

Bienvenue



Séminaire nTVA



Agenda

- > Accueil
- > Nouvelle loi sur la TVA
 - Thomas Koller, partenaire OBT Zürich
 - Thomas.koller@obt.ch
- > Adaptation dans ABACUS
 - Ursula Beutter i.V. Markus Bischof
 - markus.bischof@abacus.ch ou
 - ursula.beutter@abacus.ch



Objectif

- > Sensibiliser
- > Informer
- > Démontrer la nécessité d'agir
- > Savoir comment ABACUS concrétise la nTVA

- > N'est pas l'objectif de cette manifestation:
 - Remplacer d'évent. formations spécifiques
 - Cours 1/2 ou 1/1 jour (OBT, BDO, etc.)



Nouveau formulaire

- > Nouveau formulaire = nouveaux chiffres
- > Attribuer aux codes TVA existants de nouveaux chiffres
 - Mise à jour autom. ABACUS
 - Contrôle/adaptation utilisateur
- > Saisir nouveaux codes TVA

The screenshot shows a software interface with a table of VAT codes. A red circle highlights a specific field in the 'VAT CODES' section, likely indicating a new code or a field to be updated. The interface includes various input fields and buttons for managing VAT codes.



Mise à jour chiffres pour formulaire

Ancien formulaire	Nouveau formulaire
40	220
43	230
44	235
45	280
70	300
71	310
74	340
90	380
110	400
111	405
130	415
72	320
73	330
112	470

5



Codes TVA valables jusqu'au 31.12.2009

Code	Description	Type	Taux	Code suiv.	ancien
123	TVAP frais	TVAP	7.60	121	111
321	Prest. à soi-même	TVA	7.60		70
322	Pr. à soi-même réd.	TVA	2.40		71
323	Pr. à soi-même 50%	TVA	3.80		71
500	Prest. de l'étranger	Prest.		501	90

6

Prestation étranger

- > Type TVA „Prestation étranger“
 - Ne plus utiliser dès le 1.1.2010
- > Recommandation ABACUS:
 - Nouveau code TVA:
 - 501 Impôt sur acquisition dès 01.01.2010
 - Type TVA „Import TVA/TVAP“
 - Mémoriser comptes TVA et TVAP
 - Mémoriser taux d'imposition sur axe temps
 - Avantages:
 - Taux d'imposition sur écriture (augmen. taux 2011)
 - Suivi, car TVA et TVAP comptabilisées

7

Nouveaux codes TVA dès 1.1.2010

Code	Description	Type	Taux	1 chiffre	2 chiffre
130	Dégrèv. ult. de la TVAP	TVAP	100.00	410	
131	Corr. sel. affectation	TVAP	100.00	415	
132	Corr. prest. à soi-même	TVAP	100.00	415	
133	Déduction subv, t.séjour	TVAP	100.00	420	
381	TVA optée	TVA	7.60	205	300
382	TVA optée réd.	TVA	2.40	205	310
390	TVA prest. étranger	TVA	0.00	221	
405	TVA procéd. déclaration	TVA	0.00	225	
490	Subvention taxe séjour	TVA	0.00	900	
491	Dons, dividendes	TVA	0.00	910	
501	Impôt s/acquisition	TVA/ TVAP	7.60	380	400
502	Impôt s/acquisition réd.	TVA/ TVAP	2.40	380	405

Formulaire d'attribution codes TVA

5311 Définir la table des codes TVA - ABACUS-DEMO [7777]

Niveau: Créeur | Effacer | Modifications globales | Langues | Copier | Coller | Imprimer codes | Importer/exporter codes | Quitter | Aide

Masque de saisie: Standard

Code TVA	Dés. selon la langue	Type	Pays	N° formulaire	Axe act. valable des	Taux axe act.	Soums axe act.
111	TVAP mat./serv.	Impôt préalable	CH		110.01.2001	7.60	100.00
112	TVAP mat./serv.	Impôt préalable	CH		110.01.2001	2.40	100.00
114	TVAP prod. base M+S	TVAP matières premières	CH		110.01.2001	3.10	100.00
115	TVAP douane M+S	Impôt préalable	CH		110.01.1995	100.00	100.00
116	Import mat./serv.	Impôt préalable	CH		110.01.1995	0.00	100.00
119	Corr. TVAP mat./serv.	Impôt préalable	CH		110.01.1995	100.00	100.00
121	TVAP inv. = FG	Impôt préalable	CH		111.01.2001	7.60	100.00
122	TVAP inv. = FG	Impôt préalable	CH		111.01.2001	2.40	100.00
123	TVAP tras	Impôt préalable	CH		111.01.2001	7.60	100.00

Sélection

Code TVA: 111 | Dés: TVAP mat./serv. | Pays: CH | N° formulaire: 400 | Marchandises et prest. serv.

Type d'impôt: Impôt préalable | Genre de CA: À titre onéreux | Décompte non forfaitaire

Mode de calcul: Mixte | Proposition E/E: Inclure

Paramètres spéciaux

Identification: | Taxation min.: Inactif

Validité au: | Code suivant:

Saisir données dépendantes du temps

Valable des	Taux	% soums	Compte impôt	Désignation	Code aux.	Désignation
01.01.1995	6.5	100	1170	TVA: déduc. s/achats mat...	1177	TVA: déduc. s/achats mat...
01.01.1999	7.5	100	1170	TVA: déduc. s/achats mat...	1177	TVA: déduc. s/achats mat...
01.01.2001	7.6	100	1170	TVA: déduc. s/achats mat...	1177	TVA: déduc. s/achats mat...

Nouvel axe temp. <= F10> | Supprimer axe temporel <Ctrl+Sup>

Valable des: 01.01.2001 | Compte impôt: 1170 | TVA: déduc. s/achats matières et prest.

Taux: 7.60 | Compte auxiliaire: 1177 | TVA: déduc. s/achats matières auxil.

% soums: 100.00

9

Adaptation nTVA dans ABACUS

- > Version 2010
 - Clients Beta disponibles mi-décembre 2009
- > Version 2009
 - Servicepack janvier 2010
- > Version 2008
 - Servicepack février 2010
- > Pas de support pour V2007 et antérieure
 - Compléter le formulaire manuellement

10



Besoins législatifs

- > Jusqu'au 31.12.2009:
 - Ouvrir les nouveaux codes TVA
 - Mettre „Valable jusqu'au“ aux codes dont la date finale est fixée au 31.12.2009
- > Dès 01.01.2010:
 - Utiliser les nouveaux codes TVA supplémentaires
- > Jusqu'au 1^{er} décompte de l'année civile 2010
 - Installer le servicepack
 - Effectuer la mise à jour
 - Vérifier et compléter l'attribution des champs du formulaire



Avenir

- > Formulaire pour bilan annuel définitif (finalisation)
 - Convention définitive en suspens à l'AFC
- > Décompte selon exercice comptable
 - Adaptation en suspens à l'AFC

INDICATION:

Article dans Pages 4/2009

Commande par mail auprès de info@abacus.ch



Des questions ?

INDICATION:
Article dans Pages 4/2009

Nous vous remercions de votre attention

