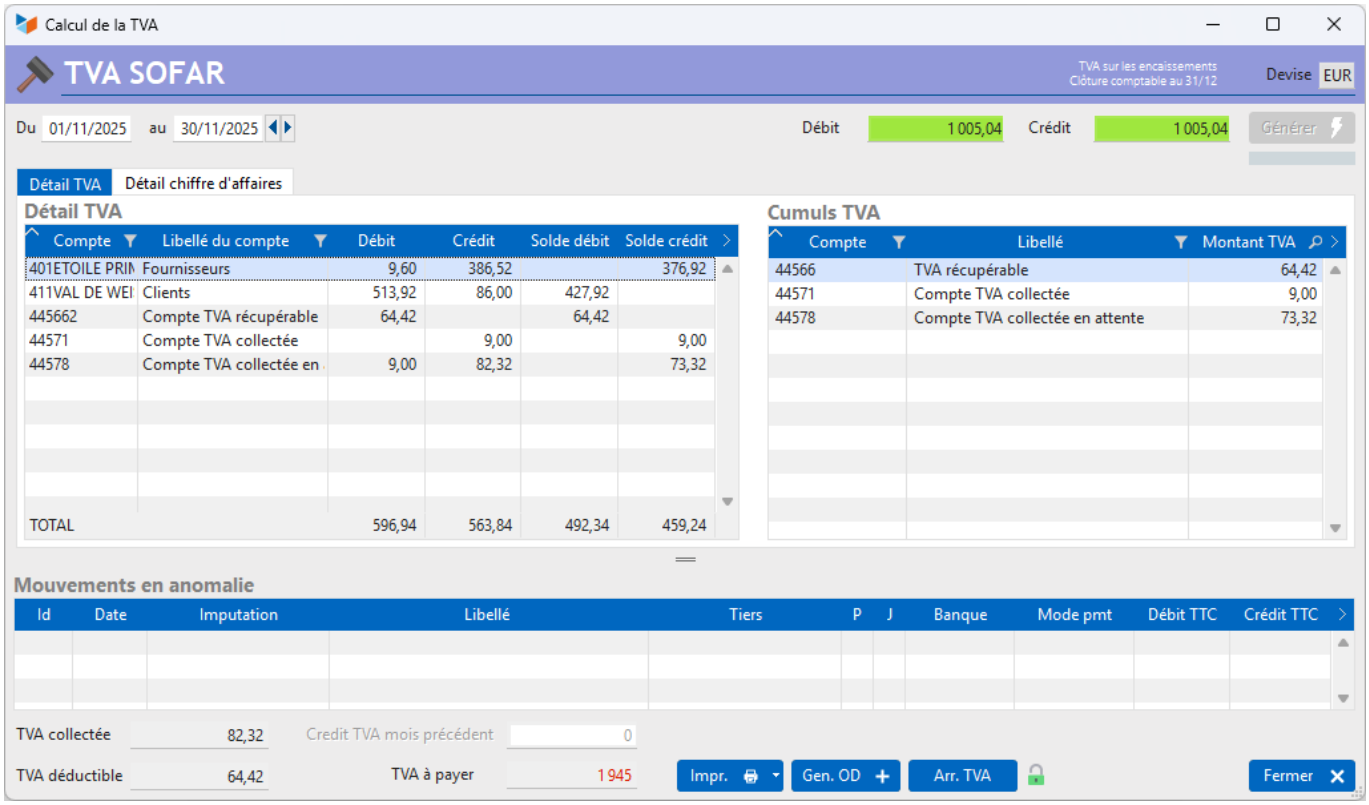
Cálculo del IVA

Esta pantalla utiliza los datos contables para calcular el IVA, a partir de la fecha que elijas.

Cómo utilizar la pantalla

Acceso: *Contabilidad → Documentos contables → IVA*



El botón **Generar** inicia el cálculo del IVA para el intervalo de fechas especificado.

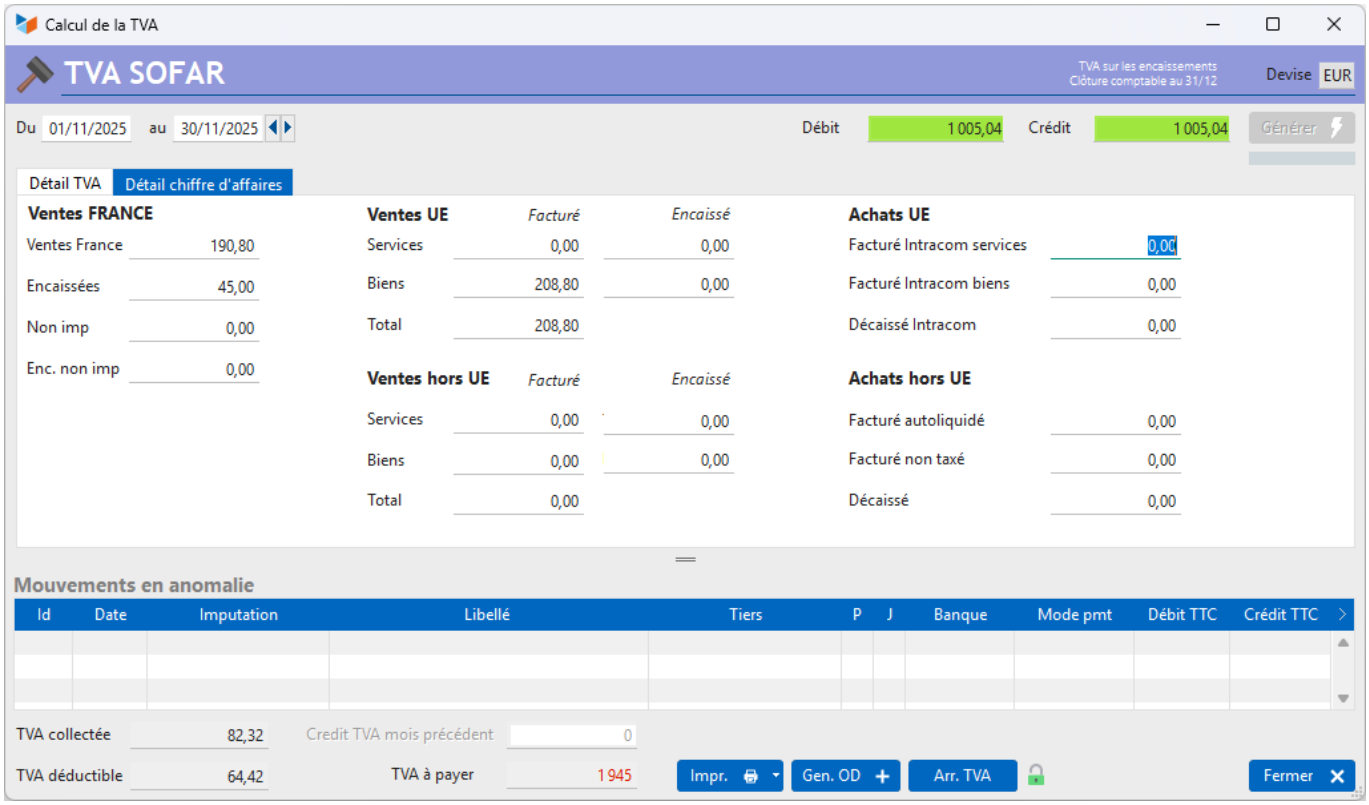
Una vez finalizada la generación, si no se ha detectado ninguna anomalía en los movimientos, se guarda el saldo del IVA: se trata del importe de IVA a pagar o a deducir, teniendo en cuenta el saldo del IVA del mes anterior.

Pestaña «Detalle del IVA»

El detalle del IVA se muestra en la tabla de la izquierda, mientras que los totales acumulados que se utilizarán para la declaración se muestran en la tabla de la derecha.

La tabla de movimientos anómalos muestra, en su caso, todas las entradas no especificadas o no justificadas.

Pestaña «Detalle de la cifra de negocios»



Este panel muestra el desglose del IVA en diferentes categorías: ventas nacionales, ventas en la UE y ventas fuera de la UE.

Parte inferior de la pantalla



El campo 1 muestra el saldo del IVA del mes anterior, ya sea acreedor o deudor.

El botón **Impr.** permite generar el informe detallado de los asientos contables tenidos en cuenta para el cálculo del IVA (ECR7), así como el formulario CA3 (Francia).

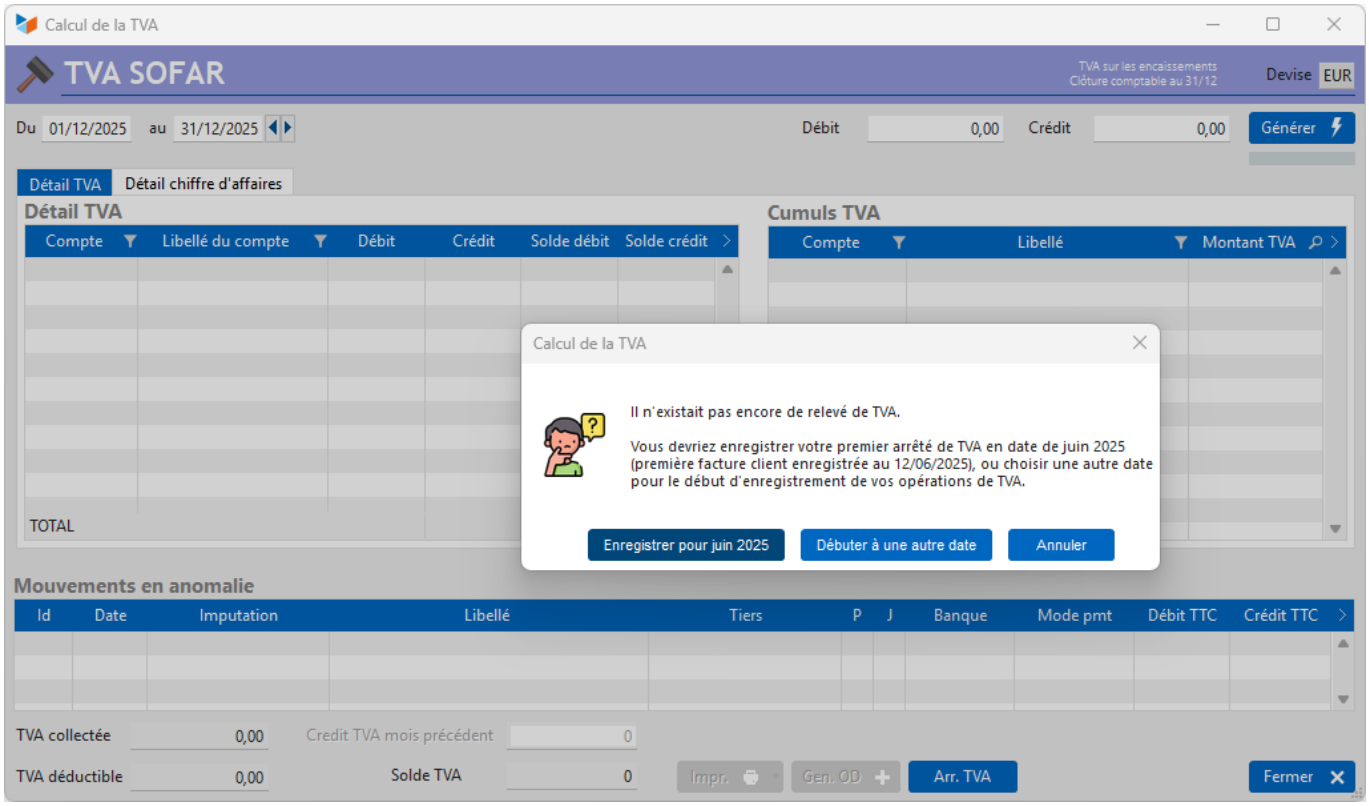
El botón **Generar OD** permite generar la declaración de IVA correspondiente al periodo seleccionado. La posible diferencia entre el importe redondeado del IVA declarado en el CA3 se traspasa a la cuenta de «Otras pérdidas u otros beneficios de gestión corrientes».

Redondeo del IVA* abre la lista de liquidaciones del IVA.

Primer cierre del IVA

Si nunca ha registrado un cierre del IVA, la pantalla le propondrá crear su primer cierre del IVA en la fecha más adecuada, calculada en función de su primer pago o cobro, o de la fecha de su primera

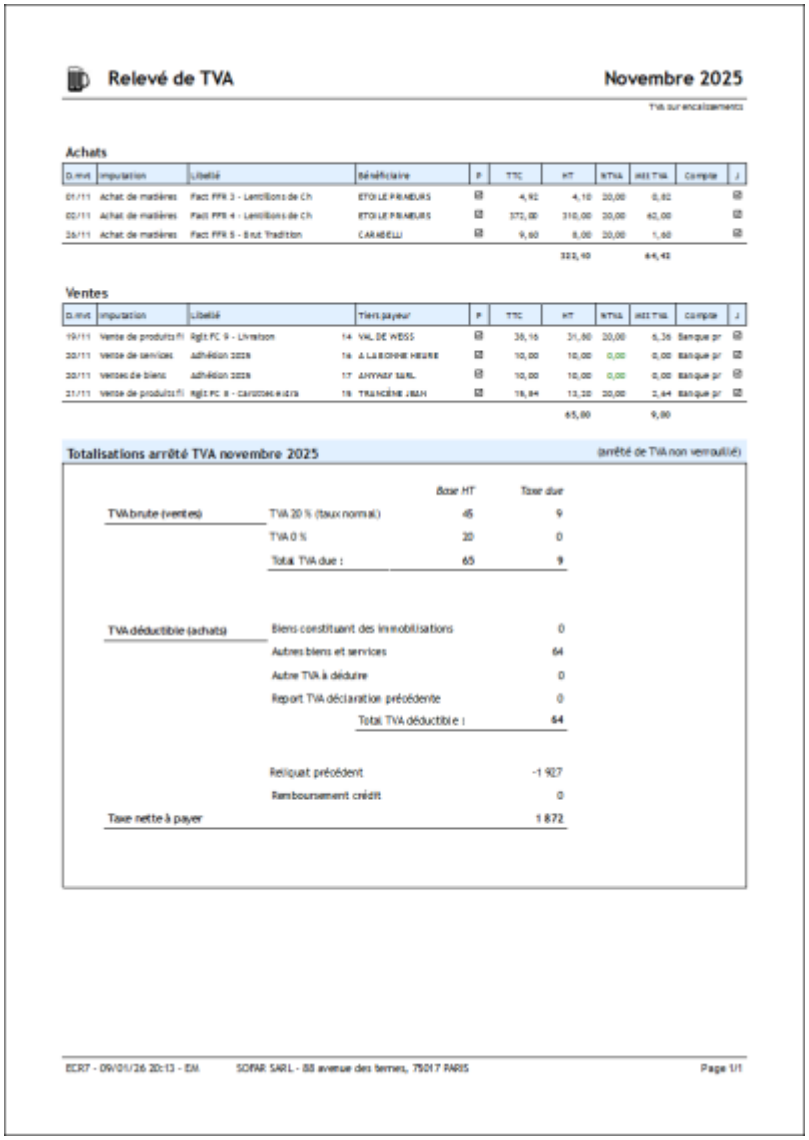
factura.



Impresión de la lista detallada ECR7

En el informe ECR7, según las opciones de IVA, el extracto de cuenta es diferente:

- **en el régimen de IVA sobre el cobro**, en el lado de las ventas se contabilizan todas las entradas profesionales abonadas en las cuentas, y en el lado de las compras, todas las entradas profesionales cargadas en las cuentas
- **en el IVA sobre los cargos**, en el lado de las ventas aparece la lista de los importes de todas las facturas de clientes pendientes de pago para el intervalo de fechas, además de la lista de asientos contables a favor de las cuentas no vinculadas a las facturas, y en el lado de las compras, todas las partidas contables cargadas en las cuentas



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 - Lentilles de Ch	ETOILE PRAIRIES	☒	4,92	4,10	20,00	0,82		☒
02/11	Achat de matières	Fact FFR 4 - Lentilles 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 mixtes	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)

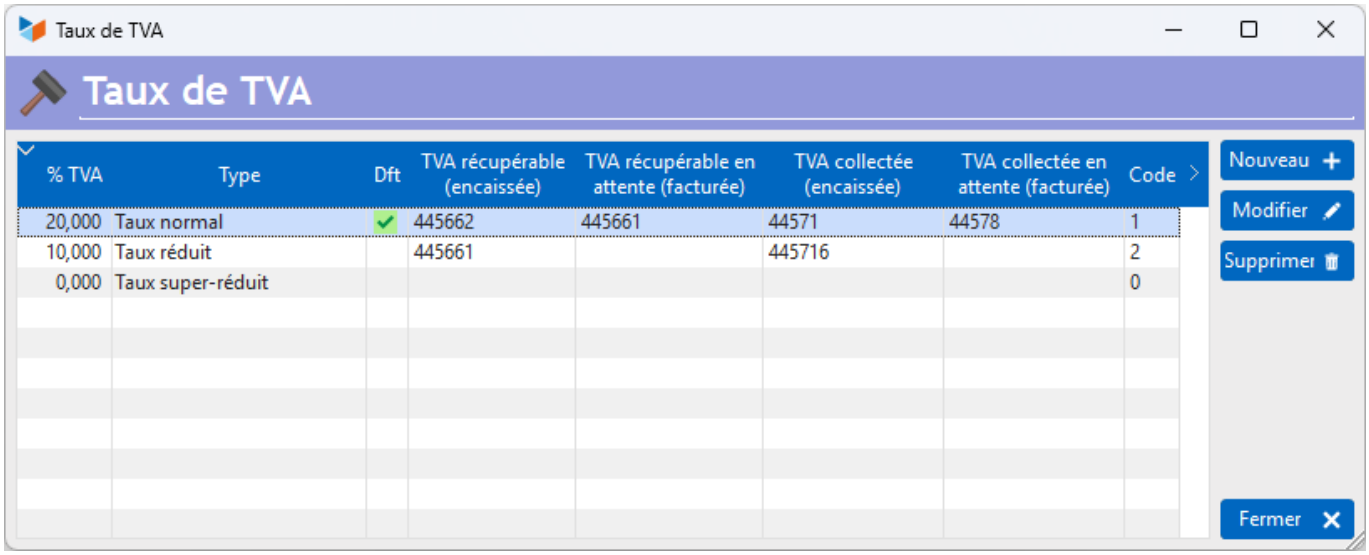
		Base HT	Taxe due
TVA brute (ventes)	TVA 20 % (taux normal)	45	9
	TVA 0 %	20	0
	Total TVA due :	65	9
TVA déductible (achats)	Biens constituant des immobilisations		0
	Autres biens et services		64
	Autre TVA à déduire		0
	Report TVA déclaration précédente		0
	Total TVA déductible :		64
	Reliquat précédent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

ECR7 - 09/01/26 20:13 - EM SOFAR SARL - 88 avenue des termes, 75017 PARIS Page 1/1

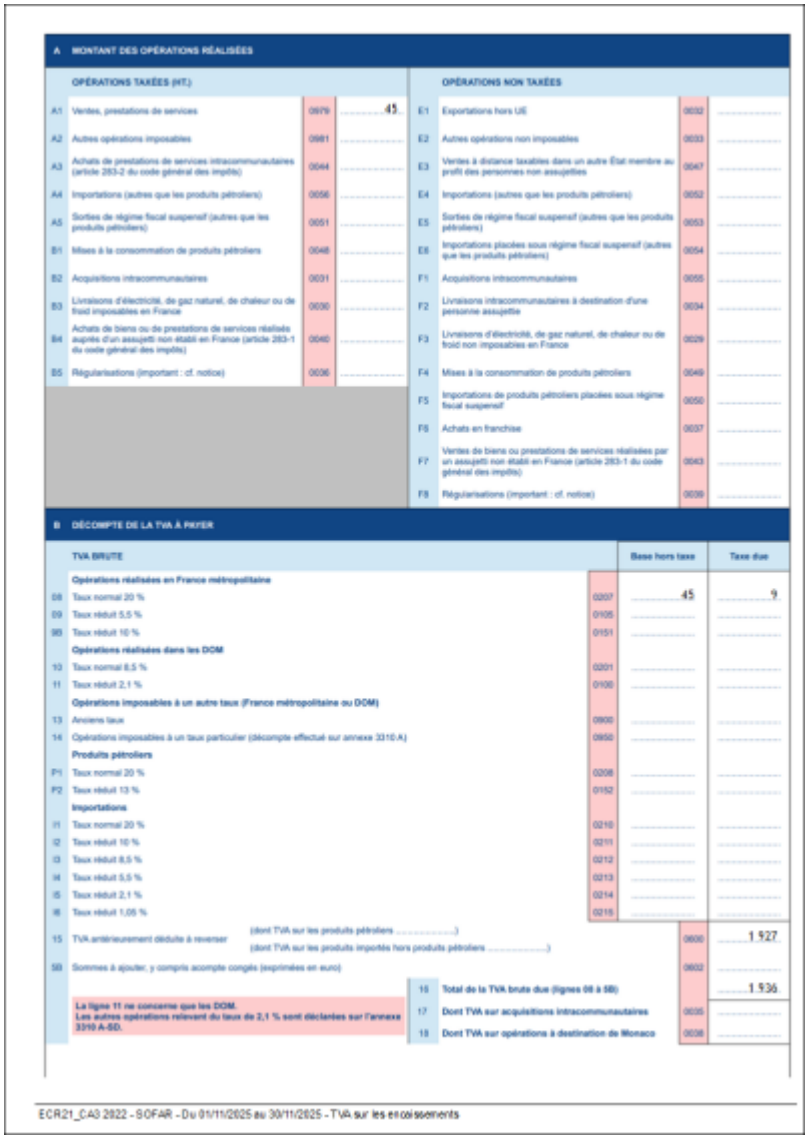
Impresión de la declaración CA3

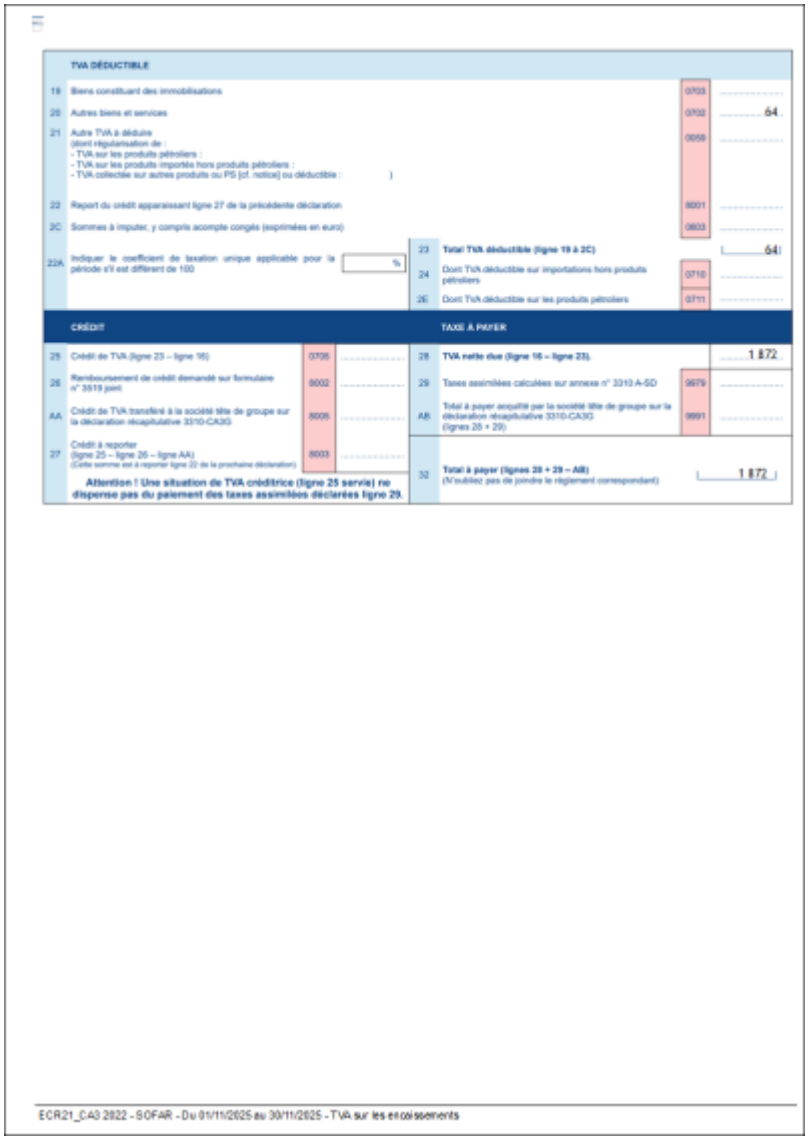
Puede generar el formulario de IVA n.º 3310-CA3-SD válido para Francia (CERFA n.º 10963*25).

Requisitos previos : Crea una cuenta para el IVA recuperable y el IVA cobrado para cada tipo de IVA que utilices (tanto para compras como para ventas), a través de la pantalla de tipos de IVA (ejemplo a continuación).



Ejemplo de CA3 - versión 2022





En este estado CA3:

- todas las ventas en Francia y los Departamentos de Ultramar (DOM) con IVA (GLP, MTQ, PYF, REU, MCO) se agrupan en la casilla A1,
- la casilla A3 recoge los servicios en la UE
- la casilla A4, las importaciones sujetas a impuestos
- la casilla B2 recoge las compras de bienes en la UE;
- la casilla E1 recoge las exportaciones fuera de la UE y a los Departamentos de Ultramar (DOM) al 0 %;
- la casilla E2 recoge las ventas en Francia no sujetas a impuestos, así como las ventas de servicios en la UE, la Guayana Francesa y San Martín;
- la casilla E4: las importaciones no gravadas
- la casilla F2: las ventas de bienes en la UE, la Guayana Francesa y San Martín
- las demás casillas del cuadro A no se rellenan automáticamente.

El régimen (cobro o cargo) se tiene en cuenta para el conjunto de las ventas.

Otros artículos de «Contabilidad»

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/es/wiki/compta/tva

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