

Récupérer un dossier Sage PE dans Sage 50

Déclaration de TVA : Reprise des écritures comptables Sage Compta PE / Apinégoce / Financier i7 dans Sage 50

Sommaire

| Som | maire | 2 |
|-----|---|---|
| 1.0 | Etat des lieux | 3 |
| 1.1 | Exigibilité de la TVA | 3 |
| 1.2 | Etat préparatoire à la TVA | 4 |
| 1.3 | Nouvel état de contrôle de TVA : « CPTA – | |
| | Ecritures encaissement / Décaissement » | 4 |
| 2.0 | Exemples | 7 |
| 2.1 | Documents et règlements saisis | 7 |
| 2.2 | Etat des comptes de TVA collectée et | |
| | déductible | 7 |
| 2.3 | Traitements à réaliser | 8 |
| 2.4 | Régularisation dans Sage 50 Comptabilité | 9 |

1.0 Etat des lieux

1.1 Exigibilité de la TVA

Dans le cas de la reprise des écritures comptables de **Sage Comptabilité i7 PE** dans **Sage 50 Comptabilité**, lorsqu'elles sont issues de **Sage Gestion Commerciale i7 Apinégoce / Financier i7 PE**, voici l'état des lieux des cas qui peuvent se présente.

Ci-dessous, est indiqué à quel moment l'exigibilité de la TVA est gérée et ce qui sera à faire en saisie comptable dans **Sage 50 Comptabilité** pour les besoins de la déclaration de TVA.

| | Schéma c | omptable | | A faire dans | | | | | |
|-------------------------------------|---|---|--|---|--|--|--|--|--|
| | Débit | Crédit | Exigibilité de la TVA | Sage 50 Comptabilité | | | | | |
| Transaction de | Transaction des documents : Ventes marchandises | | | | | | | | |
| Acompte | 512 | 4191 | Aucune | Rien | | | | | |
| Facture | 411 | 70 4457 | Sur le compte 4457 | Rien | | | | | |
| Règlement de facture | 512 | 411 | Aucune | Rien | | | | | |
| Transaction de Initialisation de | s document es taux de T | s : Prestati VA : <mark>Optio</mark> r | on services ou travau n sur les débits | x immobiliers | | | | | |
| Acompte | 512 4458 | 4191 4457 | Sur le compte 4457 | Rien | | | | | |
| Facture | 411 | 70 4457 | Sur le compte 4457 | Rien | | | | | |
| Règlement de facture | 512 | 411 | Aucune | Rien | | | | | |
| Transaction de Initialisation de | s document es taux de T | s : Prestati VA : <mark>Optior</mark> | on services ou travau n sur les encaissemen | x immobiliers t <mark>s</mark> | | | | | |
| Acompte | 512 4458 | 4191 4457 | Sur le compte 4457 | Rien | | | | | |
| Facture | 411 | 70 4457 | Aucune | Réimputer (*) le 4457 sur un 4458 | | | | | |
| Règlement de facture | 512 | 411 | Sur un registre de TVA s'il est géré dans la Comptabilité | Contrepasser le 4458 par le 4457 | | | | | |

(*) Pour + d'info : <u>https://sage50c.online-help.sage.fr/reimputation/</u>

1.2 Etat préparatoire à la TVA

Dans **Sage Comptabilité i7 PE**, le menu « *Quotidien* \ *Déclaration de TVA* \ *Edition préparatoire à la TVA* » permet de retrouver le détail du calcul de la déclaration de TVA :

Exemple

| Founder hundrige pe | nnées Impre | ssions | | | | |
|--|-------------------------|-------------------------------------|--|----------------------------------|---|--|
| Quitter Affichage | 🔁 🔯 🛃 | 🔒 📔 Filt | rer 🔸 📔 | Imprimer vers | ▼ | |
| Type TVA 🔺 | | | | | | Montant |
| Catégorie A/V (Plan C | omptable) 🛸 | | | | | Montant |
| - Type Taux TVA (Pla | n Comptable) | 1 | | | | Montant |
| | | | | | | |
| Origine | Taux TVA | Compte | Date TVA | Référence | Libellé | Montant |
| Collectée | | | | | | |
| 3 France | | | | | | |
| Normal | | | | | | |
| Ecritures | 20,00 | 4457 <u>1000</u> 1 | 14/04/2021 | DV000029 | Acompte du 14/04/2021 | 66,67 |
| 12-16 J 201 | 20,00 | 445700001 | 14/04/2021 | DV000030 | Acompte du 14/04/2021 | 50,00 |
| Ecritures | | | | | | |
| Ecritures | 20,00 | 445700001 | 14/04/2021 | FC000023 | Fact FC000023 AGUT Paule | 333,33 |
| Ecritures Ecritures Registres | 20,00 20,00 | 445700001 445710001 | 14/04/2021 14/04/2021 | FC000023 FC000024 | Fact FC000023 AGUT Paule Fact FC000024 AGUT Paule | 333,33 666,67 |
| Ecritures Ecritures Registres Ecritures | 20,00 20,00 20,00 | 445700001 445710001 445700001 | 14/04/2021 14/04/2021 14/04/2021 | FC000023 FC000024 FC000025 | Fact FC000023 AGUT Paule Fact FC000024 AGUT Paule Fact FC000025 AGUT Paule | 333,33 666,67 500,00 |
| Ecritures Ecritures Registres Ecritures | 20,00 20,00 20,00 | 445700001 445710001 445700001 | 14/04/2021 14/04/2021 14/04/2021 | FC000023 FC000024 FC000025 | Fact FC000023 AGUT Paule Fact FC000024 AGUT Paule Fact FC000025 AGUT Paule Total Norr | 333,33 666,67 500,00 mal 1 616,67 |
| Ecritures Ecritures Registres Ecritures | 20,00 20,00 20,00 | 445700001 445710001 445700001 | 14/04/2021 14/04/2021 14/04/2021 | FC000023 FC000024 FC000025 | Fact FC000023 AGUT Paule Fact FC000024 AGUT Paule Fact FC000025 AGUT Paule Total Norr Total Fra | a 333,33 666,67 500,00 mal 1 616,67 nce 1 616,67 |

1.3 Nouvel état de contrôle de TVA : « CPTA – Ecritures encaissement / Décaissement »

a) Intégration de l'état de contrôle de TVA dans Sage Compta i7 PE

Afin de pouvoir ajouter ce nouvel état de contrôle dans votre solution **Sage Compta i7 PE**, il vous faut suivre la procédure suivante :

• Télécharger le fichier FEP à l'aide du lien suivant :

http://bupe.sage.com.dl1.ipercast.net/telechargement/Technique/BDC/CPTA%20-%20Ecritures%20Encaissement%20D%C3%A9caissement.Fep

• Dans Sage Compta i7 PE, accéder au menu Utilitaires / Paramétrage des Editions.

Sage Comptabilité i7 Edition Petites Entreprises

| <u> </u> | n <u>Q</u> uotidien | Editions principales | <u>C</u> lôture | Extra-comptable | <u>U</u> tilitaires | <u>F</u> enêtre ? | | |
|-----------|---------------------|----------------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|------------|-----|
| IntuiSage | | | | | <u>P</u> aran | nétrages des | s Editions | |
| IntuiSage | | Accueil | Favoris | Sage Connec | Param | nétrages <u>I</u> m | primantes | |
| | | | | | Confic | uration des | services | + I |

• Depuis la fenêtre « Ouvrir », cliquer sur l'icône permettant d'importer un fichier FEP :



• Sélectionner et ouvrir le fichier « CPTA - Ecritures Encaissement Décaissement.Fep » préalablement téléchargé. Puis, cliquer sur [Importer] :



L'aperçu/impression de l'état fichier « **CPTA - Ecritures Encaissement Décaissement** » est maintenant disponible à partir du menu **Expert-comptable** / **Edition Libres** du logiciel.



Petites Entreprises

b) Description

L'état « **CPTA – Ecritures encaissement / Décaissement** » vous permet de lister toute écriture utilisée dans le cadre du calcul de la TVA sur encaissement dans la déclaration de TVA, afin d'effectuer des contrepassations quand le cas s'y prête.

L'état vous demande de filtrer sur une période . Il est préférable de filtrer sur une période non passée dans une déclaration de TVA, mais vous avez la possibilité de filtrer sur la période que vous désirez.

<u>Attention</u> toutefois : les écritures clôturées et donc passées en historique ne sont pas prises en compte.

L'état se présente en trois parties :

- une partie pour les **ventes**,
- une pour les achats
- et une pour la trésorerie.

Pour les **ventes** et les **achats**, les lignes affichées sont filtrées sur les comptes de racine 4457 ou 4456 portant la mention d'encaissement.

Pour la **trésorerie**, les lignes affichées représentent les registres de taxes saisis sur des écritures de banque.

La liste affichée est regroupée par compte, vous laissant ainsi la possibilité de traiter les écritures ligne par ligne, ou regroupées.

2.0 Exemples

TVA sur encaissements gérée, dans **Sage Comptabilité i7**, via les registres de TVA sur les comptes de TVA collectée / déductible.

| Facture client | TTC | TVA à | Règlement | TVA | Exigibilité |
|-------------------|---------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| | | collecter | | collectée | |
| Aux débits | 1200.00 | 200.00 | 1200.00 | 200.00 | Ecriture |
| Aux encaissements | 2400.00 | 400.00 | 2400.00 | 400.00 | Registre |
| Aux encaissements | 3600.00 | 600.00 | 3000.00 | 500.00 | Registre |

2.1 Documents et règlements saisis

| Facture fournisseur | TTC | TVA à | Règlement | TVA | Exigibilité |
|---------------------|--------|---------|-----------|------------|-------------|
| | | déduire | | déductible | |
| Aux débits | 120.00 | 20.00 | 120.00 | 20.00 | Ecriture |
| Aux encaissements | 240.00 | 40.00 | 240.00 | 40.00 | Registre |
| Aux encaissements | 360.00 | 60.00 | 300.00 | 50.00 | Registre |

2.2 Etat des comptes de TVA collectée et déductible

| Compte de TVA collectée | Date | Débit | Crédit | Registre | Remarque |
|-------------------------------------|---------|--------|--------|----------|---|
| 44570001 | | | | | |
| Facture client aux débits | Janvier | | 200.00 | | |
| Déclaration de TVA | Février | 200.00 | | | |
| Solde après déclaration | | 0.00 | 0.00 | | |
| 44571001 | | | | | |
| Facture client aux encaissements | Janvier | | 400.00 | 400.00 | |
| Facture client aux encaissements | Janvier | | 600.00 | 500.00 | Il reste 100.00 de TVA à collecter sur le prochain règlement. Le compte est déjà créditeur de ce montant |
| Déclaration de TVA | Février | 900.00 | | | = 400.00 + 500.00 |
| Solde après déclaration | | | 100.00 | | |

| Compte de TVA déductible | Date | Débit | Crédit | Registre | Remarque |
|--|---------|-------|--------|----------|--|
| 44560001 | | | | | |
| Facture client aux débits | Janvier | 20.00 | | | |
| Déclaration de TVA | Février | | 20.00 | | |
| Solde après déclaration | | 0.00 | 0.00 | | |
| 44561001 | | | | | |
| Facture fournisseur aux encaissements | Janvier | 40.00 | | 40.00 | |
| Facture fournisseur aux encaissements | Janvier | 60.00 | | 50.00 | Il reste 10.00 de TVA à déduire sur le prochain règlement. Le compte est déjà débiteur de ce montant |
| Déclaration de TVA | Février | | 90.00 | | |
| Solde après déclaration | | 10.00 | | | |

2.3 Traitements à réaliser

La part non réglée des factures aux encaissements doit faire l'objet d'une écriture de TVA en attente pour rétablir la situation car le compte de TVA a été mouvementé intégralement dans **Sage Comptabilité i7**, donc « trop » et « trop tôt » pour **Sage 50 Comptabilité**.

Par exemple :

Pour la facture client de 3 600,00 euros, le compte de TVA ne devrait être mouvementé que de 500,00 euros et pas de 600,00.

| Compte de TVA collectée | Date | Débit | Crédit | Remarque |
|---|---------|--------|--------|--|
| 44571001 | | | | |
| Facture client aux encaissements | Janvier | | 400.00 | |
| Facture client aux encaissements | Janvier | | 600.00 | |
| Déclaration de TVA | Février | 900.00 | | |
| Solde après déclaration | | | 100.00 | |
| a) Ecriture de régularisation manuelle 44571001 par 44581001 | Février | 100.00 | | Sera soustrait de la déclaration de février |
| Solde après écriture de régularisation | | 0.00 | 0.00 | |
| b) Règlement du reste de la facture 44581001 par 44571001 | Mars | | 100.00 | Sera ajouté à la déclaration de mars |
| Solde après écriture de règlement | | | 100.00 | |

2.4 Régularisation dans Sage 50 Comptabilité

a) Ecriture de régularisation manuelle (44571001 par 44581001)

Depuis le menu Saisies / Saisie Standard :

| Saisie standard (mvt n°700) 🗙 | | | | Q Recherch | ie | |
|--|-----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|--------|
| Reprendre Supprimer Ecriture Edition | registrer modèle abonnem | rer ent Compte | Palette Image | Enregistrer Ferme | ır | |
| Options : O Libellé = intitulé compte | cul aut <u>o</u> matique | Calcul manuel | | | | |
| Journal : OD Date : 28/02/2021 | • | | | N° | de pièce : | |
| Libellé : Ecriture de régularisation de TVA | | | | | | Ð |
| Ligne : Solde Contrepartie Insérer Efface | er Dupliguer | | | | | |
| ● Vues 、 🗟 🖶 @ 尊、 | | | | | | |
| N° de compte Libellé | Montant débit | Montant crédit | Code mode de paiemer | t Date d'échéance | Référence pointage/let. | Code ^ |
| 1 44571001 TVA collectée à 20 % | 100.00 | | | | | |
| 2 44581001 TVA en attente collectée à 20 % | | 100.00 | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| 11 | | | | | | |
| | 100.00 | 100.00 | | | | ~ |
| 1/572 < | | | | | | > |
| Enregistrer: Brouillard <u>V</u> alidation Sim <u>u</u> lation | | | | | | |

b) Règlement du reste de la facture (44581001 par 44571001)

Depuis le menu Traitements / Contrepassation

• Sélectionner le mouvement correspondant à la régularisation de TVA du mois précédent et cliquer sur le bouton [Contrepasser] :

| | | | <u> </u> | | | | | | | | |
|----|-----------|-------------------|---------------|----------------------|----------------------|-----------|------------------------------------|--|-------------------|----------------|-------|
| Co | Action | Modifier Supprime | er Q Consul | r ter Mouvemen | Lignes comptables | Image | Documents liés Business Docs | Ouvrir la pièce/règlem Facturation | Fermer Fenêtre | | |
| D | : 28/02/2 | 2021 🔽 🔻 | au 28/02 | 2/2021 7 | Journal : Tous | i | T | Statut : Tou | IS | • | |
| 1 | Regroupen | nent 🗸 🏹 Fi | iltres 🗸 👁 Vu | es 🗸 🛱 🖶 | @ 췋. | ▼ Rech | ercher dans la l | iste Q 1 | , | ← Glisse | er-de |
| C | N° mouv | ement - Co | de du journal | Date | N° de compte | | Libellé | | Montant débit | Montant crédit | |
| | % | % | | ę. | 8 | % | | 5 | 2 | 8 | |
| - |] | 700 OD |) | 28/02/2021 | 44581001 | TVA en a | ttente collectée | à 20 % | | 100.00 | |
| | | 700 OD |) | 28/02/2021 | 44571001 | TVA colle | ectée à 20 % | | 100,00 | | |
| | | 696 OD |) | 28/02/2021 | 670000 | OD décla | aration de TVA d | łu | 0,07 | | |
| | | | | 28/02/2021 | 445510 | OD décla | aration do T\/A | h., | | 517.00 | |
| | | 696 OD | , | 20/02/2021 | 110010 | OD decia | aration de TVA d | iu . | | 517,00 | |

 Dans la fenêtre de « *Contrepassation* », contrôler et, au besoin, modifier la date du mouvement qui sera créé. Afin de visualiser l'écriture, vous pouvez cocher l'option « Voir l'écriture avant de l'enregistrer ». Puis, cliquer sur [OK] :

| ⇄ Contrepa | assation | ? | × |
|-------------------|--|------|------|
| Date : | 31/03/2021 📅 - 🕇 | | |
| Journal : | OD ···· Opérations Diverses | | |
| Libellé : | Contrepassation du Mvt n° 700 | | |
| Mode de co | ntrepassation : | | |
| ✓ Voir l'écri | iture avant de l'enregistrer | | |
| Enn gistrer: | : ● Brouillard ○ Validation ○ Simulation | | |
| 2 | 3 🔶 ок | Annu | uler |

• Confirmer l'enregistrement de ce mouvement de contrepassation de la TVA, à l'aide du bouton [Enregistrer] :

| 🛄 Saisie au kilomètre 📃 🗆 | | | | | | | | | | | | × |
|---|-----------------|--------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------|-------------------|-------|------------------------|-------------|----------------------|--|---|
| Tout effacer Ecriture | Aperçu Imprimer | Saisir à partir d'un modèle | Enregistrer modèle a Actions | Enregistrer abonnement | Modifier Consulter | Palette Affici | Image | Enregistrer Fenêtre | X Firmer | | | |
| Options : O Libellé = intitulé compte | | | | | | | | | | | | |
| Journal : OD Date : 31/03/2021 😰 🔹 N° de pièce : | | | | | | | | | | | | |
| Libellé : Contrepassation du Mvt n° 700 | | | | | | | | | | | | Ð |
| Ligne: Solde Contrepartie Insérer Effacer Dupliquer | | | | | | | | | | | | |
| ● Vues 、 C | | | | | | | | | | | | |
| Date | Numéro de pièc | • N° de compte | Libellé | | Mont | Montant débit | | Montant crédit | | Code mode de paiemen | | |
| 1 31/03/2 | 021 | 44571001 | Contrepassati | 700 | 100.00 | | | | | | | |
| 2 31/03/2 | 021 | 44581001 | Contrepassation du Mvt n° 700 | | | 100.00 | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | 100.00 |) | 100,00 | | | | |
| 1/728 < | | | | | | | | | | | | > |
| Enregistrer : Brouillard O Validation O Simulation | | | | | | | | | | | | |

De cette manière, le montant de **100,00 euros** sera présent dans la déclaration de TVA portant sur la période de mars 2021.