

Quelles modifications des taux de TVA en 2014 ?

Le changement de taux est prévu d'origine dans le paramétrage comptabilité de LDNégoce (Général/Paramètres/Comptabilité), il suffit alors de modifier toutes les lignes nécessaires pour ajouter la date du 01/01/2014, sauvegarder les anciens taux/comptes et modifier les nouveaux taux/ comptes.

La première chose à faire est de vous rapprocher de votre comptable pour savoir s'il veut changer la destination comptable (le compte général) du hors-taxe et de la tva des factures de ventes et d'achat.

Dans les exemples suivants, nous considérons que les comptes liés aux nouveaux taux sont modifiés.

Pour les ventes, nous vous conseillons, si possible de facturer en 2013 toutes les livraisons de 2013.

Il est vraisemblable que pour gérer les oublis de facturation ou les régularisations ou les avoirs, vous soyez obligé de créer des nouvelles ventilations tiers permettant de calculer de la TVA aux anciens taux.

Pour les achats, comme vous ne contrôlez pas l'émission de factures fournisseurs, vous allez être obligé de créer des nouvelles ventilations tiers permettant de calculer de la TVA aux anciens taux.

A partir de ces faits, nous vous avons préparé un document présentant 2 cas généraux pouvant être appliqués :

Cas 1 : Calcul TVA en tenant compte uniquement de la date du document.

Cas 2 : Calcul TVA tenant compte de la date de livraison ou d'une particularité telle que les travaux actuellement soumis à TVA 7%.

De manière générale, le cas 2 sera vraisemblablement le plus utilisé.

Cas 1 : Calcul TVA en tenant compte uniquement de la date du document.

Dans ce cas, le fait générateur de la TVA est la date du document, les documents de 2013 sont calculés avec le taux de 2013, les documents de 2014 sont calculés avec le taux de 2014.

ATTN : Cela signifie la facturation fin 2013 des BL de 2013. Si vous transformez un BL de 2013 en facture de 2014, la facture sera au nouveau taux.

1. Modifier les paramètres de comptabilité comme suit.
Exemple : Ventilation client TAX

Fiche de ventilation Comptable

Choix de la ventilation: ACHATS, **VENTES**, STOCK

Type de la ventilation: Produits

Ventilation Tiers: TAX Soumis à la TVA

Ventilation Article: MAR Marchandises

Date d'application:

HT et TVA

Compte Hors Taxe

N° compte: 707100 Ancien n°:

Compte T.V.A.

N° compte: 445710 Ancien n°:

Taux de taxe: 19,600 Ancien Taux:

TVA sur encaissement

OK Annuler Appliquer

Fiche de ventilation Comptable

Choix de la ventilation: ACHATS, **VENTES**, STOCK

Type de la ventilation: Produits

Ventilation Tiers: TAX Soumis à la TVA

Ventilation Article: MAR Marchandises

Date d'application: 01/01/2014

HT et TVA

Compte Hors Taxe

N° compte: 707100 Ancien n°: 707100

Compte T.V.A.

N° compte: 445710 Ancien n°: 445710

Taux de taxe: 20,000 Ancien Taux: 19,600

TVA sur encaissement

OK Annuler Appliquer

Remplir les champs cerclés de rouge.

La date doit être au 01/01/2014

Pour les documents dont la date est < au 01/01/2014, dans la partie cerclée de rouge, les anciens comptes et taux doivent contenir ce qui était initialement dans la partie cerclée de jaune.

Pour les documents dont la date est >= au 01/01/2014, dans la partie cerclée de jaune, changer le taux et, suivant les conseils de votre comptable, changer les comptes.

2. Lors de la saisie des documents : Exemple sur une vente.

Devis N° D0300022 Du 20/12/2013

Statut du document : En-cours

MONTANT H.T. 100,00 €
MONTANT T.T.C. 119,60 €

Clijent C0518 ABREU Jean francois Livraison(s) en cours

Généralité	Articles	Totaux	Règlement	Origine et filière	Enlèvement	Textes	Comptabilité	Bureautique	
-	Chapitre N° Post Article Référence Libellé	Dépôt	Quantité UV	Gratuit(s) UFR	Px Brut UFR	Px Brut UFV	% remise	Px net UFR	Prix revient
	10 010474 YCW0530 Cafe 100% arabica	DEC	1,00 U	U	100,00 €	100,00		100,00	5,00 €

Cas d'une vente en 2013 : Fonctionnement normal → 19,60% **TTC= 119,60**, HT=100

Devis N° D0300022 Du 02/01/2014

Statut du document : En-cours

MONTANT H.T. 100,00 €
MONTANT T.T.C. 120,00 €

Clijent C0518 ABREU Jean francois Livraison(s) en cours

Généralité	Articles	Totaux	Règlement	Origine et filière	Enlèvement	Textes	Comptabilité	Bureautique	
-	Chapitre N° Post Article Référence Libellé	Dépôt	Quantité UV	Gratuit(s) UFR	Px Brut UFR	Px Brut UFV	% remise	Px net UFR	Prix revient
	10 010474 YCW0530 Cafe 100% arabica	DEC	1,00 U	U	100,00 €	100,00		100,00	5,00 €

Cas d'une vente en 2014 : Fonctionnement normal → 20,00% **TTC= 120,00**, HT=100

ATTN : Ce fonctionnement n'est valable que si le tiers est en chiffrage HT.

Si le tiers est chiffré automatiquement en TTC, c'est le prix HT qui est modifié

Devis N° D0300022 Du 20/12/2013

Statut du document : En-cours

MONTANT H.T. 100,00 €
MONTANT T.T.C. 119,60 €

Clijent C0133 Allirand Pascal Devis en cours

Généralité	Articles	Totaux	Règlement	Origine et filière	Enlèvement	Textes	Comptabilité	Bureautique	
-	Chapitre N° Post Article Référence Libellé	Dépôt	Quantité UV	Gratuit(s) UFR	Px Brut UFR	Px Brut UFV	% remise	Prix Facturé TTC	Px net
	10 010474 YCW0530 Cafe 100% arabica	DEC	1,00 U	U	100,00 €	100,00		119,60	10

Cas d'une vente en 2013 : Fonctionnement normal → 19,60% **TTC=1 19,60**, HT=100

Devis N° DEV_SYS Du 05/01/2014

Statut du document : En-cours

MONTANT H.T. 99,67 €
MONTANT T.T.C. 119,60 €

ATTN : Document rédigé T.T.C.

Clijent C0133 Allirand Pascal Devis en cours

Généralité	Articles	Totaux	Règlement	Origine et filière	Enlèvement	Textes	Comptabilité	Bureautique	
-	Chapitre N° Post Article Référence Libellé	Dépôt	Quantité UV	Gratuit(s) UFR	Px Brut UFV	% remise	Prix Facturé TTC	Prix revient	Gestor
	10 010474 YCW0530 Cafe 100% arabica	DEC	1,00 U	U	99,67		119,60	5,00 €	Normal

Cas d'une vente en 2014 : Fonctionnement normal → 20,00% **TTC= 119,60**, **HT=99,67**

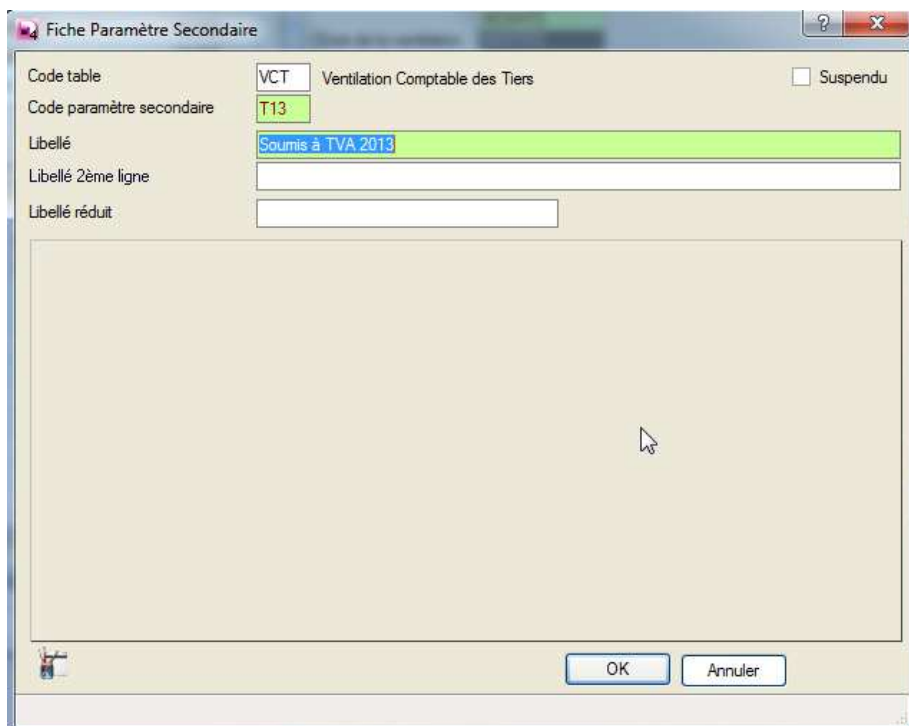
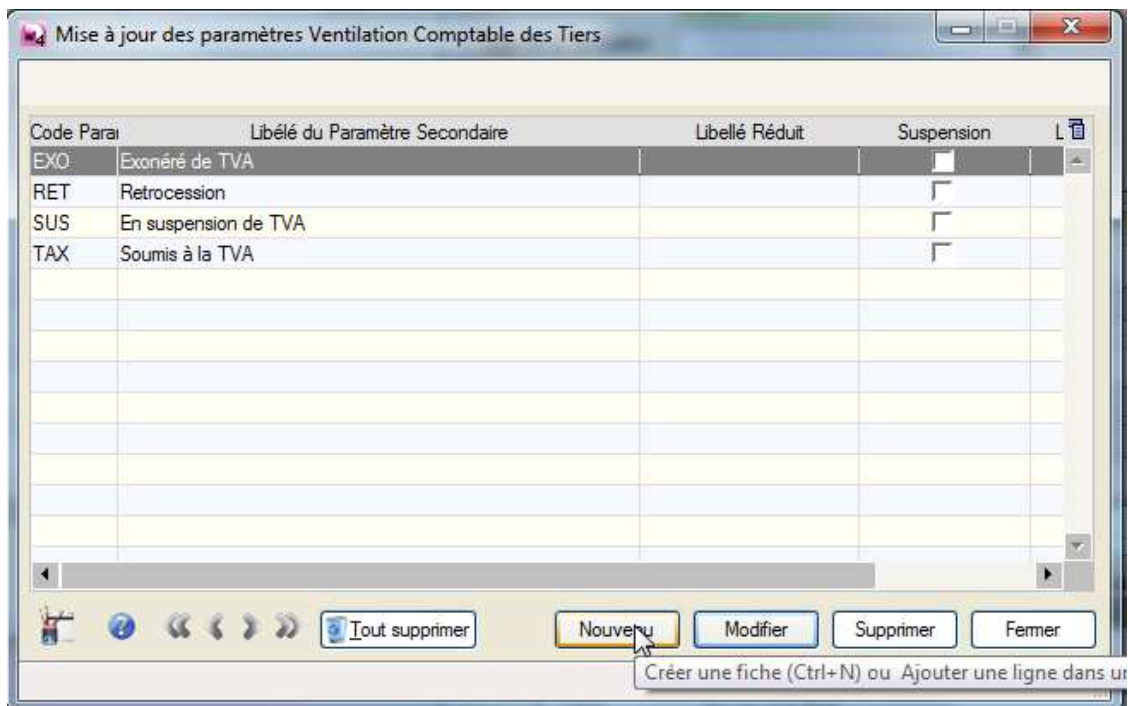
Cas 2 : Calcul TVA tenant compte de la date de livraison ou d'une particularité telle que les travaux actuellement soumis à TVA 7%.

Dans ce cas, le fait générateur de la TVA est la livraison, toute marchandise livrée en 2013, si elle est facturée en 2014, doit être soumise à la TVA de 2013.

Pour faire cela, nous vous conseillons de 'dupliquer' l'ancien paramétrage pour pouvoir s'en servir de façon ponctuelle.

ATTN : Même si vous avez choisi le cas 1 en vente, vous pouvez avoir besoin de ce cas 2 sur les achats.

1. Paramétrage : Créer une nouvelle ventilation tiers taxable afin de dupliquer les taux et comptes actuels.
Exemple : Créer T13 – Soumis à TVA 2013 qui sera copie de TAX – Soumis à TVA



Ci après, l'exemple de duplication du paramétrage des ventes.

Paramètres/Comptabilité : Utiliser le nouvel outil de génération pour copier TAX en T13

Mise à Jour des Ventilations Comptables

Liste complète de tous les comptes comptables paramétrés :

Il est possible de sélectionner simultanément plusieurs lignes de la table, grâce à la touche Shift si les lignes se suivent,
Ctrl pour sélectionner différentes lignes.
Sélectionner tout : Ctrl + A.

Mode Vent	Mode Ventilation	Ventilation	Ventilation	N° de Compte Hor	N° de Compte TVA	Taux TVA	TVA / Encaissement	Manualisation de la 1	Date d'Application	Ancien N° de Compte HT	Ancie
Achats	Produits	EXO	MAR	607200							
Achats	Produits	RET	AVO	607100	445661	19,600					
Achats	Produits	RET	MAR	607100	445661	19,600					
Achats	Produits	SUS	AVO	607100							
Achats	Produits	SUS	MAR	607200							
Achats	Produits	TAX	AVO	607100	445661	19,600					
Achats	Produits	TAX	MAR	607100	445661	19,600					
Achats	Eco-contribution	TAX		6111111	445111	19,600					
Achats	Escompte	RET		765000	445662	19,600					
Achats	Escompte	TAX		765000	445662	19,600					
Ventes	Produits	EXO	AVO	707							
Ventes	Produits	EXO	MAR	707200							
Ventes	Produits	RET	AVO	707	4457	19,600					
Ventes	Produits	RET	MAR	707100	445710	19,600					
Ventes	Produits	SUS	AVO	707							
Ventes	Produits	SUS	MAR	707200							
Ventes	Produits	TAX	AVO	707	4457	19,600					
Ventes	Produits	TAX	MAR	707100	445710	20,000			01/01/2014	707100	4457
Ventes	Transport	RET	TRP	750	445	19,600					
Ventes	Eco-contribution	TAX		711111	445111	19,600					
Ventes	Frais Facturation	RET		777	445	19,600					
Ventes	Frais Facturation	TAX		777	445	19,600					

Outil de génération avancée des paramètres comptables

Articles Nouveau Modifier Supprimer Fermer

Mise à Jour des Ventilations Comptables

Fonctions avancées

Création des paramètres comptables manquants

Un paramètre comptable est issu du croisement entre une ventilation tiers et une ventilation article (TAX/MAR par exemple). La fonction avancée permet de créer tous les couples manquants, à partir des paramètres enregistrés : Table VCV ou VCA pour les tiers, et table VCP pour les articles.

Module Achat Vente

Date d'application

Création d'une nouvelle ventilation tiers

Tous les croisements Ventilation tiers/Ventilations articles vont être générés pour le code ventilation tiers indiqué. Le code à copier est facultatif ; si aucune copie n'est demandée, les enregistrements seront créés sans aucune propriété (ni compte, ni taux).

Ventilation tiers Soumis TVA 2013

avec copie de

Ou Création d'une nouvelle ventilation article

Tous les croisements Ventilation tiers/Ventilations articles vont être générés pour le code ventilation article indiqué. Le code à copier est facultatif ; si aucune copie n'est demandée, les enregistrements seront créés sans aucune propriété (ni compte, ni taux).

Ventilation article

avec copie de

NB. Si aucun code n'est choisi, il y aura quand même contrôle et création de tous les paramètres comptables manquants.

Lancer Annuler

Cliquer sur 'Lancer'

ATTN : Ce nouvel outil ne génère que les couples de mode 'Produits'

Tous les croisements possibles ventilation tiers/ventilation produits ont été créés avec, s'ils existaient, duplication des couples 'TAX'/ventilation produit en 'T13'/ventilation produit.

Mise à Jour des Ventilations Comptables

Liste complète de tous les comptes comptables paramétrés :

Il est possible de sélectionner simultanément plusieurs lignes de la table, grâce à la touche Shift si les lignes se suivent.
Ctrl pour sélectionner différentes lignes.
Sélectionner tout Ctrl + A.

Mode Venti	Mode Ventilation	Ventilation	Ventilation	N° de Compte Hor	N° de Compte TVA	Taux TVA	TVA / Encaissement	Manualisation de la 1	Date d'Application
Achats	Produits	EXO	MAR	607200					
Achats	Produits	RET	AVO	607100	445661	19,600			
Achats	Produits	RET	MAR	607100	445661	19,600			
Achats	Produits	SUS	AVO	607100					
Achats	Produits	SUS	MAR	607200					
Achats	Produits	T13	AVO	607100	445661	19,600			
Achats	Produits	T13	MAR	607100	445661	19,600			
Achats	Produits	TAX	AVO	607100	445661	19,600			
Achats	Produits	TAX	MAR	607100	445661	19,600			
Achats	Eco-contribution	TAX		6111111	445111	19,600			
Achats	Escompte	RET		765000	445662	19,600			
Achats	Escompte	TAX		765000	445662	19,600			
Ventes	Produits	EXO	AVO	707					
Ventes	Produits	EXO	MAR	707200					
Ventes	Produits	RET	AVO	707	4457	19,600			
Ventes	Produits	RET	MAR	707100	445710	19,600			
Ventes	Produits	SUS	AVO	707					
Ventes	Produits	SUS	MAR	707200					

Articles Nouveau Modifier Supprimer Fermer

Vous pouvez supprimer les lignes qui ne servent à rien.

Paramètres/Comptabilité : Modifier les données actuelles pour les nouveaux taux de 2014.

Exemple : Ventilation client TAX

AVANT :

Fiche de ventilation Comptable

Choix de la ventilation: ACHATS, VENTES, STOCK

Type de la ventilation: Produits

Ventilation Tiers: TAX Soumis à la TVA

Ventilation Article: MAR Marchandises

Date d'application:

HT et TVA

Compte Hors Taxe

N° compte: 707100 Ancien n°:

Compte T.V.A.

N° compte: 445710 Ancien n°:

Taux de taxe: 19.600 Ancien Taux:

TVA sur encaissement

OK Annuler Appliquer

Fiche de ventilation Comptable

Choix de la ventilation: ACHATS, VENTES, STOCK

Type de la ventilation: Produits

Ventilation Tiers: TAX Soumis à la TVA

Ventilation Article: MAR Marchandises

Date d'application: 01/01/2014

HT et TVA

Compte Hors Taxe

N° compte: 707100 Ancien n°: 707100

Compte T.V.A.

N° compte: 445710 Ancien n°: 445710

Taux de taxe: 20.000 Ancien Taux: 19.600

TVA sur encaissement

OK Annuler Appliquer

Remplir les champs cerclés de rouge.

La date doit être au 01/01/2014

Pour les documents dont la date est < au 01/01/2014, dans la partie cerclée de rouge, les anciens comptes et taux doivent contenir ce qui était initialement dans la partie cerclée de jaune.

Pour les documents dont la date est >= au 01/01/2014, dans la partie cerclée de jaune, changer le taux et, suivant les conseils de votre comptable, changer les comptes.

2. Lors de la saisie des documents : Exemple sur une vente.

a. Cas d'une vente en 2013 : Fonctionnement normal → 19,60%

Devis N° D0300022
 Du 20/12/2013
 Statut du document : Brouillon Soldé En-cours Annulé
 MONTANT H.T. 100,00 €
 MONTANT T.T.C. 119,60 €

Cient C0518 ABREU Jean francois
 Livraison(s) en cours

Généralité	Articles	Totaux	Règlement	Origine et filière	Enlèvement	Textes	Comptabilité	Bureautique							
Chapitre	N° Post	Article	Référence	Libellé	Dépôt	Quantité	UV	Gratuit(s)	UFR	Px Brut UFR	Px Brut UFV	% remise	Px net UFR	Prix revient	
	10	010474	YCW0530	Cafe 100% arabica	DEC	1,00	U		U	100,00 €		100,00	100,00	5,00 €	

b. Cas d'une vente en 2014 : Fonctionnement normal → 20,00%

Devis N° D0300022
 Du 02/01/2014
 Statut du document : Brouillon Soldé En-cours Annulé
 MONTANT H.T. 100,00 €
 MONTANT T.T.C. 120,00 €

Cient C0518 ABREU Jean francois
 Livraison(s) en cours

Généralité	Articles	Totaux	Règlement	Origine et filière	Enlèvement	Textes	Comptabilité	Bureautique							
Chapitre	N° Post	Article	Référence	Libellé	Dépôt	Quantité	UV	Gratuit(s)	UFR	Px Brut UFR	Px Brut UFV	% remise	Px net UFR	Prix revient	
	10	010474	YCW0530	Cafe 100% arabica	DEC	1,00	U		U	100,00 €		100,00	100,00	5,00 €	

c. Cas d'une vente en 2014 mais avec livraison en 2013 → 19,60% : Il faut modifier la ventilation tiers du document.

Correction des données client liées à la vente en cours

Document n° DEV_SYS

Données de référence

Mode de facturation : J Journalière
 Dépôt : DEC Stock Principal
 Ventilation tiers : TAX Soumis à la TVA
 Escompte :
 Frais de facturation :
 Franco de Port :

Données Port

Type de livraison : Par vos soins
 Par nos soins
 Par poste
 Par transporteur
 Mode de port : Port dû Port avancé
 Contre-remboursement

Données Impression

Impression des reliquats : Sans Reliquats du bon saisi Reliquats complets
 Nombre de Devis et Cde : 1
 Nombre de BL : 1
 Nombre de Facture (et tickets) : 1
 Edition chiffrée des commandes
 Edition chiffrée des BL : Non Oui A la demande
 Pas d'expéditeur sur le colis
 Imprimer attestation de conformité

Données de traitement

Rédaction en T.T.C.
 DLUO ou DLC obligatoire
 Suppression des reliquats

Référence externe : Facultative
 Contrôlée à la commande
 Contrôlée à la livraison
 Contrôlée à la facturation

Regroupement des commandes sur BL

Regroupement des BL sur facture : Sans Pour tous les BL Pour tous les BL d'une affaire
 Commandes complètes avt facture

Données de règlement

Mode 1 : CH Chèque
 Mode 2 :
 Mode 3 :

Fin de ...	Nb jrs	Net	Jour	%	Mention
				100	Aucune
					Aucune

Rétablir OK Annuler Appliquer

Dans l'exemple : Passer par l'extension client pour modifier le 'TAX' en 'T13' → calcul à 19,60%

Devis N° D0300023
 Du 02/01/2014
 Statut du document : Brouillon Soldé En-cours Annulé
 MONTANT H.T. 100,00 €
 MONTANT T.T.C. 119,60 €

ATTN : Document rédigé T.T.C.
 Cient C0133 Allirand Pascal
 Devis en cours

Généralité	Articles	Totaux	Règlement	Origine et filière	Enlèvement	Textes	Comptabilité	Bureautique							
Chapitre	N° Post	Article	Référence	Libellé	Dépôt	Quantité	UV	Gratuit(s)	UFR	Px Brut UFV	% remise	Prix Facturé TTC	Prix revient	Gestior	
	10	010474	YCW0530	Cafe 100% arabica	DEC	1,00	U		U	99,67		119,60	5,00 €	Normal	