

A MONTANT DES OPÉRATIONS RÉALISÉES

| OPÉRATIONS IMPOSABLES (H.T.) | | | OPÉRATIONS NON IMPOSABLES | | |
|------------------------------|--|--------------|---------------------------|---|------|
| 01 | Ventes, prestations de services | 0979 | 04 | Exportations hors UE | 0032 |
| 02 | Autres opérations imposables | 0981 | 05 | Autres opérations non imposables | 0033 |
| 2A | Achats de prestations de services intracommunautaires (article 283-2 du Code général des impôts) | 0044 | 06 | Livraisons intracommunautaires | 0034 |
| | | 85200 | 6A | Livraisons d'électricité, de gaz naturel, de chaleur ou de froid non imposables en France | 0029 |
| 03 | Acquisitions intracommunautaires (dont ventes à distance et/ou opérations de montage : | 0031 | 07 | Achats en franchise | 0037 |
| 3A | Livraisons d'électricité, de gaz naturel, de chaleur ou de froid imposables en France | 0030 | 7A | Ventes de biens ou prestations de services réalisées par un assujetti non établi en France (article 283-1 du Code général des impôts) | 0043 |
| 3B | Achats de biens ou de prestations de services réalisés auprès d'un assujetti non établi en France (article 283-1 du Code général des impôts) | 0040 | 7B | Régularisations..... (Important : cf. notice). | 0039 |
| 3C | Régularisations..... (Important : cf. notice). | 0036 | | | |

B DÉCOMPTÉ DE LA TVA À PAYER

| TVA BRUTE | | Base hors taxe | Taxe due |
|--|---|----------------|--------------|
| Opérations réalisées en France métropolitaine | | | |
| 08 | Taux normal 20 % | 0207 | 85200 |
| 09 | Taux réduit 5,5 % | 0105 | |
| 9B | Taux réduit 10 % | 0151 | |
| Opérations réalisées dans les DOM | | | |
| 10 | Taux normal 8,5 % | 0201 | |
| 11 | Taux réduit 2,1 % | 0100 | |
| 12 | | | |
| Opérations imposables à un autre taux (France métropolitaine ou DOM) | | | |
| 13 | Ancien taux | 0900 | |
| 14 | Opérations imposables à un taux particulier (décompte effectué sur annexe 3310 A) | 0950 | |
| 15 | TVA antérieurement déduite à reverser | | 0600 |
| La ligne 11 ne concerne que les DOM. Les autres opérations relevant du taux de 2,1 % continuent d'être déclarées sur l'annexe 3310 A. | | | |
| 16 | Total de la TVA brute due (lignes 08 à 15) .. | | 17040 |
| 17 | Dont TVA sur acquisitions intracommunautaires | 0035 | |
| 18 | Dont TVA sur opérations à destination de Monaco | 0038 | |

TVA DÉDUCTIBLE

| | | | |
|-----|---|------|--------------|
| 19 | Biens constituant des immobilisations | 0703 | |
| 20 | Autres biens et services | 0702 | 17040 |
| 21 | Autre TVA à déduire (dont régularisation sur de la TVA collectée [cf. notice] | 0059 | |
| 22 | Report du crédit apparaissant ligne 27 de la précédente déclaration | 8001 | |
| 23 | Total TVA déductible (lignes 19 à 22) | | 17040 |
| 24 | Dont TVA non perçue récupérable par les assujettis disposant d'un établissement stable dans les DOM (articles 295-1-5° et 295 A du code général des impôts) | 0709 | |
| 22A | Indiquer ici le coefficient de taxation forfaitaire applicable pour la période s'il est différent de 100 % <input type="text" value=""/> % | | |

CRÉDIT

| CRÉDIT | | TAXE À PAYER | |
|--------|---|--------------|----------|
| 25 | Crédit de TVA (ligne 23 – ligne 16) | 0705 | |
| 26 | Remboursement demandé sur formulaire n° 3519 joint | 8002 | |
| AA | Crédit de TVA transféré à la société tête de groupe sur la déclaration récapitulative 3310-CA3G | 8005 | |
| 27 | Crédit à reporter (ligne 25 – ligne 26 – ligne AA) | 8003 | |
| | (Cette somme est à reporter ligne 22 de la prochaine déclaration) | | |
| 28 | TVA nette due (ligne 16 – ligne 23) | | 0 |
| 29 | Taxes assimilées calculées sur annexe n° 3310 A | 9979 | |
| 30 | Sommes à imputer, y compris acompte congés | 9989 | |
| 31 | Sommes à ajouter, y compris acompte congés | 9999 | |
| AB | Total à payer acquitté par la société tête de groupe sur la déclaration récapitulative 3310-CA3G (lignes 28 + 29 – 30 + 31) | 9991 | |
| 32 | Total à payer (lignes 28 + 29 – 30 + 31 – AB). | | 0 |
| | (N'oubliez pas de joindre le règlement correspondant) | | |

Attention! Une situation de TVA créditrice (ligne 25 servie) ne dispense pas du paiement des taxes assimilées déclarées ligne 29.

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n°2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements des données à caractère personnel.

Si vous réalisez des opérations intracommunautaires, pensez à la déclaration d'échanges de biens (livraisons de biens) ou à la déclaration européenne de services (prestations de services) à souscrire auprès de la Direction Générale des Douanes et des Droits indirects (cf. notice de la déclaration CA3).