



Sage FRP 1000 – V9.20 et supérieures

Déclaration de TVA CA3 : millésime EDI-TVA 2023

Sage

Table des matières

| | |
|--|----------|
| Introduction..... | 3 |
| Mise à jour des rubriques de la déclaration CA3 | 5 |
| Regroupements lignes de déclaration TVA..... | 5 |
| Rubriques de calcul..... | 5 |
| Etat déclaration TVA..... | 6 |
| Mise à jour des rubriques de l'annexe 3310A..... | 8 |
| Taxes assimilées de la déclaration de TVA..... | 8 |
| Rubriques de calcul..... | 9 |
| Etat déclaration TVA..... | 9 |

Introduction

Mise à jour légale EDI-TVA Millésime 2023 pour la déclaration de TVA CA3 applicable au 7 février 2023.

Nouveautés :

- Cadre A de la 3310A déplacé sur la CA3 pour tous les assujettis
- Opérations internes réalisées entre membres d'un assujetti unique
- Précisions apportées sur les lignes du cadre A de la CA3
- Ajout, modification et suppression de plusieurs taxes assimilées

Cette mise à jour est disponible à partir de la version 9.20 et nécessite l'installation des patches suivants :

- Version 9.20 :
 - Patch 9200-2023-0126-153342 - Commun - Déclaration de TVA CA3 : millésime EDI-TVA 2023
 - Patch 9200-2023-0126-155338 - Compta - Déclaration de TVA CA3 : millésime EDI-TVA 2023
- Version 10.00 :
 - Patch 1000-2023-0126-102620 - Commun - Déclaration de TVA CA3 : millésime EDI-TVA 2023
 - Patch 1000-2023-0126-104503 - Compta - Déclaration de TVA CA3 : millésime EDI-TVA 2023

Pour déclarer la TVA au millésime EDI-TVA 2023, 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.

Avant de réaliser cette initialisation, veuillez vous assurer que vos déclarations 2022 sont finalisées.

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.

Assujetti unique :

Il est nécessaire au préalable de mettre en place le paramétrage propre au groupe TVA afin de pouvoir utiliser les rubriques concernées de la CA3 / MAU :

<https://www.sagecity.com/fr/sage-frp1000-solutions/f/annonces/193436/nouveautes-frp1000-patch-novembre-2022>

Sage Direct ne gère pas l'assujetti unique. Les déclarations propres à l'assujetti unique doivent être faites pour Sage FRP 1000 via Sage Fiscalité Powered by Invoke.

Note : Voir aussi la fiche documentaire N°211010150068992 : « **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.

Mise à jour des rubriques de la déclaration CA3

Regroupements lignes de déclaration TVA

Les regroupements lignes suivants ont été ajoutés :

| Code | Description | Code(s) rubrique(s) EDI |
|---------|---|-------------------------|
| CA3.AF9 | Opérations internes réalisées entre membres d'un assujetti unique | LR |
| CA3.BT7 | Retenue de TVA sur droits d'auteur | MG, MD |

Le regroupement ligne suivant a été mis à jour (sélecteur) :

| Code | Description |
|---------|----------------------|
| CA3.A04 | Exportations hors CE |

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.A2A | Achats de prestations de services réalisés auprès d'un assujetti non établi en France | KH |

Rubriques de calcul

Les rubriques de calcul suivantes ont été ajoutées :

| Code | Description |
|------|------------------------------------|
| MC | Calcul Taxe Due Corse Taux 2.10 % |
| MA | Calcul Taxe Due Corse Taux 0.90 % |
| MF | Calcul Base HT France Taux 2.10 % |
| ME | Calcul Taxe Due France Taux 2.10 % |
| ND | TVA nette due |

Le libellé de la rubrique de calcul suivante a été mis à jour :

| Code | Description |
|------|-------------|
| KA | TVA due |

Les rubriques de calcul suivantes ont été mises à jour :

| Code | Description |
|-----------|--------------------------------------|
| GH | Calcul TVA Brute Due |
| GJ | Calcul TVA sur acquisitions intracom |
| BASE_HT | Total bases HT |
| KF_Valeur | Formulaire NEANT Valeur |

Etat déclaration TVA

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

| Code rubrique | Description |
|---------------|---|
| MC | Calcul Taxe Due Corse Taux 2.10 % |
| MA | Calcul Taxe Due Corse Taux 0.90 % |
| MF | Calcul Base HT France Taux 2.10 % |
| ME | Calcul Taxe Due France Taux 2.10 % |
| MG | Retenue de TVA sur droits d'auteur Base Droit d'auteur |
| MD | Retenue de TVA sur droits d'auteur TVA Droit d'auteur |
| ND | TVA nette due |
| LR | Opérations internes réalisées entre membres d'un assujetti unique Solde créditeur |

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

| Code rubrique | Description |
|---------------|---|
| FD | Base HT Opérations imposables à un taux particulier (annexe n°3310A) |
| GD | Taxe Due Opérations imposables à un taux particulier (annexe n°3310A) |

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 :

- Cadre « REGULARISATION DES TAXES INTERIEURES DE CONSOMMATION (TIC) »

| REGULARISATION DES TAXES INTERIEURES DE CONSOMMATION (TIC) | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---------------------|---------------|---|------|---------------|---------------|--|------|---------------|---------------|--|------|---------------|---------------|
| | Crédit de TIC | | | | | | | | | | Versement de TIC attendu | | | |
| | Crédit constaté (a) | | Crédit imputé sur la TVA (dans la limite de la ligne 28 TD) (b) | | | | Reliquat de crédit à rembourser (a – b) | | | | Taxe due | | | |
| | Montant | | Montant | | Montant | | Montant | | Montant | | | | | |
| TICFE | MY/MOA | 912248 | X1 | 8100 | MJ/MOA | 912235 | Y1 | 8110 | MP/MOA | 912239 | Z1 | 8120 | MU/MOA | 912244 |
| TICGN | MZ/MOA | 912249 | X2 | 8101 | MK/MOA | 912236 | Y2 | 8111 | MQ/MOA | 912240 | Z2 | 8121 | MV/MOA | 912245 |
| TICC | NA/MOA | 912250 | X3 | 8102 | ML/MOA | 912237 | Y3 | 8112 | MR/MOA | 912241 | Z3 | 8122 | MW/MOA | 912246 |
| TOTAL | NB/MOA | 912251 | X4 (X1 + X2 + X3) à reporter ligne X5 | | MM/MOA | 912252 | Y4 (Y1 + Y2 + Y3) à reporter ligne Y5 ou Y6 | | MS/MOA | 912253 | Z4 (Z1 + Z2 + Z3) à reporter ligne Z5 | | MX/MOA | 912254 |

- Ligne Y5 – Remboursement de reliquat de TIC demandé (report de la ligne Y4) : code rubrique EDI : MT
- Ligne X5 – Crédit de TIC imputé sur la TVA (report de la ligne X4) : code rubrique EDI : MN
- Ligne Z5 – Total des taxes intérieures de consommation dues (report de la ligne Z4) : code rubrique EDI : NC

Mise à jour des rubriques de l'annexe 3310A

Taxes assimilées de la déclaration de TVA

Les taxes assimilées suivantes ont été ajoutées :

| Code | Description | Code(s) rubrique(s) EDI |
|-----------|---|-------------------------|
| 3310A.A61 | Taxe due par les employeurs de main-d'oeuvre étrangère | TY |
| 3310A.A62 | Total de la contribution sur la rente infra-marginale de la production d'électricité | UG |
| 3310A.A66 | Taxe sur le transport aérien de passagers – Majoration en Corse | UB |
| 3310A.A67 | Taxe sur le transport maritime de passagers dans certains territoires côtiers – Embarquement ou débarquement en Corse | UC |
| 3310A.A70 | Taxe spéciale due en cas de non-respect de l'engagement de conserver pendant 5 ans les parts de FCPR ou FCPI | UD |

Le libellé des taxes assimilées suivantes a été mis à jour, ainsi que le descriptif des rubriques requêtes associées :

| Code | Description | Code(s) rubrique(s) EDI |
|------------|---|-------------------------|
| 3310A.B55 | Taxe sur la distance parcourue sur le réseau autoroutier concédé | FJ |
| 3310A.B81 | Total de la taxe sur les éoliennes maritimes en DPM | JM |
| 3310A.B117 | Taxe annuelle sur les émissions de dioxyde de carbone des véhicules de tourisme | SL |
| 3310A.B118 | Taxe annuelle sur l'ancienneté des véhicules de tourisme | SM |

Le descriptif de la rubrique requête associée à la taxe assimilée suivante a été mis à jour :

| Code | Description | Code(s) rubrique(s) EDI |
|-------------|--|-------------------------|
| 3310A.B103B | Prélèvements sur les paris sportifs commercialisés en réseau physique de distribution au profit de l'agence nationale du sport | RE |

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.

Rubriques 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 |
|---------------|--|
| TY | Taxe due par les employeurs de main-d'œuvre étrangère Montant Taxe |
| UG | Total de la contribution sur la rente infra-marginale de la production d'électricité Montant Taxe |
| UB | Taxe sur le transport aérien de passagers – Majoration en Corse Montant Taxe |
| UC | Taxe sur le transport maritime de passagers dans certains territoires côtiers – Embarquement ou débarquement en Corse Montant Taxe |
| UD | Taxe spéciale due en cas de non-respect de l'engagement de conserver pendant 5 ans les parts de FCPR ou FCPI Montant Taxe |

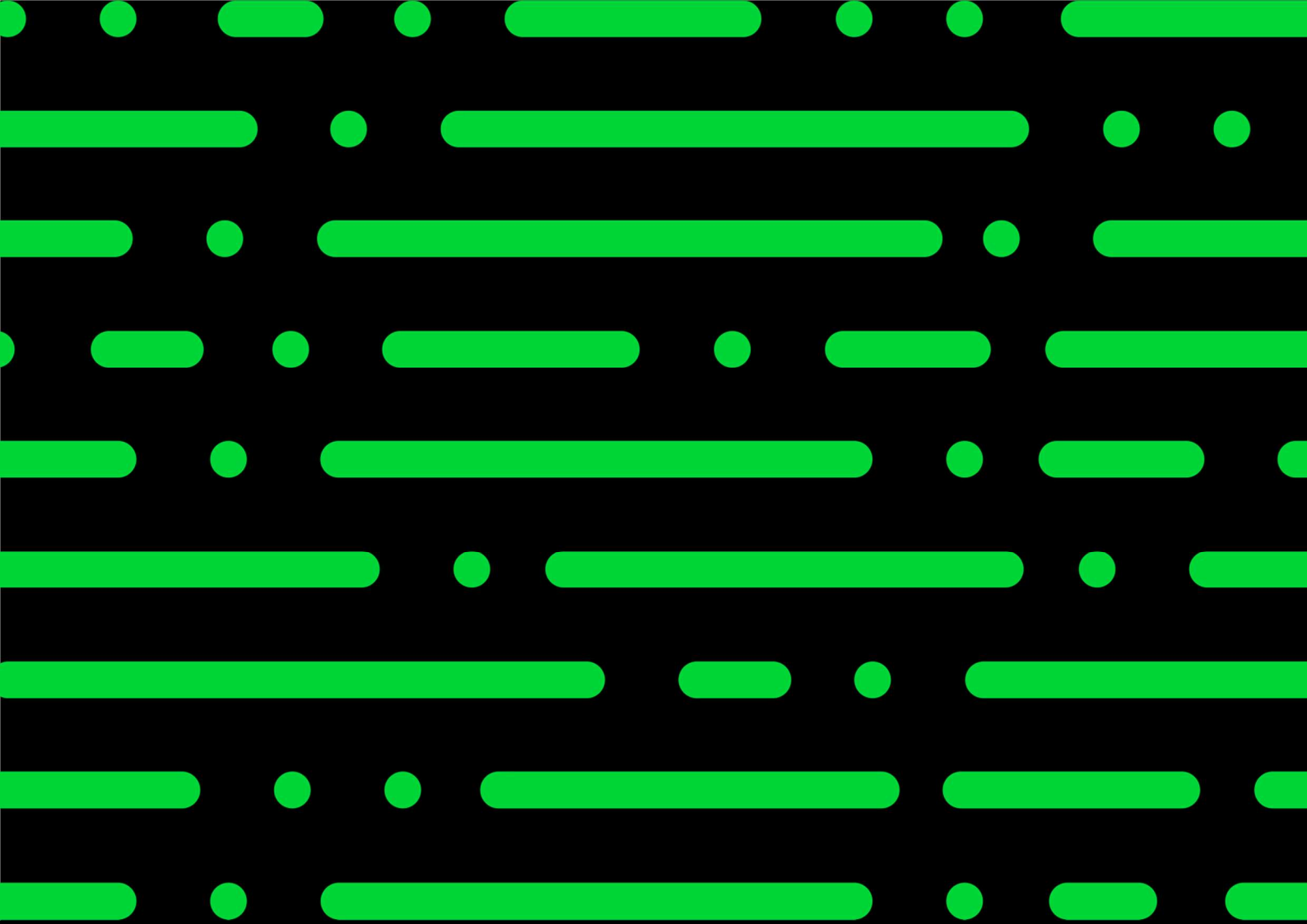
Les rubriques suivantes ont été retirées de l'état déclaration TVA « CA3 » :

| Code rubrique | Description |
|---------------|---|
| CF | Calcul Taxe Due Corse Taux 2.10 % |
| CE | Calcul Taxe Due Corse Taux 0.90 % |
| BB | Calcul Base HT France Taux 2.10 % |
| CB | Calcul Taxe Due France Taux 2.10 % |
| BA | TVA sur droits d'auteur Base Droit d'auteur |
| CA | TVA sur droits d'auteur TVA Droit d'auteur |
| BM | Calcul Base HT ancien taux Corse |
| CM | Calcul Taxe Due ancien taux Corse |

| | |
|----|--|
| BN | Calcul Base HT Opérations imposables à un taux particulier |
| CN | Calcul Taxe Due Opérations imposables à un taux particulier |
| JB | Contribution à l'audiovisuel public Montant Taxe |
| JC | Contribution à l'audiovisuel public due par les loueurs d'appareils Montant Taxe |
| FV | Taxe sur les embarquements ou débarquements de passagers en Corse Montant Taxe |
| BK | Calcul Base HT Corse Taux 13 % |
| CK | Calcul Taxe Due Corse Taux 13 % |

Le code formulaire des rubriques suivantes a été modifié de « 3310A » à « CA3 » :

| Code rubrique | Description |
|---------------|----------------------------------|
| BQ | Calcul Base HT DOM Taux 1.75 % |
| CQ | Calcul Taxe Due DOM Taux 1.75 % |
| BP | Calcul Base HT DOM Taux 1.05 % |
| CP | Calcul Taxe Due DOM Taux 1.05 % |
| BS | Calcul Base HT Corse Taux 10 % |
| CS | Calcul Taxe Due Corse Taux 10 % |
| BF | Calcul Base HT Corse Taux 2.10 % |
| BE | Calcul Base HT Corse Taux 0.90 % |



[sage.com](https://www.sage.com)
0191 479 5911

Sage

©2022 LE SAUGE GROUPE PLC OU SON CONCÉDANTS. PRODUIT ET SERVICE SAGE LES NOMS MENTIONNÉS DANS LE PRÉSENT DOCUMENT SONT LES MARQUES COMMERCIALES DE THE SAGE GROUP PLC OU DE SES CONCÉDANTS DE LICENCE. TOUS LES AUTRES MARQUES ARE LA PROPRIÉTÉ DE LEUR PROPRIÉTAIRES RESPECTIFS.