

MISE EN PLACE DE LA TVA SUR MEG

MEG évolue dans le but d'améliorer la gestion de la TVA de manière plus complète et précise. Ainsi, le portail proposera un état préparatoire pour la déclaration de TVA dès septembre 2016. Cet état sera **disponible uniquement dans Banque** et calculé automatiquement à partir des données des différents modules. Il sera **visible pour vos clients sur option**. Pour les clients non abonnés à Banque, un **état de synthèse de TVA** est disponible dans chaque module.

Pour permettre cette évolution fonctionnelle, des paramètres supplémentaires ont été ajoutés dans les modules et l'administration MEG. Cette fiche pratique vous guide dans la démarche à suivre pour remplir les nouvelles zones. Nous vous invitons à **mettre à jour vos dossiers clients** afin d'assurer une utilisation optimale de cette nouvelle fonction.

1. MISE À JOUR DES INFORMATIONS GÉNÉRALES

Pour chaque dossier, vous devez compléter les informations générales liées à la TVA. Pour cela, depuis la **Gestion de production**, cliquez sur le bouton **"Editer"** pour accéder à la fiche de l'entreprise.

Cliquez sur [MODIFIER LES INFORMATIONS GÉNÉRALES](#) pour accéder jusqu'aux informations TVA.

Informations TVA			
Régime de la TVA	Réel normal - CA3 mensuelle	Type d'activité ⓘ	Prestation de services
N° TVA Intra		Type de TVA	Encaissement

Le régime de TVA

Pour le **régime de TVA**, choisissez entre les périodicités des déclarations :

- mensuelles
- trimestrielles
- annuelles
- exonération de TVA

Par défaut, les anciens dossiers seront indiqués en régime **"Mensuel"**. Pour ceux en **"Exonération"**, le régime restera identique.

Pour les nouveaux dossiers, lors de la création, vous devrez indiquer le régime de TVA.

The screenshot shows a form titled 'Création d'une nouvelle entreprise'. The 'Informations TVA' section is highlighted with a red box. A blue arrow points from the text on the left to the 'Régime de la TVA' dropdown menu, which is open and shows options like 'Réal normal - CA3 mensuelle', 'Réal normal - CA3 trimestrielle', 'Réal simplifié - CA12 annuelle', and 'Franchise - Exonération de TVA'.

Lors d'un changement de régime de TVA, le nouveau régime est immédiatement pris en compte dans la synthèse de TVA

Le numéro de TVA intracommunautaire

Le n° TVA intracommunautaire est important pour la gestion de la TVA sur les opérations entre états membres de l'UE. Vous devez le renseigner pour prendre en compte les particularités de ce type d'opérations dans l'état préparatoire de TVA.

Le type de TVA

Deux types de TVA sont proposés:

- **Sur encaissements** : prise en compte des éléments de TVA à la date de règlement des pièces comptables (factures de ventes, factures d'achats).
- **Sur les débits** : prise en compte des éléments de TVA à la date des pièces comptables.

Si le type d'activité est la **Vente de biens**, le type de TVA est obligatoirement « **TVA sur les débits** » et sera non modifiable.

Si le type d'activité est **Prestations de services**, le type de TVA par défaut est « **TVA sur encaissements** », mais vous pouvez le modifier si l'entreprise a opté pour le régime « **TVA sur les débits** ».

NB : Le changement de type de TVA est pris en compte sur les opérations créées à partir du mois suivant la modification.

2. MISE À JOUR DE LA PARTIE "CONTACTS"

Les contacts de vos clients doivent être mis à jour au niveau de la TVA.

Des nouveaux champs sont à renseigner pour la déclaration de TVA :

- Localisation (France /Union Européenne/ Hors Union Européenne)
- N° TVA Intracommunautaire seulement pour les clients et les fournisseurs en personne morale ou physique
- Type d'activité des contacts fournisseurs (services ou biens)
- Type de TVA des contacts fournisseurs (TVA sur les encaissements ou TVA sur les débits)

CONTACTS EXISTANTS

Les choix par défaut pour les contacts déjà existants sont les suivants :

- Pour les contacts **clients** : la localisation par défaut est la France.
- Pour les contacts **fournisseurs** :
 - Localisation : France
 - Type de fournisseurs : fournisseurs de services
 - TVA fournisseurs : TVA sur encaissements



Point important :

Cette mise à jour des bases contacts de vos clients est primordiale pour un bon fonctionnement des calculs liés à la TVA.

Nous vous invitons à bien sensibiliser vos clients sur la mise à jour de leur base.

3. MISE À JOUR DU FORMAT D'IMPORT/EXPORT DES CONTACTS

De nouveaux champs sont disponibles à l'import ou l'export :

- Informations TVA **Localisation** : France / UE (Union Européenne) / HORS_UE (Hors Union Européenne)
- Informations TVA **Type d'activité** : BIENS ou SERVICES (contacts Fournisseur)
- Informations TVA **Type de TVA** : DEBITS ou ENCAISSEMENTS (contact Fournisseur)

4. SYNTHÈSE DE TVA (VISIBLE SUR OPTION)

Chaque module MEG se voit doté d'un nouvel état : la synthèse de TVA.

Pour chaque module, cette synthèse présente l'ensemble des opérations permettant de préparer la déclaration de TVA sur une période donnée.

Cette synthèse est exportable sous Excel.

ements Etats

Synthèse de l'activité

Journal des événements

Journal détaillé

Etats de synthèse

Synthèse de TVA

Liste des mouvements pour la période sélectionnée

Total TVA collectée

TVA Liste des éléments de TVA						
Déclaration : Réel normal - CA3 mensuelle - Période pré-défini						
Période 01/10/2018 <-> 30/11/2018						
Taux 20,00 %						
Numéro	Date	Libellé	Date règlement	Montant HT	Montant TVA	Montant TTC
FAC00000001	17/02/2017	Mouna BERKIRAT - FAC000000001	08/11/2018	18 760,00 €	3 752,00 €	22 512,00 €
FAC00000002	08/11/2018	Rym BEN YOUNES - FAC000000002	01/11/2018	4 720,00 €	944,00 €	5 664,00 €
FAC00000003	08/11/2018	Mouna BERKIRAT - FAC000000003	06/11/2018	4 400,00 €	880,00 €	5 280,00 €
Total				27 880,00 €	5 576,00 €	33 456,00 €

5 576 €
Total TVA collectée

Opérations imposables

Ventes et prestations de services	27 880,00 €
Autres opérations imposables	0,00 €

Opérations non imposables

Exportations hors UE	0,00 €
Livraisons intracommunautaires	0,00 €
Autres opérations non imposables	0,00 €

TVA brute

	Base HT	Taxe due
Taux 20,00%	27 880,00 €	5 576,00 €

TVA déductibles

Autres TVA déductibles	0,00 €
------------------------	--------

Total TVA déductible



Point important :

Courant septembre 2016, le module Banque a été mis à jour pour recevoir l'état préparatoire de la TVA. Cet état regroupera toutes les données issues des différents modules (Facturation, Caisse, et Achats).