



Gestion de la TVA dans Netsuite



13/03/2019

Paramétrage

Set Up Taxes

Save

Cancel

Reset

Each nexus is configured on its own tab below. To create a new nexus, go to [Setup > Accounting > Taxes > Nexuses > New](#). For more information, click [Here](#), or click Help at the top of the page.

[Belgium](#) **France** [Guadeloupe](#) [Mauritius](#) [Morocco](#) [New Caledonia](#) [Philippines](#) [Poland](#) [Seychelles](#) [Tunisia](#)

- ENABLE TAX LOOKUP ON SALES AND PURCHASES
- PRINT TAX CODE SUMMARY ON SALES FORMS
- ONLY USE TAX CONTROL ACCOUNTS ON TAX TYPES
- FOREIGN TRADE
- TAX REPORTING CASH BASIS

DEFAULT TAX CODE *

FR débit 20%

TAX CODE FOR EXPORTS

Hors UE ventes bie... non imposables 0%

TAX CODE FOR IMPORTS: SERVICE ITEMS

Hors UE achats biens et services autoliqu

TAX CODE FOR IMPORTS: NON-SERVICE ITEMS

Hors UE achats biens et services autoliqu

TAX CODE LISTS INCLUDE

Tax Groups and Tax Codes

TAX ROUNDING LEVEL

Transaction Level

TAX ROUNDING PRECISION

0.01 and Below

TAX ROUNDING METHOD

Round Off

APPLY ROUNDING PRECISION SETTING IF CURRENCY PRECISION IS NOT 0

ALLOW OVERRIDE ROUNDING SETTING PER ENTITY

- Attention :

- La TVA sur encaissement / décaissement peut être activée mais elle s'applique à toutes les SPV du Nexus France
- L'arrondi par défaut de la TVA a été paramétré au niveau de la transaction pour correspondre aux cas le plus courant
 - Si Exception à paramétrer au niveau de la SPV ou au niveau de l'article (case Allow override rounding doit être cochée)
- Pour la précision de l'arrondi, il est défini au niveau de l'entier pour la nouvelle Calédonie

Paramétrage TVA Intracom

- Attention, pour pouvoir utiliser la TVA intracommunautaire et générer l'écriture de TVA qui s'annule automatiquement lors de la création de la transaction, il faut avoir installé :
 - International tax reports (cf Answer Id: 51465)
 - Supplementary Tax calculation
 - Custom GL Lines à paramétrer complètement (cf Answer Id: 51466)

To configure Supplementary Tax Calculation:

Go to Customization > Plug-ins > Plug-in Implementations (Administrator).

On the Plug-In Implementations page, click the **View** link next to Supplementary Tax Calculation, and then click **Configure**.

On the Custom GL Lines: Configuration page, set the values for the following fields:

Transaction Type – Select the transaction types where you want to apply the notional tax posting feature.

Subsidiary (for OneWorld accounts) – Set the value to the applicable subsidiaries, or check the **All** box below the field.

Accounting Book (for Multi-Book Accounting) – Set the value to **Primary Accounting Book** only.

Go to Customization > Plug-ins > Manage Plug-ins (Administrator).

Check the **Supplementary Tax Calculation** box.

Click **Save**.

Ensuite, le code de TVA devra être paramétré de la manière suivante:

- On the Tax Code page, check the **Post Notional Tax Amount** property.

Note This property is available only on tax code records for EU member states if a value is set for the **Notional Rate Derived From** field.

- In the **Notional Tax Debit Account** and Notional Tax Credit Account fields, select the debit and credit account for notional tax amounts.

Note The Notional Tax Debit Account and Notional Tax Credit Account must be associated to the tax code subsidiary.

Paramétrage comptes comptables et codes de TVA

- Attention, les comptes comptables à utiliser avec les codes de TVA doivent être créés directement depuis le module Tax Control Account. Ils apparaîtront ensuite dans le plan comptable.
- En conséquence, il n'est pas possible d'utiliser un compte comptable déjà existant
- Il faudra déterminer sur chaque compte si cela concerne les achats ou les ventes

Tax Control Account (France)

Save ▼ Cancel Reset

Control Accounts created on this page appear in your chart of accounts and general ledger reports as Other Current liability or Other Current Asset accounts. Only accounts created here are available when defining tax types tax groups and tax codes.

NAME *

DESCRIPTION

TAX ACCOUNT TYPE *
Purchase ▼
 INACTIVE

Il est possible de paramétrer les Tax schedules afin d'automatiser l'affectation des codes de TVA directement au niveau de la fiche article

Tax Schedule

Edit Back Actions ▼

For information on setting up tax schedules, click [here](#).

PRODUCT	DESCRIPTION	
TVA débit 20%	TVA débit 20%	
NEXUS	SALES TAX CODE	PURCHASE TAX CODE
Belgium		
France	FR débit 20%	FR débit 20%
Guadeloupe		
Mauritius		
Morocco		
New Caledonia	NC débit 11%	NC débit 11%

Tax / Tarif

TAX SCHEDULE
TVA sur encaissement 20%

Paramétrage comptes comptables et codes de TVA

- Utilisation d'un Tax group → utilisation de plusieurs codes de TVA sur une seule ligne de Transaction
 - Exemple : Octroi de Mer en Guyane

Tax Group

Edit

Back

Actions ▾

TAX NAME

Octroi de Mer Guyane

DESCRIPTION

RATE

17,5%

SUBSIDIARIES

DE

INCLUDE CHILDREN

TAX TYPE

OCTROI DE MER 15%

INACTIVE

NAME	RATE	BASIS	TYPE
Octroi de Mer 15%	15,0%	100	OCTROI DE MER 15%
Octroi de Mer 2.5%	2,5%	100	OCTROI DE MER 2.5%

Utilisation des Codes de TVA dans les transactions

- Afin d'éviter un maximum d'erreur, le code de TVA utilisé dans les transactions dépendra :
 - Par défaut, de la fiche article → définition du tax schedule dans l'onglet Accounting
 - Principalement, de la fiche fournisseur ou le Tax code principal sera défini au niveau de chacune des SPV
- Au niveau de la fiche fournisseur, sera également défini les notions d'arrondi (Ligne ou transaction + entier ou décimales)
- Il est important de définir les adresses pour permettre au système de renseigner automatiquement les codes de TVA Intracommunautaire ou d'export

191 - EOLE PETITE PLACE	0,00 (EUR)	0,00 (EUR)	7 279,83 (EUR)	7 279,83 (EUR)	(EUR)	TVA:FR débit 0%
214 - POS PRODUCTION IV	0,00 (EUR)	0,00 (EUR)	0,00 (EUR)	0,00 (EUR)	(EUR)	TVA:FR débit 0%
118 - ROQUEFORT SOLAR	0,00 (EUR)	0,00 (EUR)	0,00 (EUR)	0,00 (EUR)	(EUR)	TVA:FR débit 0%
245 - HELIO BOULOUPARIS	0,00 (EUR)	0,00 (XPF)	0,00 (EUR)	0,00 (XPF)	(EUR)	VAT_NC:TSS 0%

Processus Mensuel / trimestriel

- Un menu a été créé spécialement pour retrouver rapidement les rapports à utiliser pour faire les Déclaration de TVA.

The screenshot shows a software interface with a top navigation bar containing 'Documents', 'Setup', 'Quadran', 'Dunning', 'Payments', 'Fixed Assets', and 'Reconciliati'. Below the navigation bar, there is a 'Viewing: Portlet date settings' dropdown. A search bar contains 'UOM TYPE - All -' and 'NAME'. A dropdown menu is open, listing various reports under 'Déclaration de TVA', including 'TVA sur les débits', 'TVA sur encaissements', 'TVA déductible en attente de décaissements', 'TVA collectée en attente d'encaissements', 'Déclaration U - Suivi des dates MSI', 'Déclaration U - Bon de Commande Base foncière', 'Optim IS - Balances', and 'Optim IS - Périmètre'. A secondary menu is also visible, listing 'Comptable Overview', 'Ecriture au journal', 'Grand livre', 'Balance des comptes', 'Comptes Annuels', 'Fiscalité', 'Construction', 'Plan comptable', 'Assurances', 'FNP / FAE', and 'YEC'. At the bottom of the interface, there are several lines of text: 'CROUILLAC 40110000 F.', 'CROUILLAC 40110000 F.', 'CROUILLAC 40110000 F.', 'CROUILLAC 40110000 F.', and 'CROUILLAC 40110000 F.'

- Déclaration de TVA permet de vérifier les informations principales concernant la déclaration de la SPV

INFORMATION FILIALE	FILIALE	TYPE DE SOCIÉTÉ	RESPONSABLE COMPTABLE	SIREN	PÉRIODICITÉ	DATE DE DÉCLARATION	CHANGEMENT DE RÉGIME	MAIL SIE	ADRESSE SIE
001	001 - QUADRAN	HD	A.NYS	434 836 276	Mensuelle	24		sie.grand-beziers@dgfip.finances.gouv.fr	9 AVENUE PIERRE VERDIER 34537 BEZIERES
002	002 - JMB SOLAR	HD	I.Sembei	502 318 090	Mensuelle	24		sie.grand-beziers@dgfip.finances.gouv.fr	9 AVENUE PIERRE VERDIER - 34537 BEZIERES CEDEX

- Deux rapports ont dus être créés pour permettre de remonter les montants nécessaire à la déclaration de TVA
 - TVA sur les débits
 - TVA sur les encaissements
 - Des états de controles sont également disponible pour le suivi de la TVA sur Encaissements / Décaissements

Processus Mensuel / trimestriel

- Afin de s'assurer que les périodes précédentes ne bougent pas au niveau de la déclaration de TVA, les périodes comptables sont clôturées Mensuellement.
 - TVA sur les débits :
 - Extraction d'une balance des comptes de TVA
 - Extraction du rapport TVA sur les débits
- Cela permet de contrôler que les montants en comptabilité et définis dans les transactions sont identiques

Attention, dans les transactions, il est possible de définir un montant de TVA ne correspondant pas au code de TVA utilisé!
Un écart est donc possible entre le tax amount et le code correspondant.

TVA sur les débits

TAX CODE	COMPTE (LIGNE): NOM (STYLE GL)	DATE COMPTABLE	DATE DE DOCUMENT	CUSTOMER NAME	TRANSACTION N°	TRANSACTION TYPE	NET AMOUNT	TAX AMOUNT	GROSS AMOUNT
TVA déductible sur biens et services (débits)									
EU biens 20% erroné							0,00€	0,00€	0,00€
FR débit 10%							-11 446,41€	-1 144,61€	-12 591,02€
FR débit 16%							-6 400,01€	-1 024,04€	-7 424,05€
FR débit 2.1%							-305,75€	-6,42€	-312,17€
FR débit 20%							-73 258,10€	-14 649,75€	-87 907,85€
FR débit 4%							-304,31€	-12,18€	-316,49€
FR débit 5.5%							-82,07€	-4,52€	-86,59€
FR débit 8.5%							-3 620,30€	-307,70€	-3 928,00€
FR hors champ d'application 0%							-187 468,12€	0,00€	-187 468,12€
Hors UE achats biens et services autoliquidés 20%							-266,00€	0,00€	-266,00€
Hors UE achats biens et services autoliquidés 8,5%							-1 049,13€	0,00€	-1 049,13€
UE achats services autoliquidés 20%							-16 111,41€	0,00€	-16 111,41€
Total - TVA déductible sur biens et services (débits)							-300 311,61€	-17 149,22€	-317 460,83€
TVA collectée sur les débits									
FR débit 20%							393 704,56€	78 740,83€	472 445,39€
FR débit 8.5%							11 946,23€	1 015,48€	12 961,71€
FR hors champ d'application 0%							378,00€	0,00€	378,00€
FR ventes de gaz naturel ou d'électricité - autoliquidation							12 303,23€	0,00€	12 303,23€
Hors UE ventes biens et services non imposables 0%							168 077,27€	0,00€	168 077,27€
UE ventes services non imposables 0%							2 760,00€	0,00€	2 760,00€
Total - TVA collectée sur les débits							589 169,29€	79 756,31€	668 925,60€
Total							288 857,68€	62 607,09€	351 464,77€

Processus Mensuel / trimestriel

- TVA sur les Encaissements :
 - Extraction d'une balance des comptes de TVA
 - Extraction du rapport TVA sur les encaissements
 - La case Cash flow basis doit être cochée dans les paramètres du rapport.
 - Un filtre sur les codes de TVA considérés comme de la TVA sur Encaissement/ Décaissement doit être mis en place
- Cela permet de contrôler que les montants en comptabilité et définit dans les transactions sont identiques

Attention : lors de la comptabilisation, Netsuite n'utilise pas de compte d'attente qui serait soldé lors de la génération de l'encaissement / décaissement. Lors de la déclaration, le comptable s'assure que le solde de la TVA sur E/D n'est pas supérieur au montant déclarée.

TVA sur encaissements - Cash Basis

TAX CODE	DATE DE RÉGLEMENT	DATE DE DOCUMENT	CUSTOMER NAME	TRANSACTION N°	TRANSACTION TYPE	NET AMOUNT	TAX AMOUNT	GROSS AMOUNT	M
[-] 001 - QUADRAN									
[-] TVA déductible sur biens et services (décaissements)									
+ FR services 8.5%						-62 003,22€	-5 270,28€	-67 273,50€	
+ FR services 20%						-562 720,18€	-112 542,83€	-675 263,01€	
+ FR services 5.5%						-4 502,37€	-247,63€	-4 750,00€	
+ FR services 10%						-5 989,50€	-598,95€	-6 588,45€	
+ FR services 0%						-60,90€	0,00€	-60,90€	
Total - TVA déductible sur biens et services (décaissements)						-635 276,17€	-118 659,69€	-753 935,86€	
[-] TVA déductible sur immobilisations (décaissements)									
+ FR immo 20%						-36 495,01€	-7 299,00€	-43 794,01€	
Total - TVA déductible sur immobilisations (décaissements)						-36 495,01€	-7 299,00€	-43 794,01€	
Total - 001 - QUADRAN						-671 771,18€	-125 958,69€	-797 729,87€	
Total						-671 771,18€	-125 958,69€	-797 729,87€	

Problématiques

- Gestion de la TVA avec les transactions inter-compagnies
 - exceptions lors de la création de la transaction interco (France / Nouvelle calédonie)
- Rapport unique TVA sur les débits / crédits et Encaissement / Décaissement
- Ecriture automatique de déclaration de TVA
- Tableau de suivi des déclarations

Questions ?