|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| PGI – Paramétrage de l’applicationMission 3 - Paramétrer la TVA | |  |
| Durée : 30’ | Homme avec un remplissage uni | Source | |

**Contexte professionnel**

Tous les fournisseurs ont opté pour la mise en œuvre de la TVA sur les débits. Vous devez l’indiquer dans les paramètres de la société (1).

La société achète et vend des articles en France et en Europe. Pour cette activité, elle est soumise à la TVA Intracommunautaire : Les ventes et les achats sont enregistrés HT et une écriture de TVA complémentaire doit être enregistrée pour les achats. Exemple :

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Écriture Vente** | | |  | **Écriture d’achat intracommunautaire** | | |
|  | **Débit** | **Crédit** |  |  | **Débit** | **Crédit** |
| 411 Client | 1 000 |  |  | 607 Achat marchandises | 1 000 |  |
| 707 ventes marchandises |  | 1 000 |  | 411 Client |  | 1 000 |
|  |  |  |  | **445662 TVA Déductible** | **200** |  |
|  |  |  |  | **445200 TVA due Intracom.** |  | **200** |

Nous allons créer le compte de TVA due intracommunautaire en comptabilité (2) puis paramétrer les taux et les comptes de TVA à utiliser selon les opérations réalisées (3)

Lors de la création des comptes de charge et de produit, nous avons paramétré les comptes de TVA. Nous allons vérifier pour chaque compte que le paramétrage de la TVA est correct (4)

**Travail à faire**

## 1. Paramétrer la TVA sur les débits

- Ouvrez la comptabilité et paramétrer la TVA sur les débits pour le dossier (1).

## 2. Créer le compte de TVA due intracommunautaire

- La société va utiliser le compte : 445200 TVA due Intracommunautaire. Créez ce compte (2).

|  |  |
| --- | --- |
| **Compte TVA intracommunautaire** | N° du compte : **445200**  Nature**: Divers**  Sens**: Mixte**  Libellé : **TVA due intracommunautaire** |

## 3. Associer les comptes de TVA aux type d’opérations

- Associez le compte de TVA normal aux achats et ventes en France et en Europe (3).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Taux achats** | **Taux ventes** | **Compte achat** | **Compte vente** |
| FRA | 20 % | 20 % | 445662 | 445712 |
| INT | 0 % | 0% | 445662 | 445200 |

## 4. Associer un compte de TVA aux comptes de charges et produits

- Paramétrez le code TVA associé à chaque compte de charges et de produits (4).

Associez chaque compte au **taux normal** et **désactiver** pour tous les comptes la case : **Sur encaissement.**