

Calcul de la TVA *

Cet écran utilise les données comptables pour calculer la TVA, à compter de la date de votre choix.

Utilisation de l'écran

Acces : *Comptabilité → Documents comptables → TVA*

Calcul de la TVA



TVA sur les encaissements
Clôture comptable au 31/12

Devise **EUR**

Du 01/11/2025 au 30/11/2025

Débit **1 005,04** Crédit **1 005,04**

Générer

Détail TVA

Détail chiffre d'affaires

Détail TVA

Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
401ETOILE PRIM	Fournisseurs	9,60	386,52		376,92
411VAL DE WEI	Clients	513,92	86,00	427,92	
445662	Compte TVA récupérable	64,42		64,42	
44571	Compte TVA collectée		9,00		9,00
44578	Compte TVA collectée en	9,00	82,32		73,32
TOTAL		596,94	563,84	492,34	459,24

Cumuls TVA

Compte	Libellé	Montant TVA
44566	TVA récupérable	64,42
44571	Compte TVA collectée	9,00
44578	Compte TVA collectée en attente	73,32

Mouvements en anomalie

Id	Date	Imputation	Libellé	Tiers	P	J	Banque	Mode pmt	Débit TTC	Crédit TTC

TVA collectée 82,32

Credit TVA mois précédent 0

TVA déductible 64,42

TVA à payer 1 945

Impr.

Gen. OD

Arr. TVA

Fermer

Le bouton **Générer** déclenche le calcul de la TVA pour la plage de date spécifiée.

A l'issue de la génération, si aucun mouvement n'était en anomalie, l'arrêté de TVA est mémorisé : c'est le montant de TVA dû ou à déduire, compte tenu du solde de TVA du mois précédent.

Onglet Détail TVA

Le détail de la TVA est présenté dans le tableau de gauche, tandis que les cumuls qui serviront à la déclaration sont présentés dans le tableau de droite.

La table des mouvements en anomalie affiche éventuellement toutes les entrées non visées ou non justifiées.

Onglet Détail chiffre d'affaires

Calcul de la TVA

TVA SOFAR

TVA sur les encaissements
Clôture comptable au 31/12

Devise EUR

Du 01/11/2025 au 30/11/2025

Débit 1 005,04 Crédit 1 005,04

Générer

Détail TVA

Détail chiffre d'affaires

Ventes FRANCE	Ventes UE	<i>Facturé</i>	<i>Encaissé</i>	Achats UE
Ventes France 190,80	Services 0,00		0,00	Facturé Intracom services 0,00
Encaissées 45,00	Biens 208,80		0,00	Facturé Intracom biens 0,00
Non imp 0,00	Total 208,80			Décaissé Intracom 0,00
Enc. non imp 0,00				
	Ventes hors UE	<i>Facturé</i>	<i>Encaissé</i>	Achats hors UE
	Services 0,00		0,00	Facturé autoliquidé 0,00
	Biens 0,00		0,00	Facturé non taxé 0,00
	Total 0,00			Décaissé 0,00

Mouvements en anomalie

Id	Date	Imputation	Libellé	Tiers	P	J	Banque	Mode pmt	Débit TTC	Crédit TTC

TVA collectée 82,32

Credit TVA mois précédent 0

TVA déductible 64,42

TVA à payer 1 945

Impr.

Gen. OD

Arr. TVA

Fermer

Ce volet présente la répartition de la TVA dans différentes catégories : les ventes nationales, les ventes en UE et les ventes hors UE.

Bas d'écran

TVA collectée 82,32

Credit TVA mois précédent 1 0

TVA déductible 64,42

TVA à payer 1 945

Impr.

Gen. OD

Arr. TVA

Fermer

Le champ 1 présente le solde de TVA du mois précédent, créditeur ou débiteur.

Le bouton **Impr.** permet de générer l'état détaillé des écritures prises en compte pour le calcul de la TVA (ECR7) ainsi que le formulaire CA3 (France).

Le bouton **Gen OD** permet de générer l'OD de TVA correspondant à la période sélectionnée.

Arr. TVA* ouvre la [liste des arrêts de TVA](#).

Impression de la liste détaillée ECR7

Dans l'état ECR7, selon les options de TVA, le relevé de compte est différent :

- **en TVA sur encaissement**, on tient du côté des ventes tous les sièges professionnels crédités sur les comptes, et du côté des achats tous les sièges professionnels chargés sur les comptes
- **en TVA sur les débits**, on a du côté des ventes la liste des montants de toutes les factures clients non impayées pour l'intervalle de date, plus la liste des écritures professionnelles en faveur des comptes non liés aux factures, et côté achats tous les sièges professionnels chargés

sur les comptes

Relevé de TVA

Novembre 2025

TVA sur encaissements

Achats

Date	Imputation	Libellé	Bénéficiaire	P	TTC	HT	NTVA	Net TVA	Compte	J
01/11	Achat de matières	Fact FFR 3 - Lencillons de Ch	ETOILE PRAMEURS	03	4,92	4,10	20,00	0,82		03
02/11	Achat de matières	Fact FFR 4 - Lencillons de Ch	ETOILE PRAMEURS	03	372,00	310,00	20,00	62,00		03
25/11	Achat de matières	Fact FFR 5 - Saut Tradition	CARABELLI	03	9,90	8,00	20,00	1,90		03
					386,82	322,10		64,72		

Ventes

Date	Imputation	Libellé	Tiers payeur	P	TTC	HT	NTVA	Net TVA	Compte	J
19/11	Vente de produits fin	RG1 PC 9 - Livraison	14 VAL DE VESS	03	38,16	31,80	20,00	6,36	Banque pr	03
20/11	Vente de services	Adhésion 2026	16 A LA RICHIE HEURE	03	10,00	10,00	0,00	0,00	Banque pr	03
20/11	Vente de biens	Adhésion 2026	17 ARMYER SARL	03	10,00	10,00	0,00	0,00	Banque pr	03
21/11	Vente de produits fin	RG1 PC 8 - CARTELO HEDR	18 TRANSCENE JEAN	03	18,84	15,70	20,00	3,14	Banque pr	03
					66,80	56,50		10,30		

Totalisations arrêté TVA novembre 2025

(arrêté de TVA non versuilié)

	Base HT	Taux 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

SCFAR SARL - 88 avenue des Terres, 75017 PARIS

Page 1/1

Impression de la déclaration CA3

Vous pouvez générer le formulaire de TVA N°3310-CA3-SD valide pour la France (CERFA N°10963*25).

Prérequis : Créez un compte pour la TVA récupérable et la TVA perçue pour chaque type de TVA que vous utilisez (à la fois pour l'achat et la vente), via [l'écran des taux de TVA](#) (exemple ci-dessous).

Exemple de CA3 - version 2022

Printed on 2026/08/13 17:44

TVA DÉDUCTIBLE			
19	Biens constituant des immobilisations	0709	
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 :)	0609	
22	Report du crédit apparaissant ligne 27 de la précédente déclaration	8001	
23	Sommes à imputer, y compris acompte congé (expressées en euro)	0603	
23	Total TVA déductible (ligne 19 à 23)		64
24	Dont TVA déductible sur importations hors produits pétroliers	0710	
25	Dont TVA déductible sur les produits pétroliers	0711	
22A	Indiquer le coefficient de taxation unique applicable pour la période s'il est différent de 100		%
CREDIT		TAXE À PAYER	
25	Credit de TVA (ligne 23 - ligne 16)	0706	
26	Remboursement de crédit demandé sur formulaire n° 3319 joint	8002	
AA	Credit de TVA transféré à la société tête de groupe sur la déclaration récapitulative 3310-CA33	8006	
27	Credit à reporter (ligne 25 - ligne 26 - ligne AA) (Ces sommes est à reporter ligne 22 de la prochaine déclaration)	8003	
Attention ! Une situation de TVA créditrice (ligne 25 servie) ne dispense pas du paiement des taxes assimilées déclarées ligne 29.			
28	TVA nette due (ligne 16 - ligne 23)		1 872
29	Taxes assimilées calculées sur annexe n° 3310 A-SO	9079	
AB	Total à payer acquitté par la société tête de groupe sur la déclaration récapitulative 3310-CA33 (lignes 28 + 29)	9091	
32	Total à payer (lignes 28 + 29 - AB) (N'oubliez pas de joindre le règlement correspondant)		1 872

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

🌸 Dans cet état la CA3 :

- l'ensemble des ventes France et DOM avec TVA (GLP, MTQ, PYF, REU, MCO) est regroupé dans la case A1,
- la case A3 publie les services en UE
- la case A4 les importations taxées
- la case B2 les achats de bien UE
- la case E1 les exportation hors UE et les DOM à 0%
- la case E2 les ventes France non imposables + les ventes de prestations de service UE, Guyane et St Martin
- la case E4 les importations non taxées
- la case F2 les ventes UE, Guyane et St Martin de biens
- les autres cases du cadre A ne sont pas renseignées automatiquement.

Le régime (encaissement ou débit) est pris en compte pour l'ensemble des ventes.

Génération de l'OD de TVA

Le Bouton **Gen. OD** permet de générer automatiquement l'OD de TVA correspondante.

La différence éventuelle entre le montant arrondi de la TVA déclaré dans la CA3 est reportée au compte d'autres pertes ou autres bénéfices de gestion courants.



Autres articles "Compta"

- [Affectations comptables automatiques](#)
- [Arrêtés de TVA](#)
- [Balance](#)
- [Balance tiers](#)
- [Calcul de la TVA](#)
- [Certification des logiciels de caisse](#)
- [Clôture comptable / Exercices comptables](#)
- [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](#)
- [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/fr/wiki/compta/tva?rev=1767986754>

Last update: **2026/01/09 20:25**