A1 Niveau 2 - La déclaration de TVA et ses calculs

Réalise la déclaration de TVA à partir des opérations du mois de décembre !

OPÉRATIONS DU MOIS DE DÉCEMBRE

Mouvements et soldes
Au 31/12/20N

N° COMPTE	INTITULÉ DU COMPTE	Mvt Débit	Mvt Crédit	Solde Débit	Solde Crédit
445620	TVA déductible / immobilisations	589.51	0.00	589.51	
445660	TVA déductible / ABS 20,0 %	6542.20	154.89	6387.31	
445670	Crédit de TVA à reporter	86.00	0.00	86.00	
445710	TVA collectée à 20,0%	189.72	8124.58	0.00	7934.86
707000	Ventes de marchandises à 20,0%	948.60	440622.90	0.00	39674.30

A - MONTANT DES OPÉRATIONS RÉALISÉES

OPÉRATIONS TAXÉES (HT)

A1 Ventes, prestations de services	39674 ✓
B2 Acquisitions intracommunautaires	0 ✓

OPÉRATIONS NON TAXÉES

E1 Exportations Hors UE	0 ✓
F2 Livraisons intracommunautaires	0 ✓

B - DÉCOMPTE DE LA TVA À PAYER

TVA BRUTE

	Base hors taxe	Taxe due
08 Taux normal 20 %	39674 ✓	7935 ✓
09 Taux réduit 5,5 %	0 ✓	0 ✓
9B Taux réduit 10 %	0 ✓	0 ✓
16 Total de la TVA brute due		7935 ✓
17 Dont TVA sur acquisitions intracommunautaires		0 ✓

TVA DÉDUCTIBLE

19 Biens constituant des immobilisations	590 ✓
20 Autres biens et services	6387 ✓
22 Report du crédit apparaissant ligne 27 de la précédente déclaration	86 ✓
23 Total TVA déductible	7063 ✓

CRÉDIT

25 Crédit de TVA (ligne 23 - ligne 16)	✓
27 Crédit à reporter	✓

TAXE À PAYER

28 TVA nette due (ligne 16 - ligne 23)	872 ✓
32 Total à payer (lignes 28 + 29 - AB)	872 ✓

Score de réussite

20/20 (100%)