**ANNEXE 1**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Evaluation de la TVA nette due - Etablissements COUTEAU** | | | |
| **Opérations** | **Octobre** | **Novembre** | **Décembre** |
| TVA collectée au taux normal (1) |  |  |  |
| TVA collectée au taux réduit (2) |  |  |  |
| **Total TVA due (3) = (1) + (2)** |  |  |  |
| TVA déductible sur ABS au taux normal (4) |  |  |  |
| TVA déductible sur ABS au taux réduit (5) |  |  |  |
| TVA déductible sur immobilisations (6) |  |  |  |
| Report de crédit de TVA précédent (7) |  |  |  |
| **Total TVA déductible (8) = (4) + (5) + (6) + (7)** |  |  |  |
| **TVA à décaisser du mois (3) - (8)** |  |  |  |
| **ou Crédit de TVA à reporter (8) - (3)** |  |  |  |