



Nom, Prénom :

N° adhérent :

(2022)

TVA COLLECTEE

OGBNC05 (OGBIC03)

Renseignements généraux concernant la TVA										Réponses
TVA sur les débits ou encaissements ? ① Débits - ② Encaissements ③ Mixte										BL/CCI
Recettes inférieures au seuil de la franchise en base et option pour le régime réel : lettre d'option adressée à l'administration ? ④ OUI - ⑤ NON										BK/CCI
N° Compte	Données comptables	Total HT	Exo	Répartition chiffre d'affaires						
				Taux % (1) EX/PCD	Taux % (1) EY/PCD	Taux % (1) EZ/PCD	Taux % (1) EV/PCD	Taux % (1) EW/PCD	Taux % (1) LH/PCD	Taux % (1) LK/PCD
Détail des comptes 70										
AA/CPT		AC/MOA	AG/MOA	AE/MOA	AD/MOA	AF/MOA	AB/MOA	AP/MOA	GH/MOA	JH/MOA
AA/CPT		AC/MOA	AG/MOA	AE/MOA	AD/MOA	AF/MOA	AB/MOA	AP/MOA	GH/MOA	JH/MOA
	Total CA									
	Si TVA sur la marge, Marge HT (si TVA sur marge non comprise dans détail ci-dessus)	BR/MOA	BV/MOA	BS/MOA	BT/MOA	BU/MOA	BW/MOA	BY/MOA	GJ/MOA	JJ/MOA
Produits -autres classe 7	Autres opérations (+ et -) (2)									
WA/CPT		WC/MOA	WG/MOA	WE/MOA	WD/MOA	WF/MOA	WB/MOA	WP/MOA	GK/MOA	JK/MOA
WA/CPT		WC/MOA	WG/MOA	WE/MOA	WD/MOA	WF/MOA	WB/MOA	WP/MOA	GK/MOA	JK/MOA
BA/CPT	Acquisitions intracommunautaires	CR/MOA	CV/MOA	CS/MOA	CT/MOA	CU/MOA	CW/MOA	CY/MOA	GL/MOA	JL/MOA
BA/CPT		CR/MOA	CV/MOA	CS/MOA	CT/MOA	CU/MOA	CW/MOA	CY/MOA	GL/MOA	JL/MOA
RH/CPT	Achats auto-liquidés (sous-traitance bâtiment, télécartes, etc.)	CH/MOA	BH/MOA	DH/MOA	EH/MOA	FH/MOA	BJ/MOA	MH/MOA	NH/MOA	PH/MOA
RH/CPT		CH/MOA	BH/MOA	DH/MOA	EH/MOA	FH/MOA	BJ/MOA	MH/MOA	NH/MOA	PH/MOA
	CORRECTIONS DEBUT D'EXERCICE									
	Compte de régularisation fin d'exercice (N-1)									
4181	+ Clients Factures à établir	DC/MOA	DG/MOA	DE/MOA	DD/MOA	DF/MOA	DB/MOA	DP/MOA	GM/MOA	JM/MOA
4198	- Avoirs à établir	EC/MOA	EG/MOA	EE/MOA	ED/MOA	EF/MOA	EB/MOA	EP/MOA	GN/MOA	JN/MOA
4687	+ Produits à recevoir	BC/MOA	BG/MOA	BE/MOA	BD/MOA	BF/MOA	BB/MOA	BP/MOA	GR/MOA	JR/MOA
487	- Produits constatés d'avance	FC/MOA	FG/MOA	FE/MOA	FD/MOA	FF/MOA	FB/MOA	FP/MOA	GS/MOA	JS/MOA
↓	Si TVA sur Encaissements							↓		
410 à 4164	+ Créances clients									
GA/CPT		GC/MOA	GG/MOA	GE/MOA	GD/MOA	GF/MOA	GB/MOA	GP/MOA	GT/MOA	JT/MOA
GA/CPT		GC/MOA	GG/MOA	GE/MOA	GD/MOA	GF/MOA	GB/MOA	GP/MOA	GT/MOA	JT/MOA



44567	Crédit de TVA	<i>AV/MOA</i>								
4458 (souvent 44587)	TVA à régulariser	<i>AW/MOA</i>		<i>AX/MOA</i>	<i>AY/MOA</i>	<i>AZ/MOA</i>	<i>DR/MOA</i>	<i>DT/MOA</i>	<i>HY/MOA</i>	<i>KY/MOA</i>
Commentaires, remarques, précisions de toutes natures :										
<i>ZZ/FTX</i>										
<i>ZZ/FTX</i>										
<i>ZZ/FTX</i>										

Régularisation de la TVA collectée de l'exercice portée sur les déclarations de l'exercice suivant	Réponse
Date de la déclaration	<i>DU/DTM</i> <i>DU/DTM</i>
Montant	<i>DV/MOA</i> <i>DV/MOA</i>

TVA DEDUCTIBLE	
Renseignements généraux concernant la TVA	Réponse
Montant HT des acquisitions d'immobilisation s ouvrant droit à TVA récupérable	<i>EU/MOA</i>

- (1) Il est préconisé que l'ordre d'affichage des taux de TVA dans le tableau soit décroissant. Les taux à zéro ne sont pas acceptés.
- (2) Cette partie peut contenir les informations suivantes : Productions d'immobilisations, Cessions d'immobilisations, Transferts de charges, etc...