

sage FRP 1000

Déclaration de TVA CA3 : millésime EDI-TVA 2022

Sage FRP 1000 Comptabilité
Version 8.00 et supérieures

07 01 2022



Sommaire

INTRODUCTION	4
NOUVELLES RUBRIQUES / MODIFICATIONS LIEES A LA TVA SUR LES IMPORTATIONS	6
Regroupements lignes de déclaration TVA	6
Rubriques déclaration	7
Rubriques de calcul	8
Etat déclaration TVA	8
MISE A JOUR DES TAXES ASSIMILEES (ANNEXE 3310A)	11
Taxes assimilées de la déclaration de TVA	11
Rubrique de calcul	12
Etat déclaration TVA	12

Introduction

Mise à jour légale EDI-TVA Millésime 2022 pour la déclaration de TVA CA3 applicable au 8 février 2022.

Nouveautés :

- TVA sur les importations (autres que les produits pétroliers)
- Acquisitions intracommunautaires (non taxées)
- Ajout, modification et suppression de plusieurs taxes assimilées

Cette mise à jour est disponible à partir de la version 8.00 et nécessite l'installation des patches suivants :

- Version 8.00 :
 - Patch 8000-2022-0121-142947 - Commun - Déclaration de TVA CA3 : millésime EDI-TVA 2022
 - Patch 8000-2022-0121-144849 - Compta - Déclaration de TVA CA3 : millésime EDI-TVA 2022
- Version 9.00 :
 - Patch 9000-2022-0126-113936 - Commun - Déclaration de TVA CA3 : millésime EDI-TVA 2022
 - Patch 9000-2022-0126-115516 - Compta - Déclaration de TVA CA3 : millésime EDI-TVA 2022
- Version 9.00 Release 1 :
 - Patch 9100-2022-0128-155627 - Commun - Déclaration de TVA CA3 : millésime EDI-TVA 2022
 - Patch 9100-2022-0128-163408 - Compta - Déclaration de TVA CA3 : millésime EDI-TVA 2022
- Version 9.00 Release 2 :
 - Patch 9200-2022-0125-104045 - Commun - Déclaration de TVA CA3 : millésime EDI-TVA 2022
 - Patch 9200-2022-0125-110759 - Compta - Déclaration de TVA CA3 : millésime EDI-TVA 2022

Pour déclarer la TVA au millésime EDI-TVA 2022, vous devez procéder à la mise à jour du paramétrage par le menu : *Initialisation / Mise à jour / Import de paramétrage pour la déclaration de T.V.A.*

Sélectionnez tous les paramétrages à importer et exécutez le traitement.

Ce document détaille les modifications livrées concernant le paramétrage pour la déclaration de TVA, notamment les ajouts/modifications de rubriques pour la CA3 et la mise à jour des taxes assimilées.

Il est nécessaire au préalable de mettre en place le paramétrage propre à la TVA à l'importation afin de pouvoir utiliser les nouvelles rubriques de la CA3 :

<https://www.sagecity.com/fr/sage-frp1000-solutions/f/sage-frp1000-solutions-annonces-informations-et-alertes/179212/nouveaute-legale-tva-a-l-importation>

Note : Voir aussi la fiche documentaire N°KB68992 : « **Ajout d'une rubrique dans la déclaration de TVA CA3** » concernant le paramétrage complémentaire à effectuer afin d'alimenter les nouvelles rubriques de TVA et les taxes assimilées de la déclaration.

Nouvelles rubriques / modifications liées à la TVA sur les importations

Regroupements lignes de déclaration TVA

Les regroupements lignes suivants ont été ajoutés :

Code	Description	Code(s) rubrique(s) EDI
CA3.AA4	Importations (autres que les produits pétroliers)	DK
CA3.AE4	Importations (autres que les produits pétroliers) non taxées	KW
CA3.AF1	Acquisitions intracommunautaires (non taxées)	KZ
CA3.BI1	Opérations imposables taux normal 20 % sur les importations	LB, LC
CA3.BI2	Opérations imposables taux réduit 10 % sur les importations	LD, LE
CA3.BI3	Opérations imposables taux réduit 8.5 % sur les importations	LF, LG
CA3.BI4	Opérations imposables taux réduit 5.5 % sur les importations	LH, LJ
CA3.BI5	Opérations imposables taux réduit 2.1 % sur les importations	LK, LL
CA3.BI6	Opérations imposables taux réduit 1.05 % sur les importations	LM, LN

Les regroupements lignes suivants ont été mis à jour (sélecteur) :

Code	Description
CA3.A06	Livraisons intracommunautaires
CA3.A02A	Autres opérations imposables - Autoliquidée
CA3.A05A	Autres opérations non imposables - Autoliquidée
CA3.B08A	Opérations imposables Taux normal autoliquidée
CA3.B09A	Opérations imposables Taux réduit autoliquidée
CA3.B10A	Opérations imposables DOM Taux 8.5 % Autoliquidée
CA3.B11A	Opérations imposables DOM Taux 2.1 % Autoliquidée
CA3.B9BA	Opérations imposables Taux 10% autoliquidée

CA3.B24	Dont TVA déductible sur importations hors produits pétroliers
3310A.A36A	Opérations imposables France Taux 2.10 % autoliquidée
3310A.A40A	Opérations imposables Corse Taux 2.10 % autoliquidée
3310A.A41A	Opérations imposables Corse Taux 10 % autoliquidée
3310A.A44A	Opérations imposables DOM Taux 1.05 % Autoliquidée

Le libellé du regroupement ligne suivant a été mis à jour, ainsi que le descriptif de la rubrique requête associée :

Code	Description	Code(s) rubrique(s) EDI
CA3.B21A	(dont régularisations de TVA collectée sur autres produits ou PS ou déductible)	HH

Le libellé du regroupement ligne suivant a été mis à jour et la rubrique requête associée a été modifiée (code rubrique + descriptif) :

Code	Description	Code(s) rubrique(s) EDI
CA3.B24	Dont TVA déductible sur importations hors produits pétroliers	HF

Rubriques déclaration

Les rubriques déclaration suivantes ont été ajoutées :

Code	Libellé
DK	Importations (autres que les produits pétroliers)
KW	Importations (autres que les produits pétroliers) non taxées
KZ	Acquisitions intracommunautaires (non taxées)

Note : Il est nécessaire d'associer chaque rubrique déclaration au(x) profil(s) de TVA correspondant(s) afin d'alimenter les rubriques concernées lors de la génération de la déclaration de TVA CA3.

Rubriques de calcul

Les rubriques de calcul suivantes ont été mises à jour :

Code	Description
BASE_HT	Total bases HT
GH	Calcul TVA Brute Due
KF_Valeur	Formulaire NEANT Valeur
OP_IMPOSABLE	Opérations imposables

Etat déclaration TVA

Les rubriques suivantes ont été ajoutées à l'état déclaration TVA « CA3 » et associées au code formulaire « CA3 » :

Code rubrique	Description
DK	Importations (autres que les produits pétroliers) Base HT TVA due intracommunautaire
KW	Importations (autres que les produits pétroliers) non taxées Solde débiteur
KZ	Acquisitions intracommunautaires (non taxées) Solde débiteur
LB	Opérations imposables taux normal 20 % sur les importations Base HT TVA due intracommunautaire
LD	Opérations imposables taux réduit 10 % sur les importations Base HT TVA due intracommunautaire
LF	Opérations imposables taux réduit 8.5 % sur les importations Base HT TVA due intracommunautaire
LH	Opérations imposables taux réduit 5.5 % sur les importations Base HT TVA due intracommunautaire
LK	Opérations imposables taux réduit 2.1 % sur les importations Base HT TVA due intracommunautaire
LM	Opérations imposables taux réduit 1.05 % sur les importations Base HT TVA due intracommunautaire
LC	Opérations imposables taux normal 20 % sur les importations Montant TVA

LE	Opérations imposables taux réduit 10 % sur les importations Montant TVA
LG	Opérations imposables taux réduit 8.5 % sur les importations Montant TVA
LJ	Opérations imposables taux réduit 5.5 % sur les importations Montant TVA
LL	Opérations imposables taux réduit 2.1 % sur les importations Montant TVA
LN	Opérations imposables taux réduit 1.05 % sur les importations Montant TVA

La rubrique suivante a été modifiée :

Code rubrique	Description
KG	TVA non percue récupérable Montant TVA

Et remplacée par la rubrique :

Code rubrique	Description
HF	Dont TVA déductible sur importations hors produits pétroliers Montant TVA

Remarque :

Les rubriques ci-dessous du formulaire CA3 ne sont pas gérées dans Sage FRP 1000 Comptabilité et devront être remplies manuellement le cas échéant :

- Ligne A5 – Sorties de régime fiscal suspensif (autres que les produits pétroliers) : code rubrique EDI : KV
- Ligne E5 – Sorties de régime fiscal suspensif (autres que les produits pétroliers) : code rubrique EDI : KX
- Ligne E6 – Importations placées sous régime fiscal suspensif (autres que les produits pétroliers) : code rubrique EDI : KY
- Ligne F5 – Importations de produits pétroliers placées sous régime fiscal suspensif : code rubrique EDI : LA
- Ligne 15A : *[TVA antérieurement déduite à reverser]* dont TVA sur les produits importés hors produits pétroliers (code rubrique EDI : LQ)

15	TVA antérieurement déduite à reverser	0600	GG/MOA	100087
15A	dont TVA sur les produits pétroliers		GA/MOA	910761
15A	dont TVA sur les produits importés hors produits pétroliers		LQ/MOA	911609

Il n'est pas possible de distinguer les opérations liées aux produits pétroliers, ni celles liées aux produits importés hors produits pétroliers, lors de la régularisation de TVA (1 seul profil de régularisation de type TVA Déductible et 1 seul profil de régularisation de type TVA Collectée).

- Ligne 21B : *[Autre TVA à déduire]* dont régularisation de TVA sur les produits importés hors produits pétroliers (code rubrique EDI : LP)

21	Autre TVA à déduire (dont régularisation de :	0059	HC/MDA	100092
21B	- (dont régularisation TVA sur les produits pétroliers :)		HK/MDA	910762
	- (dont régularisation TVA sur les produits importés hors produits pétroliers :)		LP/MDA	911608
21A	- (dont régularisations sur de la TVA collectée sur autres produits ou PS [cf. notice] ou déductible hors produits pétroliers et importés [cf. notice] :)		HH/MDA	100120

Idem ci-dessus.

NB : La ligne 21A (dont régularisation de TVA collectée sur autres produits ou PS ou déductible) reprend par défaut le même montant qu'à la ligne 21, ce qui correspond à la très grande majorité des cas.

Mise à jour des taxes assimilées (annexe 3310A)

Taxes assimilées de la déclaration de TVA

Les taxes assimilées suivantes ont été ajoutées :

Code	Description	Code rubrique EDI
3310A.B90A	Total de la taxe sur les produits phytopharmaceutiques due (aux taux de 0,9 % et 0,1 %)	SZ
3310A.B116	Total de la taxe annuelle à l'essieu due	RS
3310A.B120	Sommes constatées par les clubs de jeux au titre des "orphelins"	SJ
3310A.B121	Montant total de la taxe sur l'exploration d'hydrocarbure	PK
3310A.B128	Montant total de la contribution sur les eaux minérales naturelles	QE
3310A.B129	Taxe sur les exploitants de plateformes de mise en relation par voie électronique en vue de fournir certaines prestations de transport	TE

Le descriptif des taxes assimilées suivantes a été mis à jour et les rubriques requêtes associées ont été modifiées (code rubrique + descriptif) :

Code	Description	Code(s) rubrique(s) EDI
3310A.B117	Taxe sur les émissions de CO2	SL
3310A.B118	Taxe sur les émissions de polluants atmosphériques	SM

Note : Il est nécessaire de remplacer 'unCompte' par le code du compte général concerné dans la formule au niveau du sélecteur pour chaque taxe que l'on souhaite déclarer, ainsi que de cocher l'option « Taxe assimilée déclaration annexe CA3 » sur le compte général, onglet « Déclaration de TVA », afin que les écritures passées sur ce compte soient prises en compte dans la déclaration de TVA.

Rubrique de calcul

La rubrique de calcul suivante a été mise à jour :

Code	Description
HB	Calcul Total taxes assimilées

Etat déclaration TVA

Les rubriques suivantes ont été ajoutées à l'état déclaration TVA « CA3 » et associées au code formulaire « 3310A » :

Code rubrique	Description
SZ	Total de la taxe sur les produits phytopharmaceutiques due (aux taux de 0,9 % et 0,1 %) Montant taxe
RS	Total de la taxe annuelle à l'essieu due Montant taxe
SJ	Sommes constatées par les clubs de jeux au titre des "orphelins" Montant taxe
PK	Montant total de la taxe sur l'exploration d'hydrocarbure Montant taxe
QE	Montant total de la contribution sur les eaux minérales naturelles Montant taxe
TE	Taxe sur les exploitants de plateformes de mise en relation par voie électronique en vue de fournir certaines prestations de transport

Les rubriques suivantes ont été retirées de l'état déclaration TVA « CA3 » :

Code rubrique	Description
JN	Prélèvement sur les films pornographiques ou d'incitation à la violence et sur les représentations théâtrales à caractère porno

Les rubriques suivantes ont été modifiées :

Code rubrique	Description
NR	Taxe sur les véhicules de sociétés selon les émissions de CO2 Montant taxe
NS	Taxe sur les véhicules de sociétés selon la puissance fiscale Montant taxe

Et remplacées par les rubriques :

Code rubrique	Description
SL	Taxe sur les émissions de CO2 Montant taxe
SM	Taxe sur les émissions de polluants atmosphériques Montant taxe



www.sage.com

© 2016 The Sage Group plc or its licensors. All rights reserved. Sage, Sage logos, and Sage product and service names mentioned herein are the trademarks of The Sage Group plc or its licensors. All other trademarks are the property of their respective owners.