**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)** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **TVA DUE** | | | |
| **Opérations** | **Taux** | **HT** | **TVA** |
| 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 |  |  |  |
| **TVA collectée (1)** | | |  |
| TVA sur acquisitions intracommunautaires d'autres biens et services |  |  |  |
| TVA sur acquisitions intracommunautaires d'immobilisations |  |  |  |
| **TVA due intracommunautaire (2)** | | |  |
| **TVA à reverser (3)** | | |  |
| **TOTAL TVA DUE (1) + (2) + (3)** | | |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **TVA DEDUCTIBLE** | | | |
| **Opérations** | **Taux** | **HT** | **TVA** |
| 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 |  |  |  |
| **TVA déductible sur autres biens et services (3)** | | |  |
| TVA déductible sur production immobilisée |  |  |  |
| TVA déductible sur acquisitions intracommunautaires d'immobilisations |  |  |  |
| Autres TVA à déduire : complément de déduction |  |  |  |
| **TVA déductible sur immobilisations (4)** | | |  |
| **TVA déductible (3) + (4)** | | |  |
| **Report du crédit de TVA précédent (5)** | | |  |
| **TOTAL TVA DEDUCTIBLE (3) + (4) + (5)** | | |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **TVA à décaisser du mois** |  |
| **ou Crédit de TVA à reporter** |  |