

**CAS CETEAU – ANNEXE 02**

**Calculs préparatoires à la déclaration de TVA - Mois de Novembre  
(Option pour la TVA sur les débits)  
(Arrondis à l'Euro le plus proche)**

<b>TVA DUE</b>			
<b>Opérations</b>	<b>Taux</b>	<b>HT</b>	<b>TVA</b>
TVA sur ventes de biens			
TVA sur prestations de services facturées			
TVA sur avances reçues sur commandes de services			
Livraisons intracommunautaires			
TVA sur cessions de biens			
TVA sur production immobilisée			
<b>TVA collectée (1)</b>			
TVA sur acquisitions intracommunautaires d'autres biens et services			
TVA sur acquisitions intracommunautaires d'immobilisations			
<b>TVA due intracommunautaire (2)</b>			
<b>TVA à reverser (3)</b>			
<b>TOTAL TVA DUE (1) + (2) + (3)</b>			

<b>TVA DEDUCTIBLE</b>			
<b>Opérations</b>	<b>Taux</b>	<b>HT</b>	<b>TVA</b>
TVA sur achats d'autres biens et services			
TVA sur services facturés - Option débits des fournisseurs			
TVA sur avances pour des services			
TVA sur paiements de services			
TVA sur paiements de services			
TVA sur acquisitions intracommunautaires d'autres biens et services			
<b>TVA déductible sur autres biens et services (3)</b>			
TVA déductible sur production immobilisée			
TVA déductible sur acquisitions intracommunautaires d'immobilisations			
Autres TVA à déduire : complément de déduction			
<b>TVA déductible sur immobilisations (4)</b>			
<b>TVA déductible (3) + (4)</b>			
<b>Report du crédit de TVA précédent (5)</b>			
<b>TOTAL TVA DEDUCTIBLE (3) + (4) + (5)</b>			

<b>TVA à décaisser du mois</b>	
<b>ou Crédit de TVA à reporter</b>	