

PRINCIPAUTE DE MONACO
DIRECTION DES SERVICES FISCAUX
RECETTE DES TAXES
"Le Panorama" - 57, rue Grimaldi
BP 475
MC 98012 Monaco Cedex

Accueil : 98.98.81.21
TVA : Tel 98.98.81.30 / Fax 98.98.81.55

Identification du destinataire

TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE

Période de Déclaration

(ne pas utiliser cette déclaration sur une autre période)

Jours et heures de réception : du lundi au vendredi de 9H30 à 17H (à l'exception du dernier jour ouvrable du mois).

Attention ! Une situation de TVA créditrice ne dispense pas du paiement de la TMP (ligne 49), des indemnités de retard, des amendes, ainsi que tous compléments de régularisation (ligne 53).

Si vous réalisez des opérations intracommunautaires, pensez à souscrire la déclaration d'échange de biens, ainsi que la déclaration européenne de services.

Rectifier en rouge les indications qui ne correspondent plus à la situation exacte de l'entreprise.

Modalités de déclaration et de paiement (voir notice)

L'arrondissement des bases et des cotisations s'effectue à l'euro le plus proche.

PAIEMENT, DATE, SIGNATURE

RESERVE A L'ADMINISTRATION

Date :	Signature :	Date de réception :	PENALITES (ligne 61)
			Taux IR
		Date de retour :	10 %
			40 %
		N° d'article :	80 %
Cocher la case correspondante		Avisé :	Amende
Chèque bancaire <input type="checkbox"/>	Virement bancaire <input type="checkbox"/>	Numéraire <input type="checkbox"/>	Prélèvement <input type="checkbox"/>
Si vous payez par chèque, l'établir impérativement à l'ordre du Receveur des Taxes			

Ventilation des Paiements (dans le cadre d'une déclaration eTva)

Cadre réservé à la correspondance

Attention appelée sur les changements qui affecteront les taux de TVA à compter du 1er janvier 2014.

Les opérations imposables aux taux anciens (7% ou 19,6%) devront être déclarées en ligne 31 du nouvel imprimé de déclaration. En cas de pluralité de taux anciens (7% et 19,6%) il conviendra de préciser, dans le **Cadre réservé à la correspondance**, la ventilation par taux des opérations concernées.

N° CGD	N° Dossier	ID	Période	SP	Insp.	Régime	N° indentifiant intracommunautaire
--------	------------	----	---------	----	-------	--------	------------------------------------

Code NAF	N° Dossier	ID	Période	SP	Insp.	Régime	Quittance

Si vous n'avez à remplir aucune ligne de ce formulaire (déclaration néant), veuillez cocher cette case => ☐

A Montant des opérations réalisées

Opérations imposables hors taxes			Opérations non imposables		
01	Ventes, prestations de services		10	Exportations hors Union Européenne	
03	Achats de prestations de services intracommunautaires		11	Livraisons intracommunautaires	
04	Acquisitions intracommunautaires		12	Autres opérations non imposables	
05	Achats de prestations de services hors Union Européenne		13	Négoce international	
06	Livraisons à soi-même		14	Ventes de biens ou de prestations de services réalisées par un assujetti non établi à Monaco	
07	Achats de biens ou de prestations de services réalisés auprès d'un assujetti non établi en France ou à Monaco		A2	Total non imposable	
08	Cessions d'immobilisations		15	Chiffre d'affaires (total lignes 01 + A2)	
09	Autres opérations imposables		16	Dont CA réalisé avec la France	
A1	Total imposable		17	Travaux immobiliers réalisés en France	

B Décompte de la TVA à payer

TVA brute			Base hors taxe	Taxe due
30	Taux particuliers	%		
31	Anciens taux	%		
32	Taux réduit	5,50 %		
32	Taux intermédiaire	10,00 %		
32	Taux normal	20,00 %		
34	TVA antérieurement déduite à reverser			
B1	Total (ligne 30 à 34)			
35	Dont TVA sur acquisitions intracommunautaires de biens			
36	Dont TVA sur opérations à destination de la France			

TVA déductible

40	Indiquer ici le pourcentage de déduction applicable pour la période s'il est différent de 100 %		%
20	Report du crédit apparaissant à la ligne 29 de la précédente déclaration		
22	TVA déductible dont la mention a été omise sur les déclarations précédentes		
23	Complément de TVA à déduire, avis n°		
24	Transfert de droits à déduction reçus d'autres entreprises, dossiers n°		
44	Biens constituant des immobilisations		
45	Autres biens et services		
B2	Total (lignes 20+22+23+24+44+45)		

Crédit

Taxe à payer

B3	Crédit de TVA (B2 - B1)		48	TVA nette due (lignes B1 - B2)	
27	TVA déductible transférée à d'autres entreprises, dossiers n°		49	Taxes assimilées TMP Base HT (imprimé à joindre)	
28	Remboursement demandé sur formulaire à joindre à la présente		52	Acomptes provisionnels	
29	Crédit à reporter (lignes B3, 27 et 28) <small>Cette somme est à reporter ligne 20 de la prochaine déclaration</small>		53	Compléments à verser (avis n°)	
			60	Total à payer (lignes 48+49-52+53) <small>(joindre le règlement correspondant)</small>	

C Ventilation de la TVA facturée à l'entreprise

70	TVA déduite afférente à des factures émises par des entreprises monégasques	
71	TVA déduite afférente à des factures émises par des entreprises françaises	
72	TVA déduite sur importations (TVA acquittée en douane)	
73	TVA déduite sur autres opérations après autoliquidation (sauf TVA déduite sur acquisitions de biens intracommunautaires à reporter ligne 75)	
74	TVA non déductible ou non déduite (ex: coefficient de déduction ou régime de la marge), afférente à des factures émises par des Entreprises Françaises ou payée en Douane	
75	TVA déduite sur acquisitions intracommunautaires de biens	