

Nom :

Prénom :

Profession :

N° d'adhérent :

(2011)

CONTROLE DE TVA _ BNC

OG92

Si la totalité des recettes est exonérée de TVA, cocher la case					
Régime de TVA (**)		Régime réel simplifié (CA12) ① OUI - ② NON			
		Régime réel normal (CA3) ① OUI - ② NON			
RECETTES	Base Hors Taxe des recettes (*) figurant sur la déclaration 2035 (1)	Taux de TVA (2)	Montant de la TVA (1) x (2)	Base Hors Taxe des recettes (*) figurant sur la déclaration de TVA	Montant de la TVA figurant sur les déclarations CA3 ou CA12
		Exonérées			
		En franchise			
		19,60 %			
		5,50 %			
		8,50 %			
		2,10 %			
		Autre taux			
		Acquisition intracommunautaire			
		Régularisation en base de TVA			
Total base HT		Total TVA afférente aux recettes brutes	(3)		(4)
Si la donnée (3) ≠ (4) ou comptabilité de tenue « créances acquises - dépenses engagées », Justifier l'écart :					
.....					
DEPENSES			Montant de la TVA figurant sur la déclaration 2035	Montant de la TVA figurant sur les déclarations CA3 ou CA12	
	TVA sur autres biens et services				
	Autres TVA à déduire				
	TVA sur immobilisations				
	Total TVA afférente aux dépenses		(5)		(6)
Si la donnée (5) ≠ (6) ou comptabilité de tenue « créances acquises - dépenses engagées », Justifier l'écart :					
.....					
Solde de TVA à payer		TVA due (si (3) - (5) > 0)		Crédit de TVA (si (3) - (5) < 0)	
		TVA due (si (4) - (6) > 0)		Crédit de TVA (si (4) - (6) < 0)	

(*) Si comptabilité tenue en TTC, ramener les bases en HT pour compléter les tableaux

(**) L'adhérent ne peut cocher qu'un seul régime : Réel simplifié ou Réel normal.