter les déclarations existantes.

Si le dossier adhère à EDI TVA, cocher la case « activer EDI TVA » et remplir la date du mandat le cas échéant (optionnel). Ce paramétrage activera les boutons de télé-déclaration sur l'écran.

Gestion des dossiers - Consultation - Dossier 9 BACQUEVILLE EN CAUX (DE)

Fichier Edition Affichage Options Aide Compléments Outils

Numérotation Circonscription Suivi annuel RIB

Généralités Stock Options Pièces Impression Pièces Statistiques Comptabilité Zones libres Diffusion des flashes Confidentialités Images Ident

Les données de Divalto Comptabilité sont contrôlées à la saisie

Les données de Divalto Règlements sont contrôlées à la saisie

Les données de Divalto Paie sont contrôlées à la saisie

La génération du plan comptable sera automatique

L'intégration des factures se fera pour

Intégrer les factures inter-établissement

Utilisez-vous des taxes parafiscales

Différence tolérée entre TTC facturé calculé et TTC fournisseur

	Axe 1	Axe 2	Axe 3	Axe 4
Valeur par défaut	Famille article 1	Famille article 2	Aucune	Aucune
A saisir client	Obligatoire	Facultatif	Non	Non
A saisir fournisseur	Obligatoire	Facultatif	Non	Non
Imputation comptable	Compte gestion	Compte gestion	Compte gestion	Compte gestion

L'encours comptable a été réajusté par Divalto comptabilité le

Cuma

Régime TVA Activer EDI TVA ☐ Date du mandat

Période TVA

Article part sociale

Valeur de la part sociale

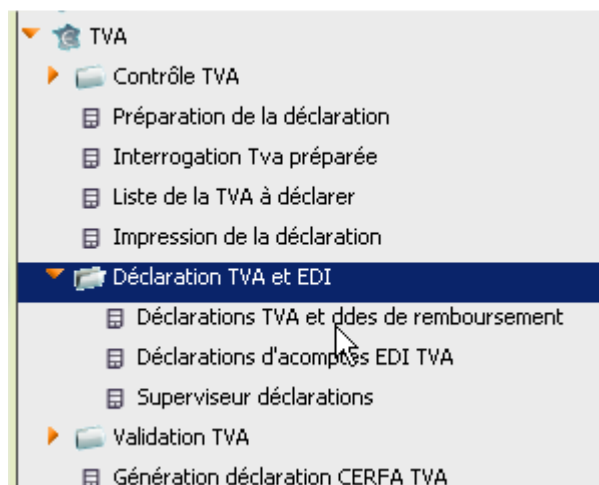
Tva encaissement ou débit

ROF

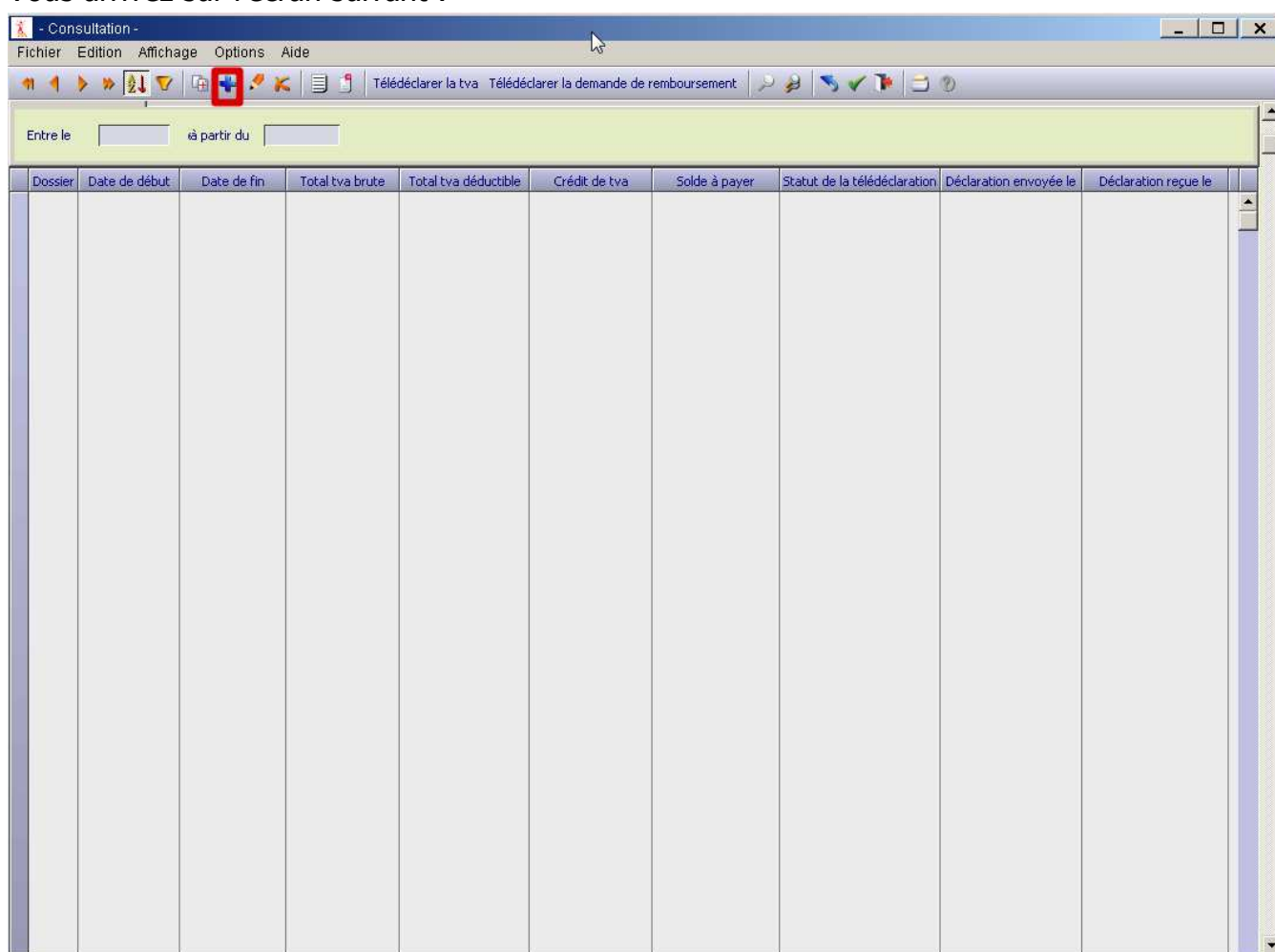
b) Lancer le calcul des formulaires de la déclaration TVA et saisir les déclarations

Cum@net Règlement > TVA > Déclaration TVA et EDI > Déclarations TVA et ddes de remboursement

NB : Vous devez avoir au préalable préparé votre TVA, si vous souhaitez que le formulaire se pré-remplisse avec les montants.



Vous arrivez sur l'écran suivant :



Cliquez sur l'icône (+) pour créer une nouvelle déclaration et indiquez la date de fin de période de déclaration, le représentant légal et le mandataire.

Suivant le représentant ou le mandataire choisi, la déclaration sera ainsi pré-remplie avec leurs coordonnées.

Suivant le mandataire, si la fiche dossier est correctement rattachée à son dossier de fédération ou d'AGC (onglet identifiant de la fiche dossier, remplir les champs numéro d'environnement et dossier pour l'AGC), les informations du mandataire seront pré-remplies.

Si aucun adhérent n'a la fonction Président ou Trésorier, vous pourrez saisir directement les renseignements dans la déclaration.

Libellé créer

Déclaration du 12/2013 (MM/AAAA)

Régime TVA RSA

Période TVA A

Représentant légal

☐ Président

☐ Trésorier

Mandataire

☐ Aucun

☐ Fédération

☐ AGC

L'écran se présente ensuite de la façon suivante :

- Création -

Fichier Edition Affichage Options Aide

Télédéclarer la tva Télédéclarer la demande de remboursement Générer l'écriture de TVA

Déclaration du 01/2013 au 12/2013 Période TVA A Régime TVA RSA (ai) Notice du formulaire Statut Statut Remb.

3310CA3 | 3517S | 3517-AGR | Données du dossier et des paiements | Commentaires | Identifiants/Dates

MONTANTS TVA

☐ Formulaire néant ☐ Paiement par imputation (utiliser l'imprimé papier 3516 disponible sur le site www.impots.gouv.fr) ☐ Envoyer en test

TVA BRUTE

Opérations non imposables

00. Achats en franchise	0	HT
02. Autres opérations non imposables	0	HT
03. Livraisons Intracommunautaires	0	HT
3B. Livraisons de gaz naturel ou d'électricité en France	0	HT

Opérations imposables

	HT	TVA
04. Taux normal 20%	0	0
05. Taux normal 19.6%	62 229	12 197
5A. Taux réduit 10%	0	0
5B. Taux réduit 7%	0	0
5C. Taux réduit 5.5%	0	0
5D. Ligne utilisable pour un nouveau taux	0	0
08. Anciens taux	0	0
09. Opérations imposables à un taux particulier	0	0
9B. Livraison d'électricité imposable en France	0	0
9C. Achat de prestations de service intracom.	0	0
10. Cessions d'immobilisations	29 600	5 802
11. Livraison à soi-même	0	0
12. Autres opérations imposables	0	0
13. Acquisitions intracom.	0	0
14. TVA antérieurement déduite à reverser		0
15. TOTAL TAXE BRUTE DUE		17 999

Resultat de la liquidation

23. TVA Nett	0
24. Crédit	1 690

Imputation / Régularisation

25. Total des acomptes versés	0
26. Sommes à imputer	0
27. Sommes à ajouter	0

RESULTAT NET

28. Solde à payer	0
29. Excédent de versement	0
30. Solde excédentaire	1 690

RECAPITULATION

Crédit ou excédent	Taxe à payer
36. Crédit de TVA	1 690
37. Remb. demandé	1 690
38. Crédit à reporter	0
39. Solde à payer	0
41. Total à payer	0

COMPTE A CREDITER

IBAN	88888888888888888888888888888888
BIC	888888888888
Titulaire	CUMA JACQUEVILLE EN CAUX (DE)

Tva déductible

	TVA
17. Biens constituant des immobilisations (1)	16 268
18. Autres biens et services (1)	3 421
19. Crédit antérieur non imputé et non remboursé	0
20. Omissions ou compléments de déductions	0
20A. (1) Compte tenu, le cas échéant, du coefficient de taxation forfaitaire	
21. TOTAL TVA DEDUCTIBLE	19 689

Les trois premiers onglets ont pour titre les noms des CERFA. Ces onglets sont accessibles ou non en fonction du régime d'imposition. Les trois derniers onglets sont toujours accessibles. Le bandeau au dessus des onglets vous indiquent de gauche à droite :

Déclaration du 01/2013 au 12/2013 Période TVA A Régime TVA RSA Notice du formulaire Statut Enregistré Statut Remb.

La période de déclaration, le régime, la périodicité de déclaration, un bouton permettant d'aller consulter la notice du formulaire sur le site des impôts, le statut de déclaration, le statut de la demande de remboursement de crédit (l'un pouvant être fait sans l'autre en EDI).

Les différents statuts sont :

- enregistré
- envoyé : lorsqu'on a télédéclaré
- envoyé/nouvelle version : lorsqu'on a envoyé une nouvelle version
- validé DGFIP
- modifié : lorsqu'on a modifié une déclaration envoyée
- erreur DFGIP

L'onglet correspondant au CERFA

Il vous affiche les champs de la déclaration pré remplis. Vous pouvez saisir ou modifier les valeurs dans ces champs.

Il faut noter que :

- Le champ compte à créditer apparaît et est obligatoire en cas de demande de remboursement de crédit. Il est pré rempli avec le compte par défaut correspondant à la banque du journal BA. **L'IBAN et le BIC doivent être impérativement complets et vérifiés.**
- Les demandes de crédit à rembourser doivent être saisies en connaissant les plafonds.
- Le formulaire contient les champs correspondants à notre secteur d'activités. Il faut donc faire sa déclaration en EFI si vous devez utiliser des cas particuliers. Si vous êtes confrontés régulièrement à un champ manquant, il faut le signaler au GIE.
- La case Formulaire néant permet d'envoyer une déclaration Néant. Celle-ci est différente d'une déclaration à 0.

L'onglet Données du dossier et des paiements :

Cet onglet reprend les différentes coordonnées de la structure, son représentant et son mandataire et vous permet de prévoir les modalités de télépaiement.

Les champs en rouge sont obligatoires et doivent être impérativement valides. Au moins un des champs en rose doit être saisi par zone de formulaire. La DGFIP utilisera ces coordonnées pour communiquer avec vous.

Il faut noter que :

- Le champ Paiement apparaît et est obligatoire en cas de Solde de Tva à payer. Il est pré rempli avec le compte par défaut correspondant à la banque du journal BA. **L'IBAN et le BIC doivent être impérativement complets et vérifiés.**
- Vous devez saisir les montants à régler sur les éventuels différents comptes de télépaiement. En aucun cas, le logiciel ne pré-remplira les montants à prélever car ceux-ci doivent être impérativement de la responsabilité de l'utilisateur.
- Le numéro de voie et rue ou la localité sont obligatoires. Sinon la DGFIP considère que ce n'est pas une adresse valide.
- L'adresse mail pour réponse correspond à l'adresse email qui recevra la réponse de la prise en compte de la déclaration de la DGFIP. C'est en général l'adresse de la personne qui fait la déclaration.
- La ROF (référence d'obligation fiscale) est obligatoire, elle est par défaut égale à « TVA ». A la première télé-déclaration, la DGFIP renvoie une référence pour le dossier. Cette nouvelle référence est automatiquement enregistrée lors de la réception du message de retour.

- Création -

Fichier Edition Affichage Options Aide

Télédéclarer la tva Télédéclarer la demande de remboursement Générer l'écriture de TVA

Déclaration du 01/2013 au 12/2013 Période TVA A Régime TVA RSA (ai) Statut Statut Remb.

3310CA3 35175 3517-AGR Données du dossier et des paiements Commentaires Identifiants/Dates

Données du dossier

Siège social		Représentant fiscal légal	
Titre (CUMA SA SARL...)	CUMA	Titre (MR, MME,...)	SCEA
Nom	BACQUEVILLE EN CAUX (DE)	Prénom	
N° de voie et rue*	PIERREVILLE	Nom	PREVOST
Adresse complément 1		N° de voie et rue*	Hameau de Pierreville
Adresse complément 2		Complément adresse	
Localité*		Localité*	Voie Communale N°6
Ville	BACQUEVILLE EN CAUX	Ville	BACQUEVILLE-EN-CAUX
Code postal	76730	CP / Commune	76730
Pays	FR	Pays	FR
Siret	40393207200016	Téléphone**	02.35.04.26.45
Numéro MSA		Téléphone portable**	
ROF	TVA	Adresse e-mail	
		* La rue ou la localité doivent obligatoirement être renseignées	
		** Au moins un des deux téléphones doit être renseigné	
		Adresse mail pour réponse	adressesmail@cuma.fr

Mandataire

Raison sociale	FD FEDERATION CUMA SEINE MARITIME	Cplt. raison sociale	
N° de voie et rue	Chemin de la Bretèque	Complément adresse	Immeuble Chambre d'Agriculture
Localité	BP 59	Ville	BOIS GUILLAUME
CP / Commune	76230	Pays	FR

Paiement

Paiement par	Compte	Compte à prélever	Montant à prélever	Référence du paiement
Télévirement A	☒ 1er compte	IBAN 88888888888888888888888888888888	1 110	TVA 2013A1201403932072
	Titulaire :	BIC 888888888888		
	CUMABACQUEVILLE			
	☐ 2ème compte			
	☐ 3ème compte			

Montant à payer :
1 110

L'onglet Commentaires :

Il vous permet d'envoyer jusqu'à 5 commentaires à la DGFiP.

310CA3 | 35175 | 3517-AGR | Données du dossier et des paiements | Commentaires | Identifiants/Dates

+ (TXT)

Commentaires

Commentaire 1

Commentaire 2

Commentaire 3

Commentaire 4

Commentaire 5

L'onglet Identifiants/Dates :

Il vous permet en consultation seulement, de voir qui a fait quoi sur la TVA.

3310CA3 | 35175 | 3517-AGR | Données du dossier et des paiements | Commentaires | Identifiants/Dates

Déclaration envoyée le	Remboursement envoyé le
Déclaration reçue le	Remboursement reçu le
Déclaration validée le	Remboursement validé le

Une fois la déclaration validée, elle passe en statut Enregistré.

a) Télédéclarer la déclaration TVA

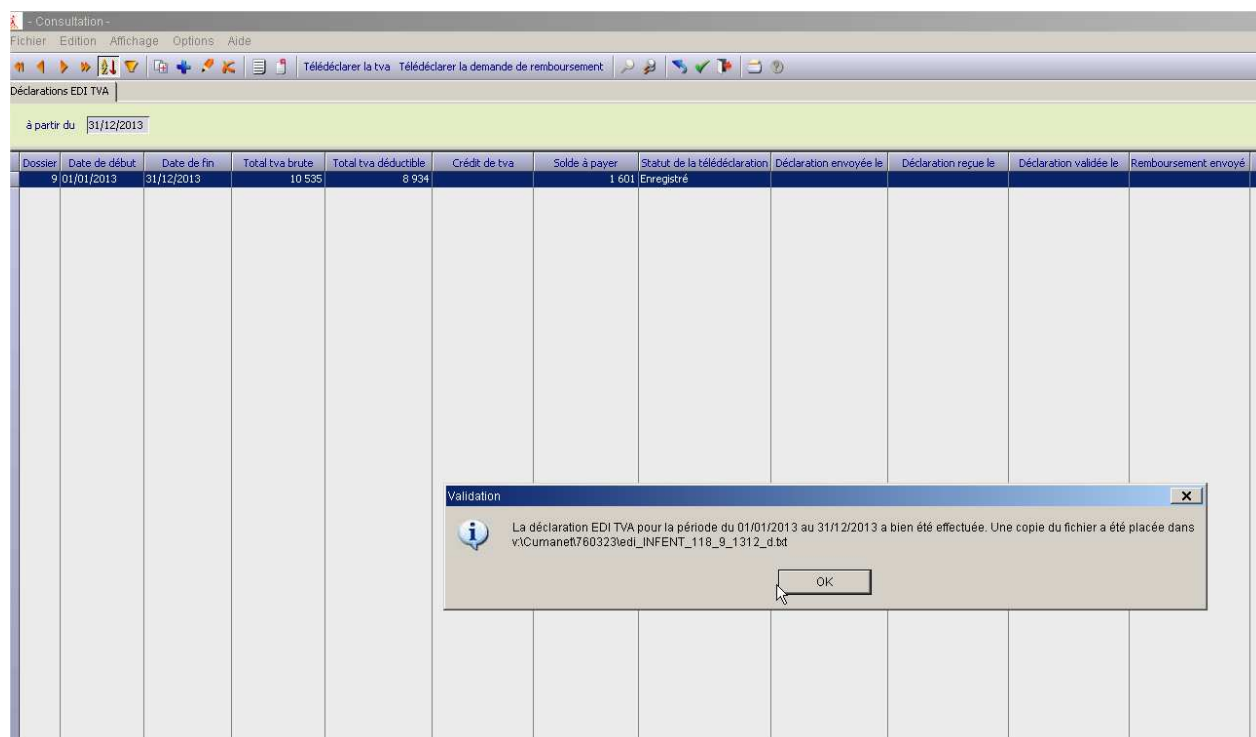
Pour générer et envoyer la télédéclaration TVA au format EDI, positionnez vous sur la déclaration à générer puis cliquez sur Télédéclarer la tva :



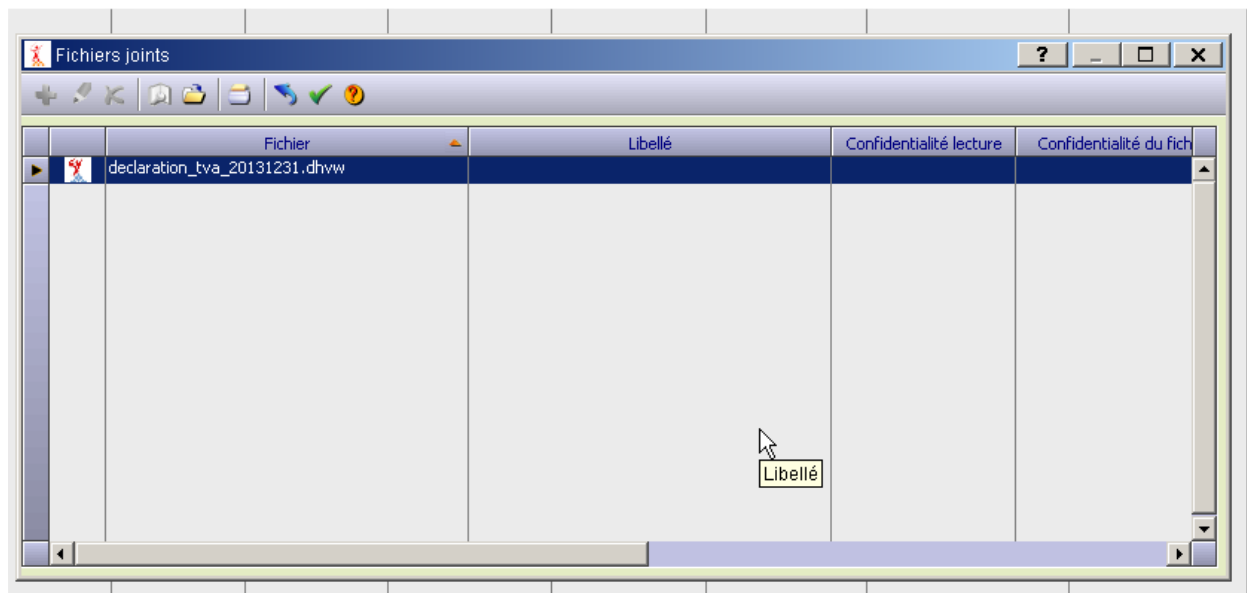
Une édition de contrôle avec le CERFA vous est présentée à l'écran. Ensuite l'application vous demande de confirmer l'envoi. Une copie de sauvegarde du fichier est enregistrée sur votre ordinateur dans c:\cumanet.

Si votre déclaration permet une demande de remboursement de crédit, l'application vous le propose à la suite. **Attention, vous ne pouvez faire qu'une seule demande de remboursement de crédit par période de déclaration.**

Si vous ne l'envoyez pas de suite, vous pourrez le faire via le bouton dédié : Télédéclarer la demande de remboursement.



L'édition au format CERFA est aussi enregistrée et stockée en pièces jointes.



La déclaration passe ensuite au statut envoyée.

Vous pouvez modifier la déclaration et la renvoyer jusqu'à la date limite de substitution (en général, 3 jours ouvrés avant la date limite de déclaration)

MONTANTS TVA

☐ Formulaire néant

TVA BRUTE

Opérations non imposables

02. Autres opérations non imposables 10 000 HT

03. Livraisons Intracommunautaires 0 HT

Opérations imposables

	HT	TVA
04. Taux réduit 5.5%	0	0
05. Taux normal 19.6%	10 000	1 960
06. Taux réduit 7%	0	0
07. Anciens taux	0	0
08. Opérations imposables à un taux particulier	0	0
09. Achat de prestations de service intracom.	0	0
10. Cessions d'immobilisations	0	0
11. Autres opérations imposables	0	0
12. Acquisitions intracom.	43 750	8 575
15. TOTAL TAXE BRUTE DUE		10 535

Tva déductible

	TVA
17. Biens constituant des immobilisations	8 575
18. Autres biens et services	359
19. Crédit antérieur non imputé et non remboursé	0
21. TOTAL TVA DEDUCTIBLE	8 934

Resultat de la liquidation

☒ 23. TVA Nette 1 601

☐ 24. Crédit 0

Imputation / Régularisation

25. Total des acomptes versés 0

RESULTAT NET

☒ 28. Solde à payer 1 601

☐ 29. Excédent de versement 0

30. Solde excédentaire 0

RECAPITULATION

Crédit ou excédent	Taxe à payer
36. Crédit de TVA 0	39. Solde à payer 1 601
37. Remb. demandé 0	41. Total à payer 1 601
38. Crédit à reporter 0	

Alerte

La télédéclaration a déjà été envoyée, êtes vous sûr de vouloir la modifier ?

Oui Non

b) Télédéclarer la demande de remboursement

Si vous ne l'avez pas fait lors de la déclaration, vous pouvez télédéclarer par après la demande de remboursement de crédit. **Attention, vous ne pouvez faire qu'une seule demande de remboursement de crédit par période de déclaration.**

Pour cela, positionnez vous sur la déclaration à générer puis cliquez sur Télédéclarer la demande de remboursement.

- Consultation -

Fichier Edition Affichage Options Aide

Télédéclarer la tva **Télédéclarer la demande de remboursement** Générer l'écriture de TVA

Déclarations EDI TVA

à partir du 31/12/2013

Dossier	Date de début	Date de fin	Total tva brute	Total tva déductible	Crédit de tva	Solde à payer	Statut de la télédéclaration	Décla
9	01/01/2013	31/12/2013	17 999	19 689	1 690		Enregistré	

La suite des évènements est ensuite similaire à la déclaration.

c) **Vérifier la réception de la déclaration**

- Si votre déclaration a bien été reçue et validée par la DGFIP, vous verrez dans les 48h sur la ligne de votre déclaration que le statut de la télédéclaration est passé en « validé DGFIP ». En cas d'erreur, un mail vous sera envoyé, et la déclaration passera en statut « ERREUR DGFIP ». Un écran de supervision multi-cuma est aussi disponible (cf superviser les déclarations).

➤ Télédéclarer les acomptes de TVA

Pour les CUMA en régime simplifié agricole ou les autres structures en régime simplifié annuel, il est nécessaire de télédéclarer les acomptes.

a) Générer l'acompte

Cum@net Règlement > TVA > Déclaration TVA et EDI > Déclarations d'acomptes EDI TVA



Cliquez sur l'icône (+) pour créer l'acompte. Vous devez ensuite saisir le mois de l'acompte et le mois de la déclaration à laquelle se rapporte l'acompte. Comme pour la déclaration, le choix du mandataire et du représentant légal est aussi proposé.

A screenshot of the 'Libellé créer' dialog box. The dialog has a title bar with a close button. Below the title bar are three icons: a blue arrow, a green checkmark, and a yellow question mark. The main area of the dialog is teal and contains several input fields and radio button groups. The 'Acompte du' field is set to '09/2013' with '(MM/AAAA)' in parentheses. The 'Concernant la déclaration du' field is set to '12/2013' with '(MM/AAAA)' in parentheses. Below these are two rows of labels: 'Régime TVA' with the value 'RSA' and 'Période TVA' with the value 'A'. At the bottom, there are two groups of radio buttons. The first group, labeled 'Représentant légal', has two options: 'Président' (selected) and 'Trésorier'. The second group, labeled 'Mandataire', has three options: 'Aucun' (selected), 'Fédération', and 'AGC'. A mouse cursor is pointing at the 'Régime TVA' label.

Le fonctionnement est ensuite similaire à celui de la déclaration :

Les champs en rouge sont obligatoires et doivent être impérativement valides. Au moins un des champs en rose doit être saisi par zone de formulaire. La DGFIP utilisera ces coordonnées pour communiquer avec vous.

Il faut noter que :

- Le montant d'acompte à payer doit être saisi par l'utilisateur. Un formulaire à néant peut être envoyé.

- Le champ Paiement est obligatoire. Il est pré rempli avec le compte par défaut correspondant à la banque du journal BA. **L'IBAN et le BIC doivent être impérativement complets et vérifiés.**
- Vous devez saisir les montants à régler sur les éventuels différents comptes de télépaiement. En aucun cas, le logiciel ne pré-remplira les montants à prélever car ceux-ci doivent être impérativement de la responsabilité de l'utilisateur.

L'onglet Commentaires : Il vous permet d'envoyer jusqu'à 5 commentaires à la DGFIP.

L'onglet Identifiants/Dates : Il vous permet en consultation seulement, de voir qui a fait quoi sur l'acompte.

Acompte du 09/2013 Période TVA A Régime TVA RSA Statut

Montants et données du dossier Commentaires Identifiants/Dates

Acompte à payer 0 ☐ Formulaire néant

Données du dossier	
Siège social	Représentant fiscal légal
Titre (CUMA SA SARL...)	CUMA
Nom	BACQUEVILLE EN CAUX
N° de voie et rue	Chez M. Arnaud PREVOST
Adresse complément 1	
Adresse complément 2	
Localité	Hameau de Pierreville
Ville	BACQUEVILLE-EN-CAUX
Code postal	76730
Pays	FR
Siret	34795242600018
Numéro MSA	123
ROF	TVA

Mandataire	
Raison sociale	
N° de voie et rue	
Localité	
CP / Commune	

Paiement				
Paiement par	Compte	Compte à prélever	Montant à prélever	Référence du paiement
Télépaiement A	☐ 1er compte			
	☐ 2ème compte			
	☐ 3ème compte			

b) Télédéclarer l'acompte

- Consultation -

Fichier Edition Affichage Options Aide

Télédéclarer l'acompte

Acompte du [] Période TVA [] Régime TVA [] Statut []

Montants et données du dossier (3525bis) | Montants et données du dossier (3514) | Commentaires | Identifiants/Dates

☐ Envoyer en test ☐ Formulaire néant ☐ Paiement par imputation (utiliser l'imprimé)

01. Montant de l'acompte [0]

02. Excédents de versement antérieurs [0]

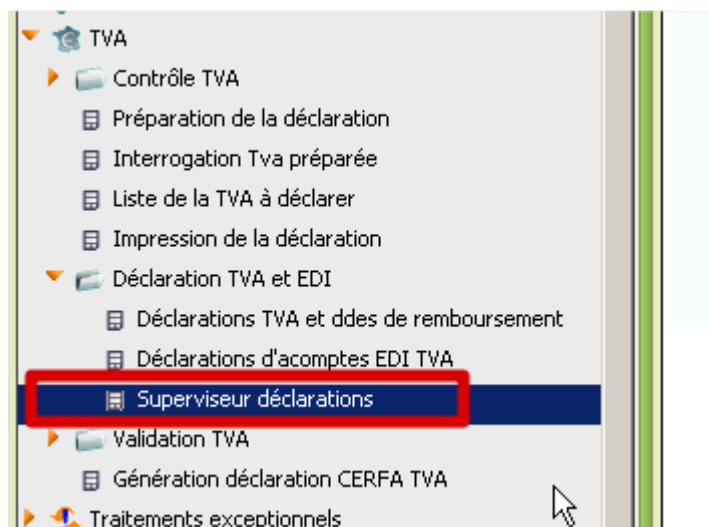
03. Total à payer [0]

Pour générer et envoyer la télédéclaration EDI de l'acompte, positionnez vous sur l'acompte à déclarer puis cliquez sur Télédéclarer l'acompte :

Une édition de contrôle avec le CERFA vous est présentée à l'écran. Ensuite l'application vous demande de confirmer l'envoi. Une copie de sauvegarde du fichier est enregistrée sur votre ordinateur dans c:\cumanet.

➤ Superviser les déclarations en vue multi-Cuma (comptables)

Cum@net Règlement> TVA > Déclaration TVA et EDI > Superviseur déclarations



Cet écran vous permet de visualiser l'état de vos déclarations sur les différentes CUMA.

The screenshot shows the 'Consultation' window with a menu bar (Fichier, Edition, Affichage, Options, Aide) and a toolbar. Below the toolbar are tabs for 'Par date', 'Déclarations', 'Remboursements', and 'Acomptes'. The 'Déclarations' tab is active. There are filters for 'à partir du' (01/07/2011), 'jusqu'au', 'Dossier', 'Régime TVA de la cuma', 'statut de la télédéclaration', 'Période de déclaration de la cuma', and 'statut remboursement'. Below the filters is a table with the following data:

Statut d'envoi	Statut DGFiP	Dossier	Date de début	Date de fin	Total tva brute	Total tva déductible	Crédit de tva	Solde à payer	Statut de la télédéclaration	statut ren
		2	01/07/2011	30/06/2012	150 400	160 800	35 400		Modifié	Enregistré
		2	01/01/2012	31/12/2012	113 021	265 000	176 979		Envoyé/nouvelle version	
		2	01/01/2012	31/12/2012	150 400	160 800	12 400		Envoyé	
		2	01/10/2012	31/12/2012	19	77	58		Envoyé/nouvelle version	
		2	01/01/2013	31/03/2013				15 000	Envoyé/nouvelle version	
		2	01/01/2013	31/12/2013				1 500	Envoyé	
		9	01/01/2013	31/12/2013	10 535	8 934		1 601	Envoyé	

Plusieurs vues sont possibles en cliquant sur les différents onglets :

- Par date
- Déclarations uniquement
- Remboursement uniquement
- Acomptes uniquement

Un filtre en haut permet de filtrer :

- Par plage de dates
- Par dossier
- Par régime TVA
- Par type de période de déclaration
- Par statut de télédéclaration (déclaration TVA ou acompte)
- Par statut de remboursement

Important : Cas non gérés par la télédéclaration Cum@net :

Cum@net ne permet pas de générer une télédéclaration TVA avec :

- Des taxes parafiscales
- Des procédures spéciales exportateurs pour les structures au régime réel (trimestriel)
- Le formulaire 3515sd : annexe à la déclaration mensuelle 3310ca3 - régime des acomptes provisionnels (pour mensuel/trimestriel)
- Le formulaire 3310ter : annexe à la déclaration mensuelle ou trimestrielle 3310CA3 - Secteurs d'activité distincts
- Le formulaire 3310ca3g : déclaration mensuelle trimestrielle pour les têtes de groupe

➤ Génération de l'écriture automatique de TVA

Cum@net Règlement> TVA > Déclaration TVA et EDI > Déclarations TVA et ddes de remboursement

Une fois l'écran des déclarations rempli, il est possible de générer automatiquement l'écriture de TVA correspondante en cliquant sur le bouton Générer l'écriture de TVA

Dossier	Date de début	Date de fin	Total tva brute	Total tva déductible	Crédit de tva	Solde à payer	Statut de la télédéclaration
9	01/01/2013	31/12/2013	17 999	19 689	1 690		Enregistré

Cela a pour effet d'ouvrir un écran prérempli avec les numéros de comptes, montants définis dans la déclaration, ainsi que le journal et la date à laquelle sera générée l'écriture.

Une fois validée, l'écriture s'ouvre pour d'éventuelles modifications.

Date	Compte	Libellé	Débit	Crédit
31/12/2013	44566020	TVA s/autres biens, serv. TRed Enc.		17,42
31/12/2013	44566030	TVA s/autres biens, serv. TPlen Déb		2 061,08
31/12/2013	44566040	TVA s/autres biens, serv. TPlen Enc		1 343,18
31/12/2013	44562100	TVA sur immos		16 268,00
31/12/2013	44571640	Tva collectée TPlen Encaiss.	12 196,48	
31/12/2013	44571370	Tva collectée revente *d'immo* TPlen Dé	5 801,60	
31/12/2013	44583000	Remboursement taxes	1 690,00	
31/12/2013	77100000	Prod. excep./opér. gest.	1,60	

NB : l'écriture peut être générée plusieurs fois, mais il faudra supprimer l'ancienne manuellement.