|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Mission 25 – Saisir des factures intracommunautaires | | | C:\Users\cterrier lenovo\Documents\2-Casteilla\Cegid PGI\pratique cegid business\CD Cegid\Sequences et ressources complémentaires\Photos\cadrien\logocadrien-couleur .png |
| Durée : 20’ | Homme avec un remplissage uni | Source | | |

**Contexte professionnel**

Les opérations réalisées avec des entreprises de l’union européenne sont soumises à des règles fiscales particulières. Les achats et les ventes sont réalisés hors taxe et une écriture complémentaire de TVA est enregistrée sur les achats.

Pour que cette opération fonctionne, il faut que les paramétrages suivants aient été réalisés :

* La TVA intracommunautaire doit être paramétrée ;
* Les comptes de TVA intracommunautaire doivent avoir été paramétrés (mission 2) ;
* Les clients et fournisseurs intracommunautaires doivent être paramétrés correctement (mission 7 et 8).

**Travail à faire**

1. Contrôlez que la TVA intracommunautaire est activée dans les paramètres de la société.

2. Enregistrez les factures intracommunautaires suivantes.

3. Ouvrez les factures en mode consultation.

4. Vérifiez la présence de l’écriture complémentaire de TVA sur les achats et l’absence de TVA sur les ventes.

****

**26-11** Reçu facture de la société **ARTOTAL** pour l’achat de lampes. Le fournisseur est situé à Londres et l’achat est soumis à la TVA Intracommunautaire. Enregistrez la facture d’achat.

**!!! CONTROLER !!!**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Date** | **Général** | **Auxiliaire** | **Référence** | **Libellé** | **Débit** | **Crédit** |
| 26/11/20xx | 401100 | FARTOT | FF5 | ARTOTAL | 0,00 | 700,00 |
| 26/11/20xx | 607100 |  | FF5 | Achats marchandise | 700,00 | 0,00 |
| 26/11/20xx | 445660 |  | FF5 | TVA déductibles | 140,00 | 0,00 |
| 26/11/20xx | 445200 |  | FF5 | TVA intracommunautaire | 0,00 | 140,00 |



**26-12**  Reçu le bon de commande suivant de la société **Belomio.** Créez le bon de commande, le bon de livraison et la facture.

**!!! CONTROLER !!!** *La TVA doit être de 0 €*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **!!! CONTROLER !!!** | HT | 2 295,00 |
| Remise | 405,00 |
| Taxes | 0,00 |
| TTC | 2 295,00 |
| Net à payer | 2 295,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Date** | **Général** | **Auxiliaire** | **Référence** | **Libellé** | **Débit** | **Crédit** |
| 10/12/20xx | 411000 | CBELOM | FAC 7 | Belomio | 2 295,00 | 0,00 |
| 10/12/20xx | 707100 |  | FAC 7 | Ventes marchandises | 0,00 | 2 700,00 |