

Prototype de décompte TVA en ligne - Méthode de décompte effective

Toutes les données du chiffre d'affaires sont



☒ Net (excl. TVA)

☐ Brut (incl. TVA)

I. Chiffre d'affaires

Contre-prestations	Chiffre	Chiffre d'affaires CHF	Chiffre d'affaires CHF
Total des contre-prestations convenues ou reçues, y. c. de prestations imposées par option, de transferts par procédure de déclaration, de prestations à l'étranger (ch. d'affaires mondial)	200		
Contre-prestations déclarées sous ch. 200 qui proviennent de prestations exclues du champ de l'impôt (art. 21) pour lesquelles il a été opté en vertu de l'art. 22	205		
Déductions	Chiffre	Chiffre d'affaires CHF	Chiffre d'affaires CHF
Prestations exonérées (p. ex. exportations, art. 23), prestations exonérées fournies à des institutions et à des personnes bénéficiaires (art. 107, al. 1, let. a)	220		
Prestations fournies à l'étranger (lieu de la prestation à l'étranger)	221	+	
Transferts avec la procédure de déclaration (art. 38, veuillez télécharger également le formulaire no 764)	225	+	
Prestations exclues du champ de l'impôt (art. 21) fournies sur le territoire suisse pour lesquelles il n'a pas été opté selon l'art. 22	230	+	
Diminutions de la contre-prestation telles que rabais, escomptes, etc.	235	+	
Divers (p. ex. valeur du terrain, prix d'achat en cas d'imposition de la marge)	280	+	- 0.00
			289
Total du chiffre d'affaires imposable (Ch. 200 moins ch. 289):	299	=	0.00

Faites glisser les fichiers ou cliquez ici pour télécharger

Formats de fichiers supportés : .pdf . Maximum 10 MB.

II. Calcul de l'impôt

Taux	Chiffre	Prestations CHF	Impôt CHF	Taux
Prestations soumises au taux normal	303		+ 0.00	8.10%
Prestations soumises au taux réduit	313		+ 0.00	2.60%
Prestations soumises au taux spécial pour l'hébergement	343		+ 0.00	3.80%

[+ Avez-vous encore du chiffre d'affaires à déclarer aux anciens taux \(jusqu'au 31.12.2023\)?](#)

Total du chiffre d'affaires imposable (comme ch. 299):	379	=	0.00
--	-----	---	-----------------------------------

Impôt sur les acquisitions

Chiffre	Prestations CHF	Impôt CHF
Impôt sur les acquisitions (net, excl. TVA)	383	+ 0.00

[+ Avez-vous encore de l'impôt sur les acquisitions à déclarer aux anciens taux \(jusqu'au 31.12.2023\)?](#)

Total de l'impôt dû (Ch. 303 jusqu'à 383)	399	=	0.00
---	-----	---	-----------------------------------

Prototype de décompte TVA en ligne - Méthode de décompte effective

Impôt préalable	Chiffre	Impôt CHF	Impôt CHF	Chiffre
Impôt préalable grevant les coûts en matériel et en prestations de services	400			
Impôt préalable grevant les investissements et autres charges d'exploitation	405	+		
Dégrèvement ultérieur de l'impôt préalable (art. 32, veuillez télécharger un relevé détaillé) ainsi que les corrections suite au passage de la méthode des taux de la dette fiscale nette ou des taux forfaitaires à la méthode effective. ?	410			
Corrections de l'impôt préalable : double affectation (art. 30), prestations à soi-même (art. 31) et corrections suite au passage de la méthode effectifs à celle des taux de la dette fiscale nette ou des taux forfaitaires ?	415	-		
Réduction de la déduction de l'impôt préalable: prestations n'étant pas considérées comme des contre-prestations, telles des subventions, taxes touristiques (art. 33, al. 2) ?	420	-		479
Montant à payer	500	=	0.00	☐ Arrondir
Solde en faveur de l'assujetti	510	=		

Faites glisser les fichiers ou cliquez ici pour télécharger

Formats de fichiers supportés : .pdf . Maximum 10 MB.

Total ch. 400 à 420

III. Autres mouvements de fonds (art. 18, al. 2)

	Chiffre	Montant CHF
Subventions, taxes touristiques encaissées par les offices du tourisme, contributions versées aux établissements chargés de l'élimination des déchets et d'approvisionnement en eau (let. a-c)	900	
Dons, dividendes, dédommagements, etc. (let. d à l)	910	

[Retour à 'Mes décomptes TVA'](#)
[Vider le formulaire](#)
[Enregistrer temporairement](#)
[Aperçu !\[\]\(de95854c7ee024cfadc48187bbb781b2_img.jpg\)](#)
[Continuer](#)