

LA GRAINE INFORMATIQUE

AMPHORA Procédures

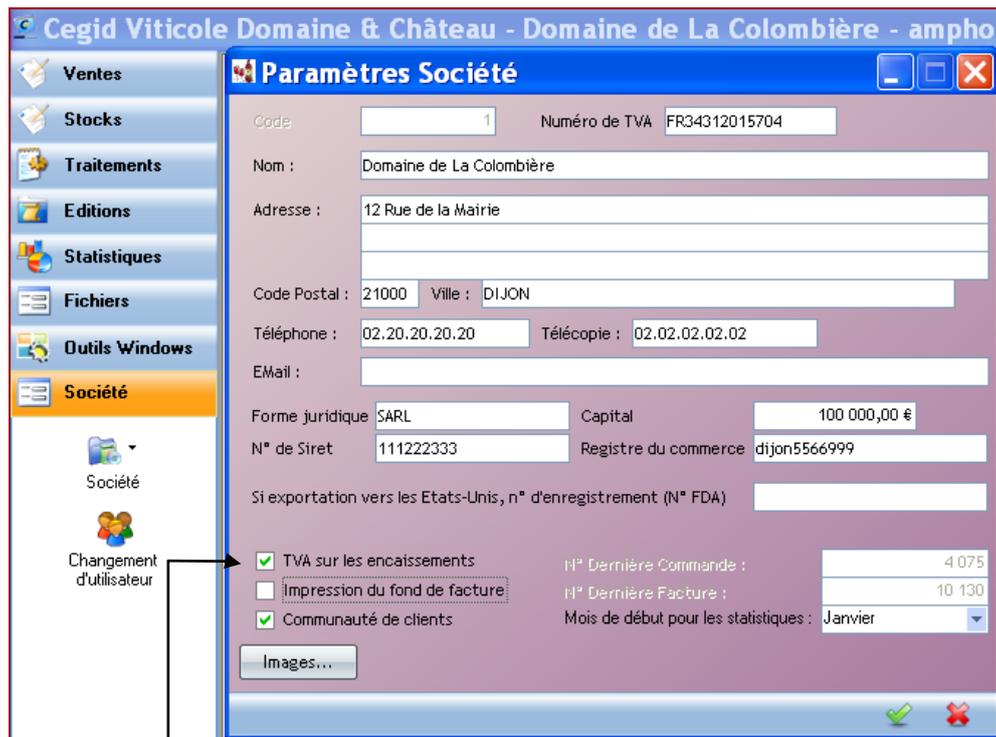
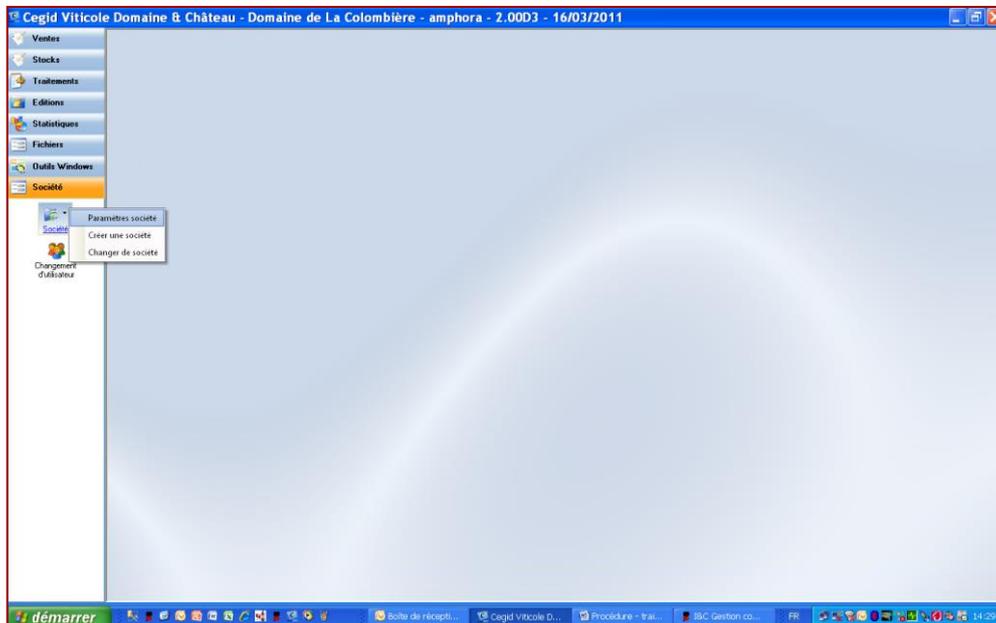
Traitement de la TVA sur les encaissements

Bernard ASENSIO

Amphora

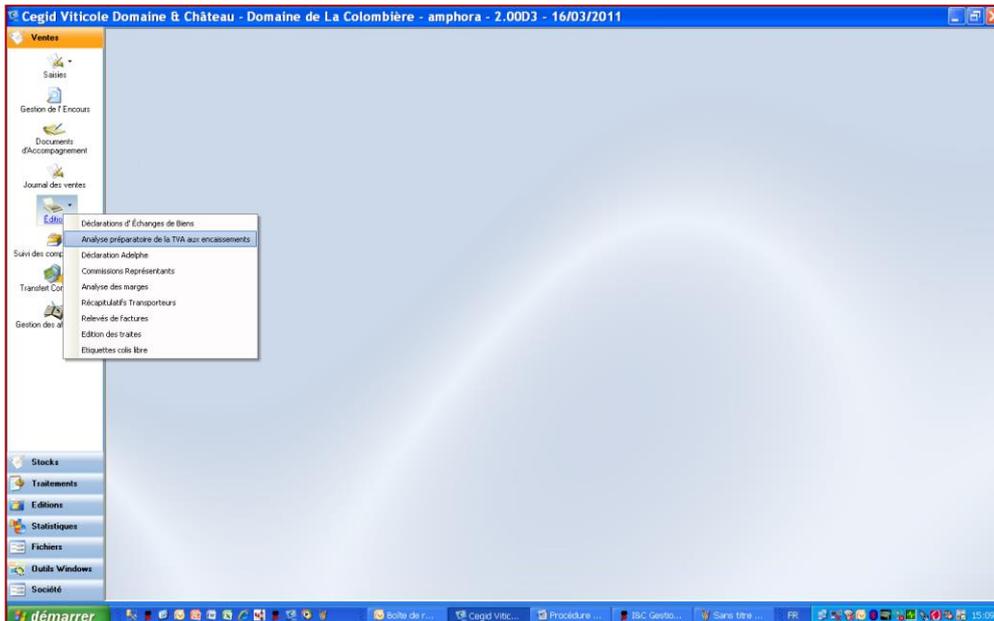
1 AVENUE DE BOIS L'ABBE – 49070 BEAUCOUZE

Pour utiliser la fonction du traitement de la TVA sur les encaissements vous devez le paramétrer dans la fiche Société.

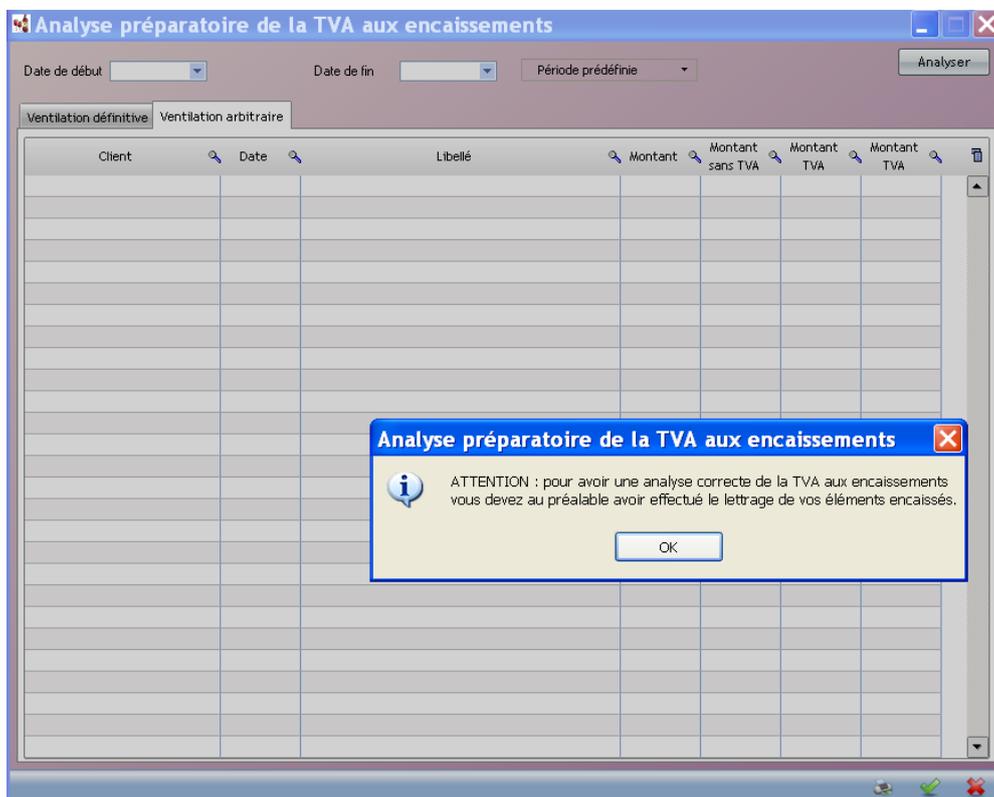


Vous devez cocher la case TVA sur les encaissements.

Dans l'onglet « Ventes » ⇒ « Editions » cliquer sur la fonction « Analyse préparatoire de la TVA aux encaissements ».



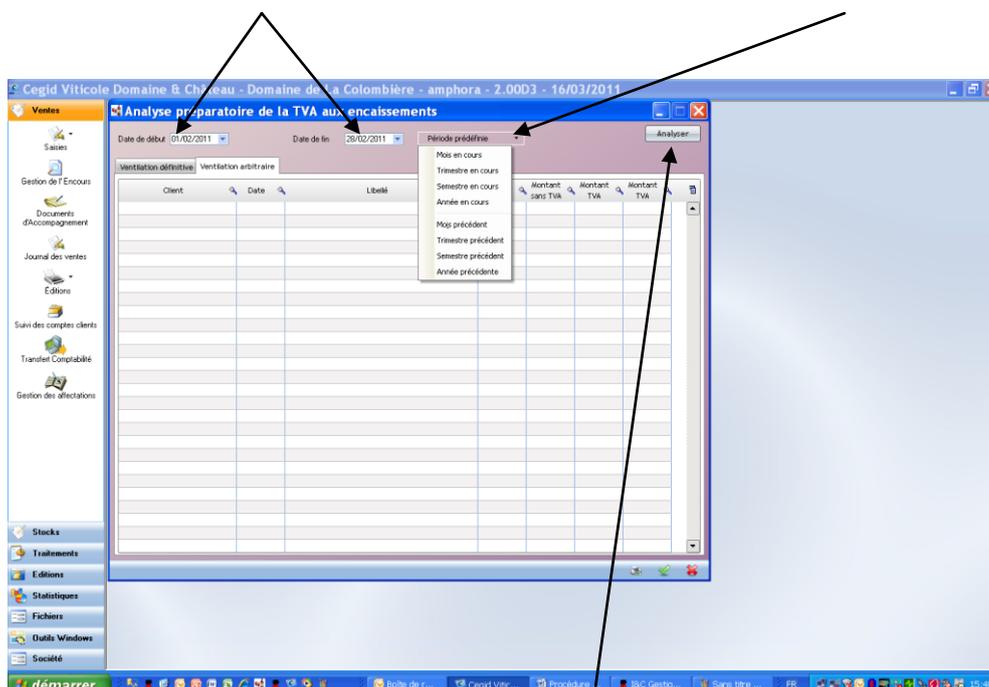
Un premier message vous informe de l'importance du lettrage afin d'obtenir une analyse de TVA la plus fine possible. Il faut absolument éviter tout lettrage global mais bien lettrer les différentes opérations qui se justifient entre elles.



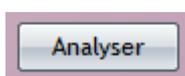
Un deuxième message vous informe que les éléments en attente (chèques non remis en banque par exemple), ne seront pas pris en considération dans cette analyse de la TVA.



Pour lancer l'analyse tapez les dates que vous souhaitez ou choisissez une période prédéfinie



Et ensuite cliquer sur le bouton Analyser



Présentation onglet n°1 :

Apparaît les un premier tableau avec les **Ventilations définitives**. Ce sont vos encaissements qui sont lettrés donc pas modifiables dans cet état.

Client	Date	Libellé	Montant	Montant sans TVA	TVA 19,60 %	TVA 5,50 %
		CREDIT AGRICOLE - 512000000				
monsieur XXXX	11/03/2011	Encaissement remis sur CREDIT AGRICOLE	950,00		163,88	
monsieur ZZZZZ	14/03/2011	Encaissement remis sur CREDIT AGRICOLE	500,00		163,88	26,07
		COMPENSATION - 471100000				
monsieur YYYY	11/03/2011	Encaissement remis sur COMPENSATION	50,00			
monsieur RRRRRR	11/03/2011	Encaissement remis sur COMPENSATION	1 000,00			

Les éléments qui figurent dans cette fenêtre, ne sont pas modifiables. La TVA correspond à celles des lignes lettrées ensemble.

Présentation onglet n°2 :

Le deuxième onglet est la **Ventilation arbitraire**. Ce sont tous les autres encaissements qui ne sont pas lettrés et donc non affectés à un taux de TVA.

En prenant différents paramètres en compte : antériorité, client étranger, factures en-cours, le système qualifie le règlement et l'affecte dans une colonne non taxable ou dans une colonne TVA à 19,60% ou à 5,50%.

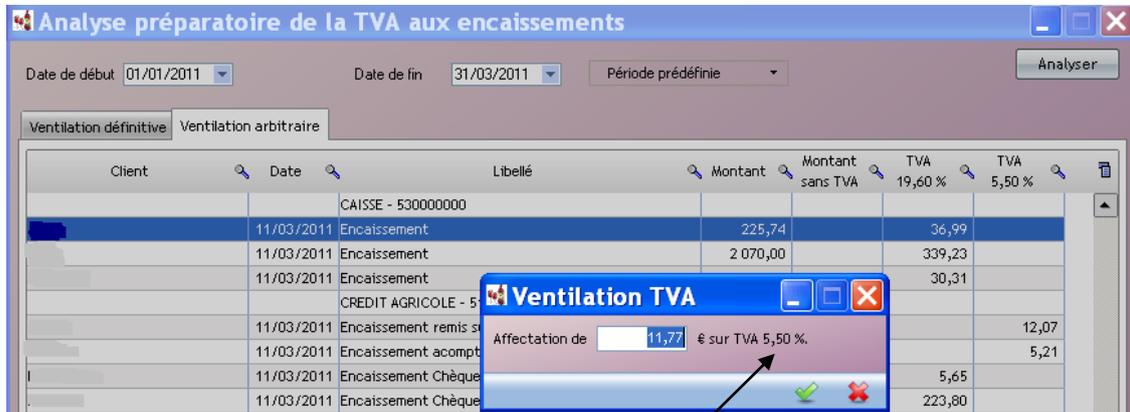
Si cette affectation ne correspond pas à la réalité, il est possible de corriger cette affectation à cet endroit.

Pour se faire, il suffit de se positionner sur la ligne à modifier et de faire un double clic dans la colonne souhaitée.

Exemple : prenez le 1^{er} encaissement qui est de 225,74 € avec une TVA à 19,60%

Client	Date	Libellé	Montant	Montant sans TVA	TVA 19,60 %	TVA 5,50 %
		CAISSE - 530000000				
A1	11/03/2011	Encaissement	225,74		36,99	
A1	11/03/2011	Encaissement	2 070,00		339,23	
AI	11/03/2011	Encaissement	184,95		30,31	
		CREDIT AGRICOLE - 512000000				
AE	11/03/2011	Encaissement remis sur CREDIT AGRICOLE	231,50			12,07
AB	11/03/2011	Encaissement acompte remis sur CREDIT AGRICOLE	100,00			5,21
FE	11/03/2011	Encaissement Chèque remis sur CREDIT AGRICOLE	34,50		5,65	

Faire un double clic dans la colonne TVA à 5,50%. Une fenêtre apparaît et recalcule le montant de cette TVA pour le nouveau taux choisi puis valider avec le  vert.



The screenshot shows the 'Analyse préparatoire de la TVA aux encaissements' window. The table below shows the data for the selected row (11/03/2011 Encaissement):

Client	Date	Libellé	Montant	Montant sans TVA	TVA 19,60 %	TVA 5,50 %
CAISSE - 530000000	11/03/2011	Encaissement	225,74		36,99	
	11/03/2011	Encaissement	2 070,00		339,23	
	11/03/2011	Encaissement				30,31
CREDIT AGRICOLE - 5	11/03/2011	Encaissement remis s				12,07
	11/03/2011	Encaissement acompt				5,21
	11/03/2011	Encaissement Chèque				5,65
	11/03/2011	Encaissement Chèque				223,80

The 'Ventilation TVA' dialog box is open, showing 'Affectation de 11,77 € sur TVA 5,50 %' with a green checkmark icon.

La TVA est bien notée dans la colonne choisie:



The screenshot shows the same window as above, but the 'TVA 5,50 %' column in the table is circled in red. The value '11,77' is visible in this column for the first row.

Pour éditer le document il faut cliquer sur la petite imprimante en bas à droite de l'écran. Les écritures qui apparaissent en *italique* ne sont pas lettrées.

**Analyse préparatoire de la TVA aux encaissements
du 01/03/2011 au 31/03/2011**

Date : 20/04/2011

Les lignes en italique correspondent à des mouvements ayant fait l'objet d'une ventilation arbitraire

Date	Paie ment	Montant	Let	Sans TVA	TVA 19,60 %		Client
CAM EA RL - 512600000							
01.03.2011	CHEQUE	626,61			102,69		DUPONT
01.03.2011	CHEQUE	2 197,08		2 197,08			Cie VAN DE RAM
01.03.2011	CHEQUE	27,13	R		4,45		MARTIN
01.03.2011	CHEQUE	580,30	AS		91,82		DUFOUR Maurice
Total		3 411,12			198,98		
Total général		3 411,12			198,98		

Sommes perçues	Base Hors Taxes	TVA	TTC
Encaissements non taxables	2 197,08		2 197,08
Encaissements à 19,60 %	1 015,09	198,98	1 214,05

CA HT France	61 360,08
CA en Suspension	665,40
CEE	20 865,32
Export	33 414,24
Total	116 105,04

vous retrouvez la ventilation
des sommes encaissées par taux.

Ventilation du Chiffre d'Affaires
Selon : FRANCE / SUSPENSION / CEE / EXPORT