

CONTRÔLE DE VOTRE TVA

Année **2021**

NOM
Prénom

Adh. n°

Régime de TVA : REEL NORMAL

Recettes HT encaissées (ligne 1/2035A)	
+ Gains divers (ligne 6/2035A)	
+ Cessions immobilisations HT	
- Recettes exonérées de TVA (débours, ...)	
= TOTAL Recettes HT soumises à TVA	

OG 06 AB

Contrôle d'après la comptabilité
A

Récapitulatif de vos CA3
Ref. ligne **B (*)**

Ecart à régulariser
C (*)

Régularisations à effectuer sur votre prochaine **CA3** lignes :

TVA collectée sur recettes y compris cession immobilisations

OG 06		X 20 % =	OG 06
		X 5,5 % =	
		X 10 % =	
		X 7 % =	

	- L 08		=	
	- L 09		=	
	- L 09 B		=	
	- L 13		=	

Si trop déclaré :
L 2 C "Sommes à imputer"

Si insuffisance :
L 5 B "Sommes à ajouter"

Total TVA collectée **OG 04 AW**

TVA récupérable sur immobilisations **OG 04 AX**

Montant HT des acquisitions **OGBCT40**

	- L 19		=	
--	--------	--	---	--

Si trop déduit :
L 5 B "Sommes à ajouter"

TVA récupérable sur Achats **OG 04 AY**

	- L 20		=	
--	--------	--	---	--

Si insuffisance :
L 2 C "Sommes à imputer"

TVA nette due au titre de 2021

	-		=	
--	---	--	---	--

Déclarations de TVA (cf CA3 ligne 32)

Montant de la TVA déclarée à payer au titre de :

1 ^{er} tri.		2 ^{ème} tri.		3 ^{ème} tri.		4 ^{ème} tri.	
Janvier		Avril		Juillet		Oct.	
Février		Mai		Août		Nov.	
Mars		Juin		Sept.		Déc.	

Report du crédit éventuellement déclaré au 31/12/ 2021

Report du crédit au 31/12 /2020 (si le remboursement n'a pas été demandé)

Report de l'écart à régulariser du Contrôle TVA de 2020
sauf écart régularisé sur déclaration rectificative de **2020**

	- L 22		=	
	- L 5 B - 2 C		=	

Eventuel écart à régulariser (sur prochaine CA3) si < 4 000 € ou déclaration rectificative si > 4 000 €

(*) Si écart, reporter col. B les sommes déclarées sur les déclarations CA3, et déterminer col.C le détail des régularisations à effectuer sur votre prochaine CA3

TVA versée au Trésor Public sur 2021 (cf comptabilité)

OG 04 AG

--	--

INFO :

Si le total de la TVA due sur l'exercice est **supérieur à 4 000 €**, vous devez obligatoirement déclarer **mensuellement** votre TVA

