

DOCUMENT 4

BALANCE GÉNÉRALE

DU 01/09/202N AU 30/09/20N

ÉDITION partielle avec comptes soldés

Édition en Euros : page 1/1

COMPTE		TOTAL		SOLDES	
		Débit	Crédit	Débiteur	Créditeur
70110000	Vente Glace Bio Fraise		2 809,61		2 809,61
70120000	Vente Glace Bio Vanille		1 330,90		1 330,90
70710000	Vente catégorie Beauté		1 090,47		1 090,47
70720000	Vente catégorie Bien être	147,52	13 046,24		12 898,72
70730000	Vente catégorie Boissons		10 735,40		10 735,40
70740000	Vente catégorie Enfants		10 239,81		10 239,81
70750000	Vente catégorie Épicerie	41,56	11 172,42		11 130,86
70760000	Vente catégorie Maison	125,63	12 801,22		12 675,59
70762000	Vente catégorie Maison UE		15 262,30		15 262,30
70770000	Vente catégorie Marché		12 296,31		12 296,31
TOTAL		314,71	90 784,70		75 207,69

BALANCE GÉNÉRALE

DU 01/09/202N AU 30/09/20N

ÉDITION partielle avec comptes soldés

Édition en Euros : page 1/1

COMPTE		TOTAL		SOLDES	
		Débit	Crédit	Débiteur	Créditeur
44551000	TVA à décaisser	4 638,36	4 638,36	-	
44520000	TVA Intracommunautaire		937,25		937,25
44562000	TVA Deduc. sur immobilisation	526,23		526,23	
44566100	TVA Déductible /ABS	10 715,95	189,63	10 526,32	
44566200	TVA Déductible intracommunautaire	937,25		937,25	
44567007	Crédit de TVA Juillet	210,00	210,00	-	
TOTAL		17 027,79	5 975,24	11 989,80	937,25

BALANCE GÉNÉRALE

DU 01/09/202N AU 30/09/20N

ÉDITION partielle avec comptes soldés

Édition en Euros : page 1/1

COMPTE		TOTAL		SOLDES	
		Débit	Crédit	Débiteur	Créditeur
44571100	TVA Collectée à 5,5%	195,33	2 061,80		1 866,47
44571200	TVA Collectée à 10%	-	-		-
44571300	TVA Collectée à 20%	475,23	8 729,60		8 254,37
TOTAL		670,56	10 791,40	-	10 120,84



A MONTANT DES OPERATIONS REALISEES			
OPERATIONS IMPOSABLES (H.T)			
01	Ventes, prestations de services	0979	75 208
02	Autres opérations imposables	0981	
	Achats de prestations de services		
2A	intracommunautaires (article 283-2 du code général des impôts)	0044	
2B	Importations (entreprises ayant opté pour le dispositif d'autoliquidation de la TVA à l'importation)	0045	
03	Acquisition intracommunautaires	0031	4 686
3A	Livraisons d'électricité, de gaz naturel, de chaleur ou de froid imposables en France	0030	
3B	Achats de biens ou de prestations de services réalisés auprès d'un assujetti non établi en France (article 283-1 du code général des impôts)	0040	
3C	Régularisation (important : cf.notice)	0036	
04	Exportations hors UE	0032	
05	Autres opérations non imposables	0033	
5A	Ventes à distance taxable dans un autre Etat membre au profit des personnes non assujetties - Ventes BtoC	0047	
06	Livraisons intracommunautaires à destinations d'une personne assujetti - Ventes BtoB	0034	
6A	Livraisons d'électricité, de gaz naturel, de chaleur ou de froid non imposables en France	0029	
07	Achats en franchise	0037	
7A	Ventes de biens ou de prestations de services réalisés par un assujetti non établi en France (article 283-1 du code général des impôts)	0043	
7B	Régularisations (important : cf.notice)	0039	
B DECOMPTÉ DE LA TVA A PAYER			
TVA BRUTE		Base Hors taxe	Taxe due
Opérations réalisées en France métropolitaine			
08	Taux normal 20 %	0207	45 958
09	Taux réduit 5,5 %	0105	33 936
09B	Taux réduit 10 %	0151	
Opérations réalisées dans les DOM			
10	Taux normal 8,5 %	0201	
11	Taux réduit 2,1 %	0100	
12		
Opérations imposables à un autre taux (France métropolitaine ou DOM)			
13	Anciens taux	0900	
14	Opérations imposables à un taux particulier (décompte effectué sur annexe 3310A)	0950	
15	TVA antérieurement déduite à reverser		0600
5B	Sommes à ajouter y compris acompte congés (exprimées en euro)		0602
16	Total de la TVA due (lignes 08 à 5B)		11 058
7C	Dont TVA sur importations bénéficiant du dispositif d'autoliquidation	0046	
17	Dont TVA sur acquisitions intracommunautaires	0035	937
18	Dont TVA sur opérations à destinations de Monaco	0038	
TVA DEDUCTIBLE			
19	Biens constituant des immobilisations	0703	
20	Autres biens et services	0702	11 990
21	Autre TVA à déduire (dont régularisation sur la TVA collectée (cf. notice).....)	0059	
22	Report du crédit apparaissant ligne 27 de la précédente déclaration	0801	
2C	Sommes à imputer, y compris acompte congés (exprimées en euro)	0603	
23	Total TVA déductible (ligne 19 à 2C)		11 990
22A	Indiquer le coefficient de taxation unique applicable pour la période s'il est différent de 100%		
24	Dont TVA déductible sur importations	0710	
CREDIT		TAXE A PAYER	
25	Crédit de TVA (ligne 23 - ligne 16)	0705	932
26	Remboursement de crédit demandé sur formulaire n°3519 joint	8002	
AA	Crédit de TVA transféré à la société tête de groupe sur la déclaration récapitulative 3310-CA3G	8005	
27	Crédit à reporter Ligne 25 ligne 26 - ligne AA (cette somme est à reporté ligne 22 de la prochaine déclaration)	8003	932
Attention ! Une situation de TVA créditrice (ligne 25 servie) ne dispense pas du paiement des taxes assimilées		28	TVA nette due (ligne 16 - ligne 23)
		29	Taxe assimilées calculées sur annexe n° 3310-A-SD
		AB	Total à payer acquittée par la société tête de groupe sur la déclaration récapitulative 3310-CA3G (lignes 28 + 29)
		32	Total à payer (lignes 28 + 29 - AB (n'oubliez pas de joindre le règlement correspondant))

Journal / Opérations diverses

Date	N°Pièce	Libellé	Compte		Débit	Crédit
			N°	Intitulé		
06/10/20N	CA3	Déclaration TVA septembre	44520000	TVA Due Intracommunautaire	937,25	
06/10/20N	CA2	Déclaration TVA septembre	44562000	TVA Déductible sur immobilisations		526,23
06/10/20N	CA3	Déclaration TVA septembre	44566100	TVA Déductible /ABS		10 526,32
06/10/20N	CA3	Déclaration TVA septembre	44566200	TVA Déductible intracommunautaire		937,25
06/10/20N	CA3	Déclaration TVA septembre	44571100	TVA Collectée à 5,5%	1 866,47	
06/10/20N	CA3	Déclaration TVA septembre	44571300	TVA Collectée à 20%	8 254,37	
06/10/20N	CA3	Déclaration TVA septembre	44567009	Crédit de TVA septembre	932,00	
06/10/20N	CA4	Déclaration TVA septembre	75800000	Produits divers de gestion courante		0,29
TOTAL					11 990,09	11 990,09



