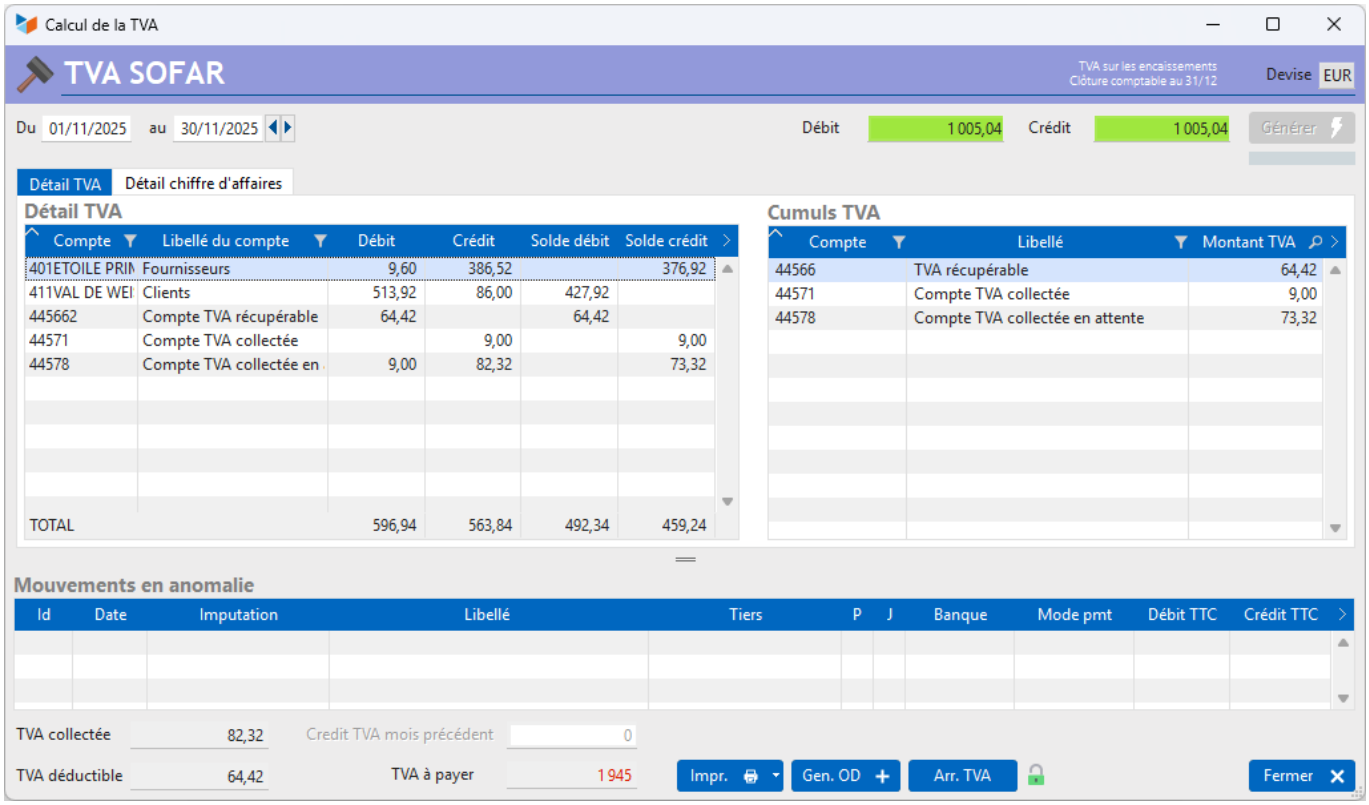
VAT Calculation

This screen uses accounting data to calculate VAT, starting from the date of your choice.

Using the screen

Access: *Accounting → Accounting Documents → VAT*



The **Generate** button triggers the VAT calculation for the specified date range.

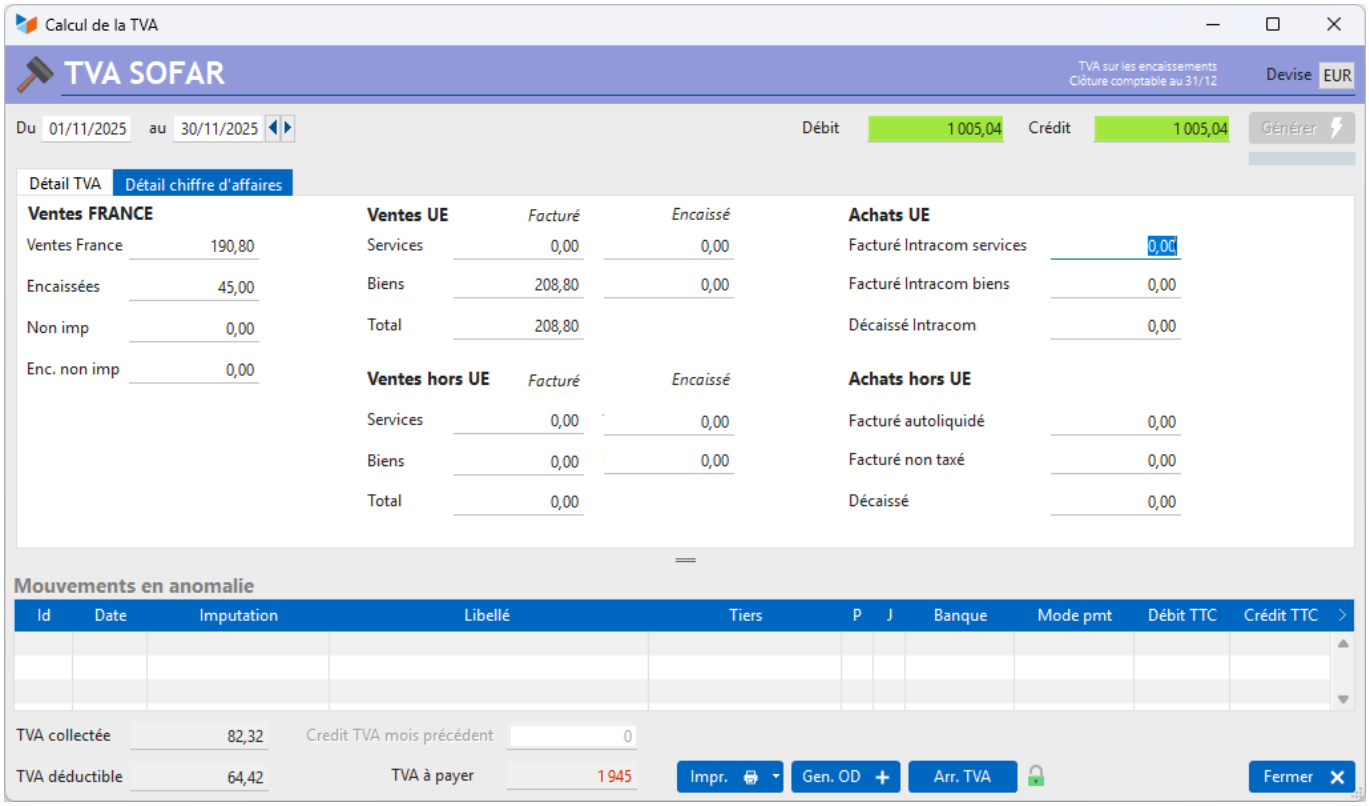
Once the calculation is complete, if no transactions were found to be incorrect, the VAT statement is saved: this is the amount of VAT due or to be deducted, taking into account the VAT balance from the previous month.

VAT Details tab

The VAT breakdown is shown in the left-hand table, whilst the totals to be used for the return are shown in the right-hand table.

The table of irregular transactions displays any entries that are unaccounted for or unjustified.

Turnover Details tab



This pane shows the breakdown of VAT into different categories: domestic sales, EU sales and non-EU sales.

Bottom of screen



The field 1 shows the VAT balance for the previous month, whether a credit or a debit.

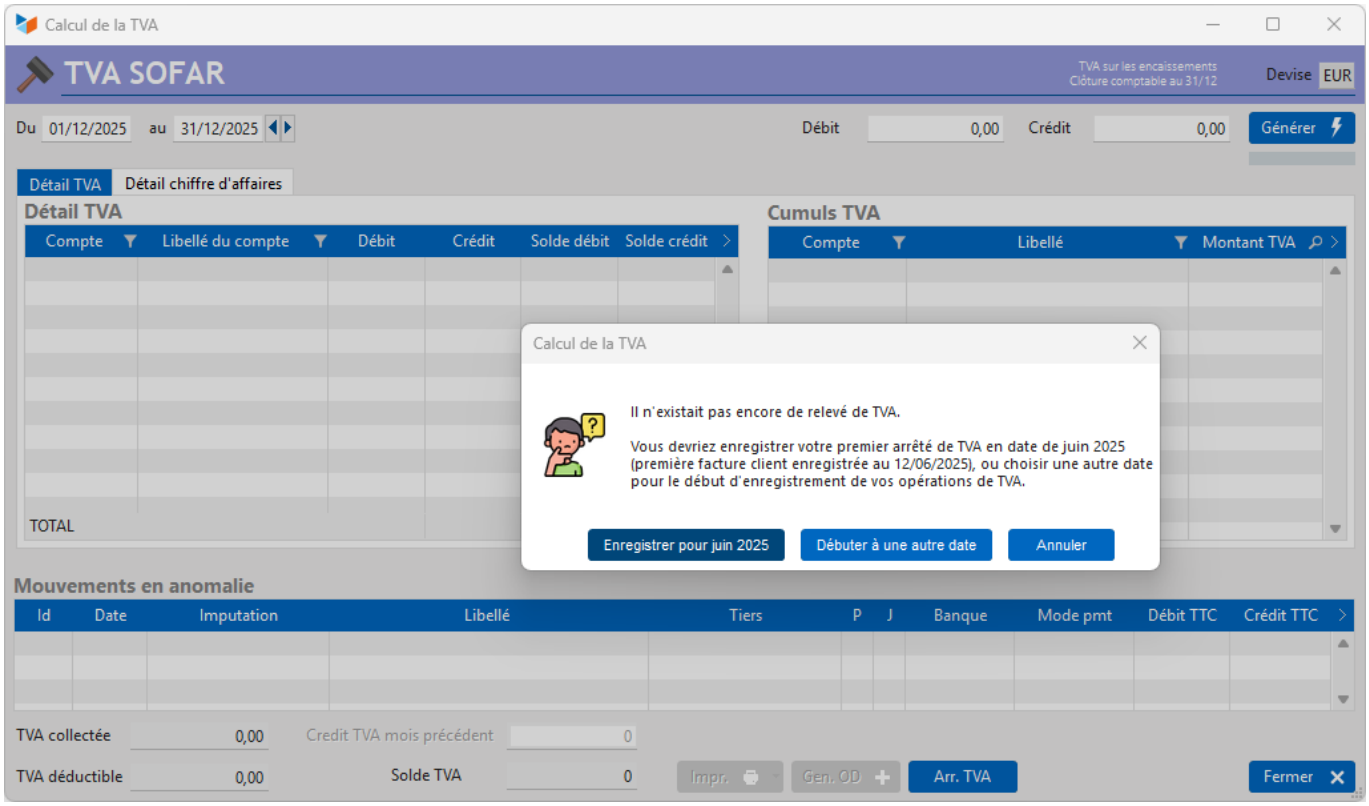
The **Print** button allows you to generate a detailed report of the entries taken into account for the VAT calculation (ECR7) as well as the CA3 form (France).

The **Generate VAT Return** button generates the VAT adjustment note for the selected period. Any difference between the rounded VAT amount declared on the CA3 form is carried forward to the 'Other current operating losses or gains' account.

VAT Rounding* opens the list of VAT statements.

First VAT statement

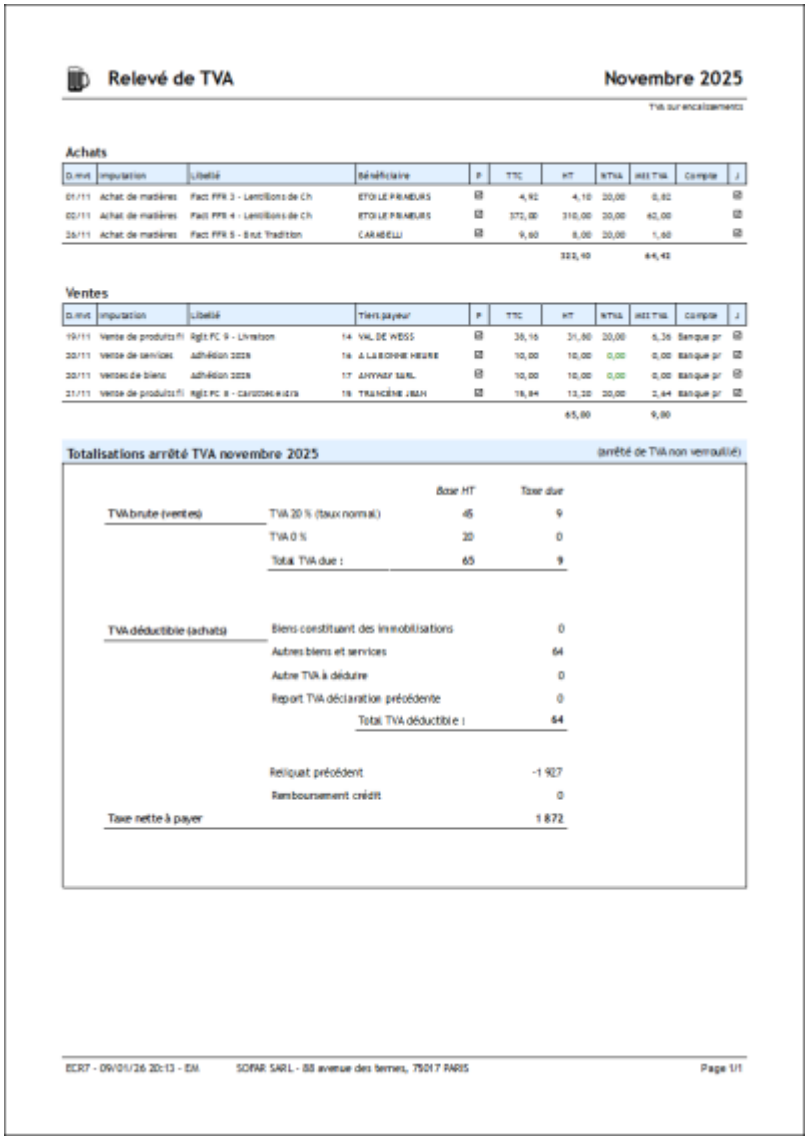
If you have never recorded a VAT statement, the screen will prompt you to create your first VAT statement, on the most appropriate date, calculated based on your first payment out/payment in, or the date of your first invoice.



Printing the detailed ECR7 list

In the ECR7 report, the account statement varies depending on the VAT options:

- **Under the 'VAT on receipt' method**, on the sales side, all business seats credited to the accounts are recorded, and on the purchases side, all business seats debited from the accounts are recorded
- **for VAT on debits**, the sales side shows a list of the amounts for all outstanding customer invoices for the date range, plus a list of business entries credited to accounts not linked to invoices, and the purchases side shows all business entries debited to the accounts



Relevé de TVA — Novembre 2025

TVA sur encaissements

Achats

D.mvt	Imputation	Libellé	Bénéficiaire	P	TTC	HT	%TVA	Mt TVA	Compte	J
01/11	Achat de matières	Fact FFR 3 - Lentillons de Ch	ETOILE PRAIRIES	☒	4,92	4,10	20,00	0,82		☒
02/11	Achat de matières	Fact FFR 4 - Lentillons de Ch	ETOILE PRAIRIES	☒	372,00	310,00	20,00	62,00		☒
26/11	Achat de matières	Fact FFR 5 - Brut Tradition	CARABELLI	☒	9,60	8,00	20,00	1,60		☒
						322,10		64,42		

Ventes

D.mvt	Imputation	Libellé	Tiers payeur	P	TTC	HT	%TVA	Mt TVA	Compte	J
19/11	Vente de produits fi	Rglt FC 9 - Livraison	14 VAL DE WEISS	☒	38,16	31,80	20,00	6,36	Banque pr	☒
20/11	Vente de services	Adhésion 2026	16 A LA BONNE HEURE	☒	10,00	10,00	0,00	0,00	Banque pr	☒
20/11	Ventes de biens	Adhésion 2026	17 ANYMAT SARL	☒	10,00	10,00	0,00	0,00	Banque pr	☒
21/11	Vente de produits fi	Rglt FC 8 - Carottes extra	18 TRANCHEMONTAGNE	☒	15,84	13,20	20,00	2,64	Banque pr	☒
						65,00		9,00		

Totalisations arrêté TVA novembre 2025 (arrêté de TVA non verrouillé)

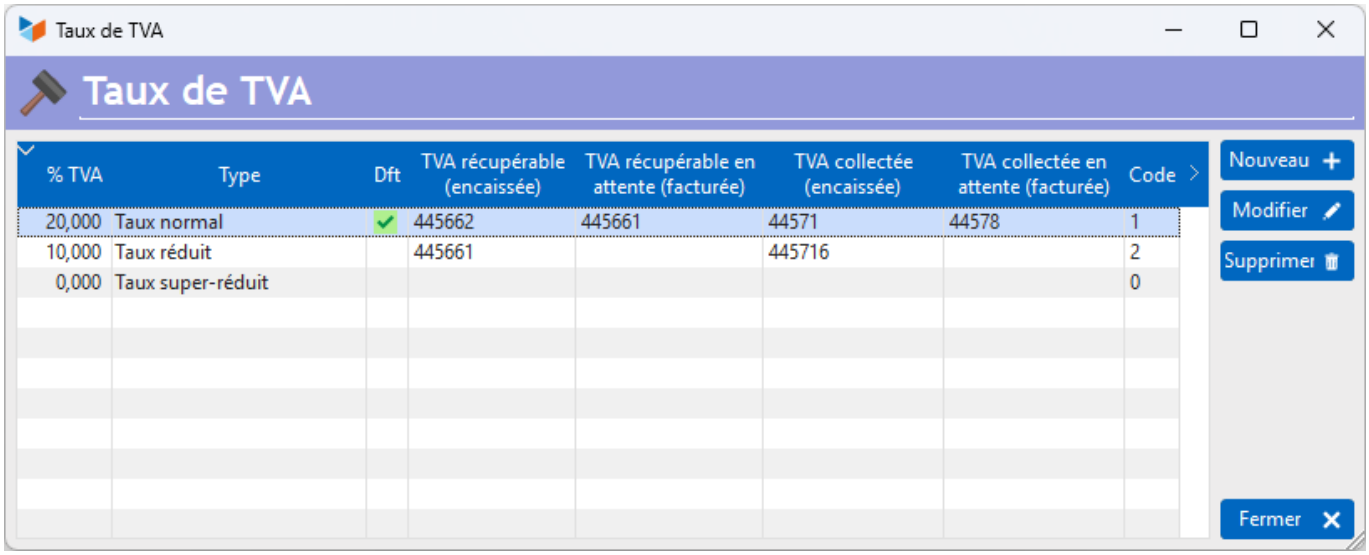
		Base HT	Taxe due
TVA brute (ventes)	TVA 20 % (taux normal)	45	9
	TVA 0 %	20	0
	Total TVA due :	65	9
TVA déductible (achats)	Biens constituant des immobilisations		0
	Autres biens et services		64
	Autre TVA à déduire		0
	Report TVA déclaration précédente		0
	Total TVA déductible :		64
	Reliquat précédent		-1 927
	Remboursement crédit		0
Taxe nette à payer			1 872

ECRT - 09/01/26 20:13 - EM SOFAR SARL - 88 avenue des fermes, 75017 PARIS Page 1/1

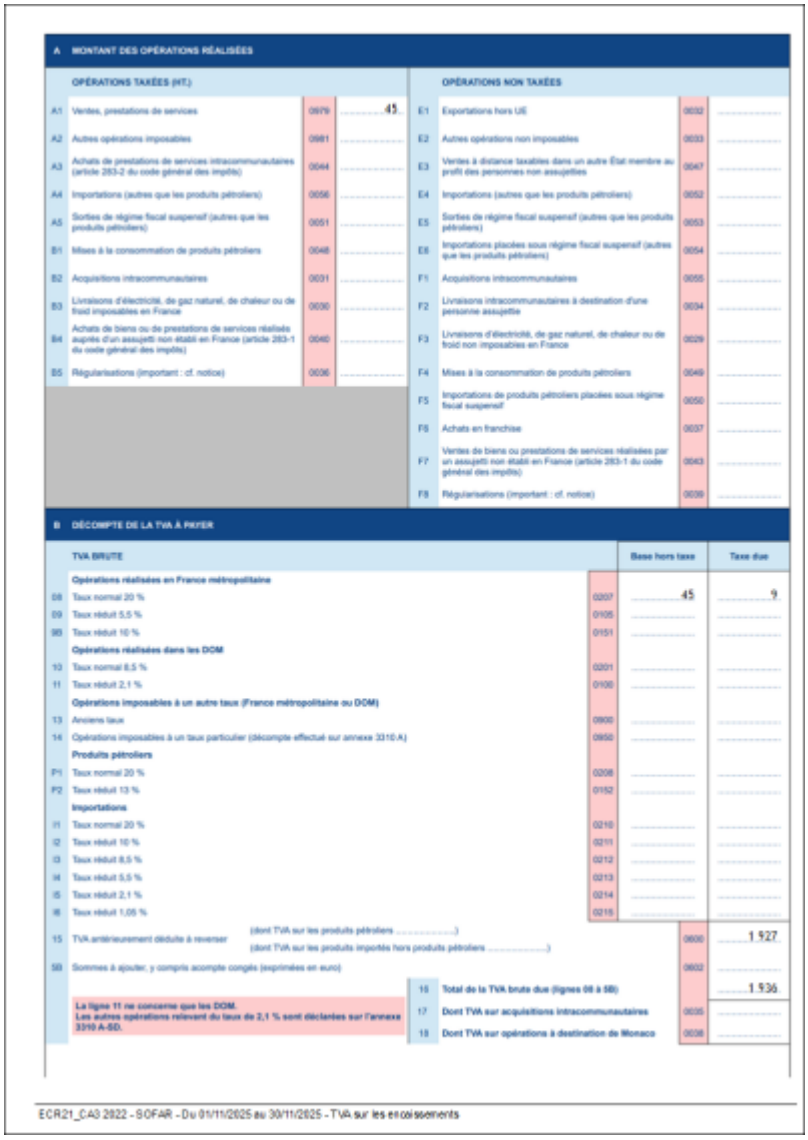
Printing the CA3 return

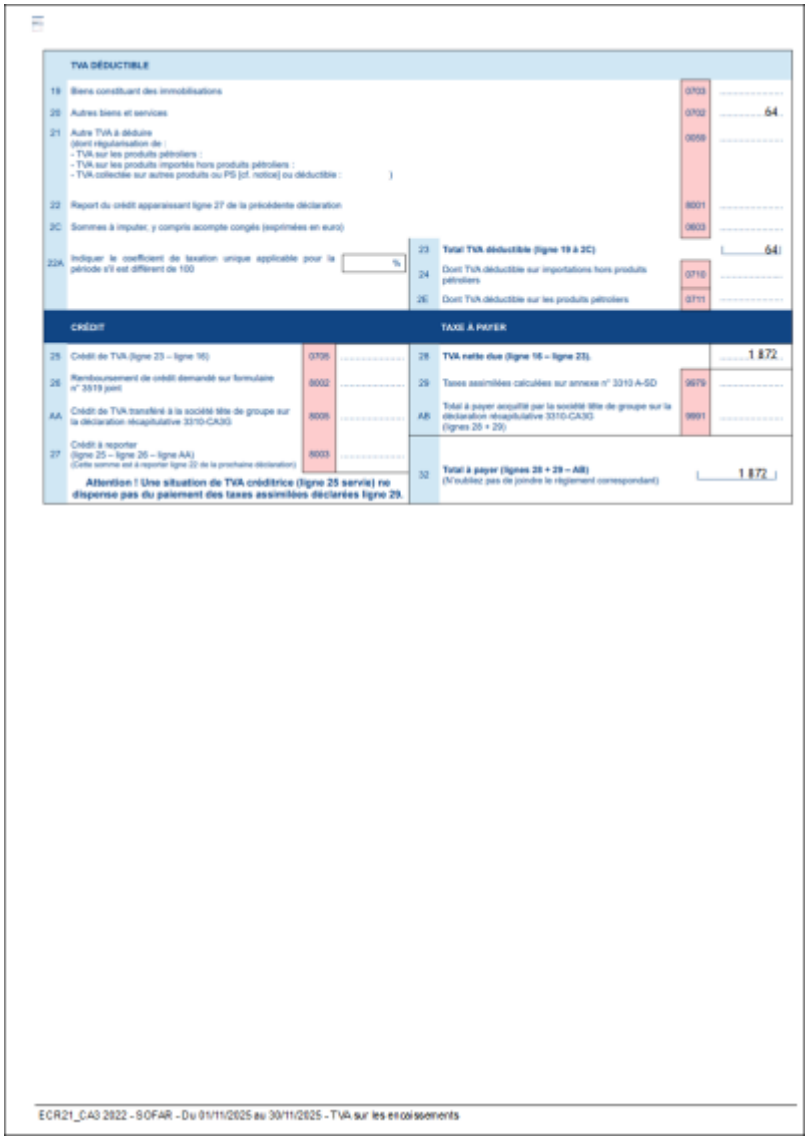
You can generate the VAT form No. 3310-CA3-SD valid for France (CERFA No. 10963*25).

Prerequisites : Create an account for input VAT and output VAT for each type of VAT you use (for both purchases and sales), via the VAT rates screen (example below).



Example of CA3 – 2022 version





TVA DÉDUCTIBLE

19	Biens constituant des immobilisations	0703	
20	Autres biens et services	0702	64
21	Autre TVA à déduire (dont régularisation de : - TVA sur les produits pétroliers : - TVA sur les produits importés hors produits pétroliers : - TVA collectée sur autres produits ou PS [cf. notice] ou déductible :)	0059	
22	Report du crédit apparaissant ligne 27 de la précédente déclaration	8001	
2C	Sommes à imputer, y compris acompte congés (exprimées en euro)	0603	
22A	Indiquer le coefficient de taxation unique applicable pour la période s'il est différent de 100 %		
23	**Total TVA déductible (ligne 19 à 2C)**		64
24	Dont TVA déductible sur importations hors produits pétroliers	0710	
25	Dont TVA déductible sur les produits pétroliers	0711	

CRÉDIT			TAXE À PAYER			
25	Crédit de TVA (ligne 23 – ligne 16)	0705		28	**TVA nette due (ligne 16 – ligne 23).**		1 872
26	Remboursement de crédit demandé sur formulaire n° 3519 joint	8002		29	Taxes assimilées calculées sur annexe n° 3310-A-SD	9979	
AA	Crédit de TVA transféré à la société tête de groupe sur la déclaration récapitulative 3310-CA3G	8005		AB	Total à payer acquitté par la société tête de groupe sur la déclaration récapitulative 3310-CA3G (lignes 28 + 29)	9991	
27	Crédit à reporter (ligne 25 – ligne 26 – ligne AA) (Cette somme est à reporter ligne 22 de la prochaine déclaration)	8003		32	**Total à payer (lignes 28 + 29 – AB)** (N'oubliez pas de joindre le règlement correspondant)		1 872

Attention ! Une situation de TVA créditrice (ligne 25 servie) ne dispense pas du paiement des taxes assimilées déclarées ligne 29.

ECR21_CA3 2022 - SOFAR - Du 01/11/2025 au 30/11/2025 - TVA sur les encaissements

In this CA3 report:

- all sales in France and the French Overseas Departments (GLP, MTQ, PYF, REU, MCO) subject to VAT are grouped in box A1,
- box A3 shows services within the EU
- box A4 shows taxed imports
- Box B2 shows purchases of goods from the EU
- Box E1 shows exports outside the EU and to the French Overseas Departments (DOM) at 0 per cent
- Box E2 shows non-taxable sales in France plus sales of services to the EU, French Guiana and Saint Martin
- Box E4: untaxed imports
- Box F2: sales of goods within the EU, French Guiana and Saint Martin
- The other boxes in Section A are not filled in automatically.

The accounting method (cash basis or accrual basis) is applied to all sales.

Other 'Accounting' articles

Affectations comptables automatiques
Arrêtés de TVA
Balance
Balance tiers
Calcul de la TVA
Certification des logiciels de caisse
Clôture comptable / Exercices comptables
Comptabilisation des DEEE
Comptabilisation des écritures
Comptabilité avec Gestan : principes de base
Comptabilité en partie double
Compte bancaire et de caisse
Compte de résultat
Créances irrécouvrables
Encaissements/Décaissements
Export CFONB
Export SEPA
Export XIMPORT des données comptables
Facturation par taux de taxe
Grand Livre
Immobilisations
Imputations comptables
Journal
Journaux comptables (codes)
Lettrage
Liaisons comptables
Liaisons en masse : écritures
Micro-Entreprise / Auto-Entreprise
OD (opérations diverses)
Options des documents comptables
Paramétrage comptabilité
Pièces sans imputation
Plan comptable
Pointage TVA
Produits et Charges
Rapprochement bancaire
Relevés de compte bancaire
Remise de chèques
Revue des écritures
Soldes de gestion
Taux de TVA
Ticket Z
Trésorerie prévisionnelle *
Trésorerie simplifiée
Ventilation des factures par échéances
Ventilation des écritures
Ventilation détaillée par taux de taxe *

From:
https://manuel.gestan.fr/ - **Le manuel de Gestan**

Permanent link:
https://manuel.gestan.fr/en/wiki/compta/tva

Last update: **2026/10/23 14:37**