

NOM  N° Adh

Prénom

**Régime de TVA : REEL SIMPLIFIE**

**CONTRÔLE DE VOTRE TVA**



Contrôle d'après la comptabilité

Report/décl. annuelle CA12

Ref. ligne

Année **2022**

Recettes HT encaissées (ligne 1/2035A)			
+ Gains divers (ligne 6/2035A)		+	
+ Cessions immobilisations HT		+	
- Recettes exonérées de TVA (débours, ...)	OG 06 AB	-	Ligne 03
<b>= TOTAL Recettes HT soumises à TVA</b>		=	

<b>TVA collectée / recettes</b>	OG 06	X 20 % =		Ligne 5 A
		X 5,5 % =	OG 06	Ligne 06
		X 10 % =		Ligne 6 C
		X 7 % =		Ligne 10

<b>TVA / cession d'immobilisation</b>	OG 06	X 20 % =	OG 06	Ligne 11
---------------------------------------	-------	----------	-------	----------

<b>Total TVA collectée</b> .....		OG 04 AW		Ligne 16
----------------------------------	--	----------	--	----------

<b>TVA récupérable sur immobilisations</b> .....		OG 04 AX		Ligne 23
--	--	----------	--	----------

Montant HT des acquisitions  OG BCT40

<b>TVA récupérable sur Achats</b> .....		OG 04 AY		Ligne 20
---	--	----------	--	----------

<b>TVA nette due au titre de 2022 (1)</b>				Ligne 28 ou 29
---	--	--	--	----------------

<b>Montant des acomptes versés :</b>				
1 <sup>er</sup> SEMESTRE <input type="text"/>	2 <sup>ème</sup> SEMESTRE <input type="text"/>			Ligne 30

<b>Report du crédit de 12 / 2021</b>				Ligne 24*
--------------------------------------	--	--	--	-----------

(\*) voir CA12 de l'année 2021 si le remboursement n'a pas été demandé

<b>Solde à payer ou excédent de versement</b>				Ligne 33 ou 34
---	--	--	--	----------------

<b>TVA versée au Trésor Public sur 2022</b> (cf comptabilité) (après déduction des crédits remboursés)		OG 04 AG		
---	--	----------	--	--

**Suivi de la régularisation du solde dû au 31/12 /2021**

<b>Report solde à payer (ou excédent) /contrôle TVA au 31/12/ 2021</b>				
--	--	--	--	--

<b>TVA payée (ou crédit de TVA) sur CA12 de l'année 2021</b>				Reporter Ligne AD/AE et corriger Ligne 33/34
--	--	--	--	--

<b>Eventuel écart restant à régulariser au titre de 2021</b>				
--	--	--	--	--

(1) **INFO** : Si la TVA nette due au titre de 2022 est supérieure à 15 000 €, vous devez obligatoirement déclarer votre TVA au régime Réel Normal Mensuel sur 2023