

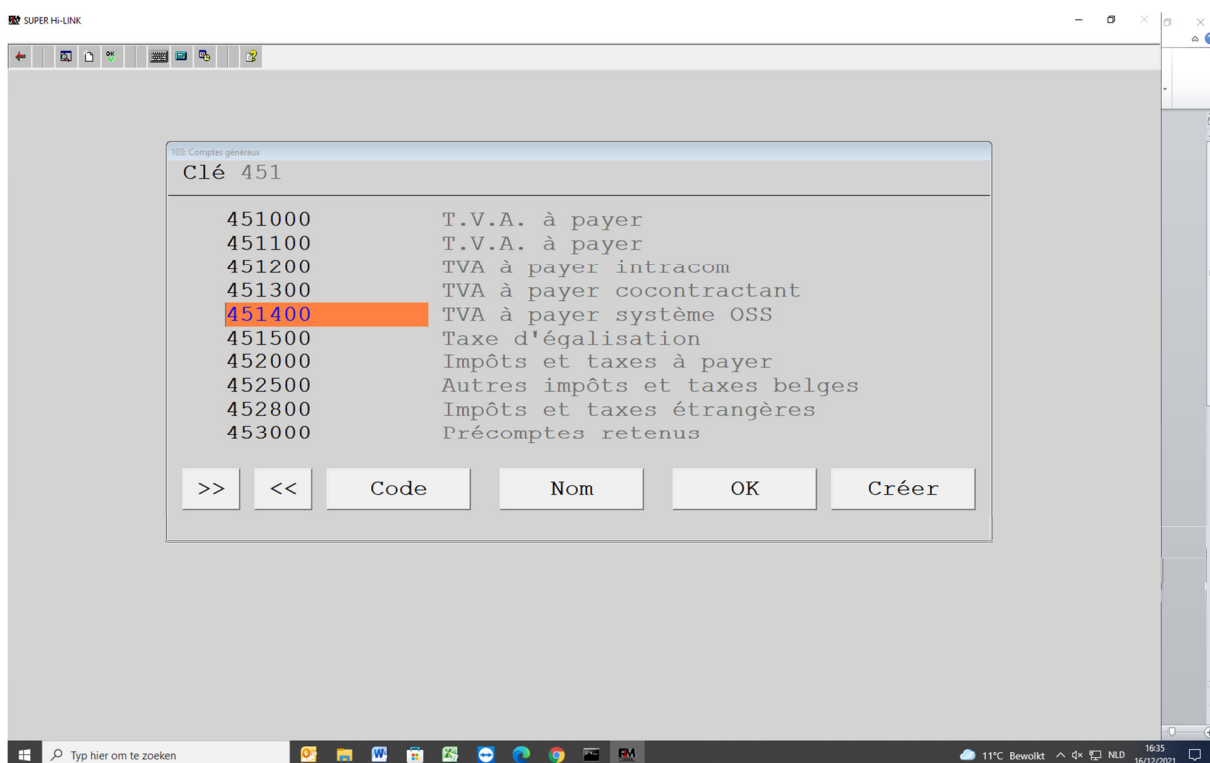
Exemple parametrage dossier comptable en SHL pour une déclaration OSS

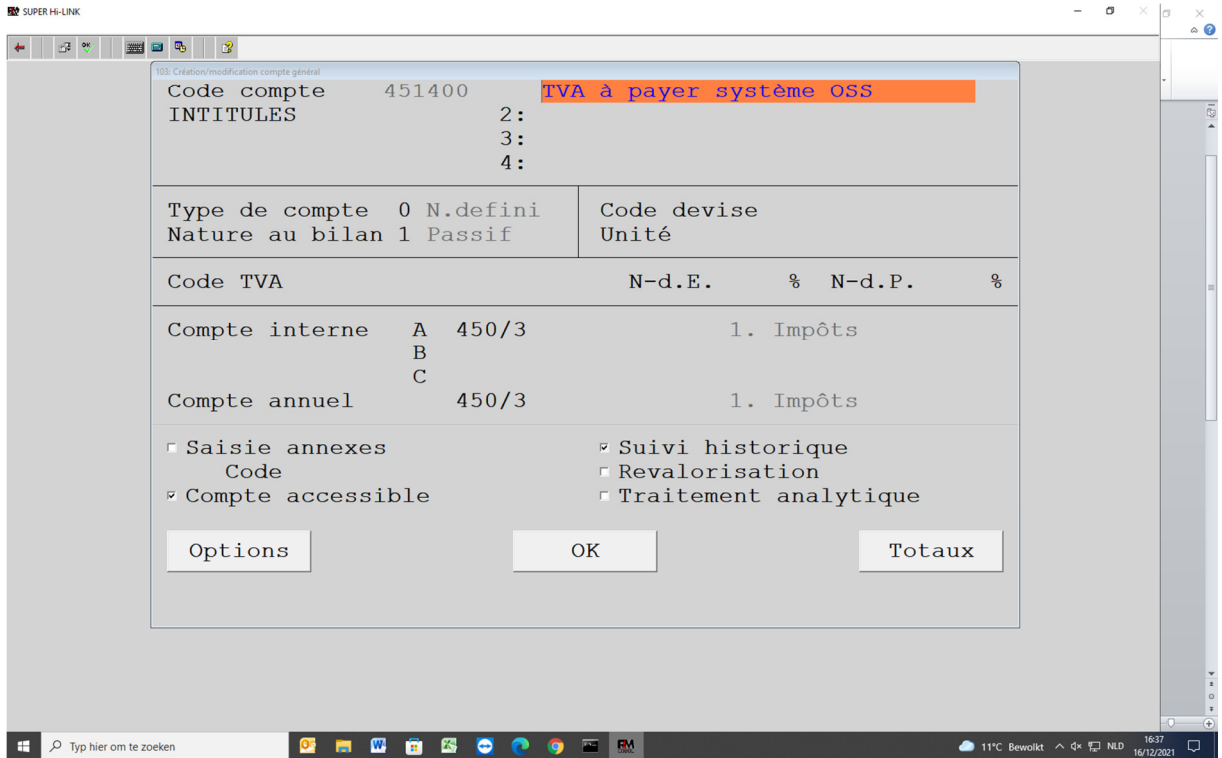
Lorsque vous êtes soumis au système OSS il est important de savoir que :

- Le chiffre d'affaires OSS est compris dans les cases 47-49 ;
- La TVA due n'est pas comprise dans la déclaration TVA classique et fait l'objet d'une déclaration OSS séparée. Il est donc important de l'isoler dans le dossier comptable.

1) Plan comptable

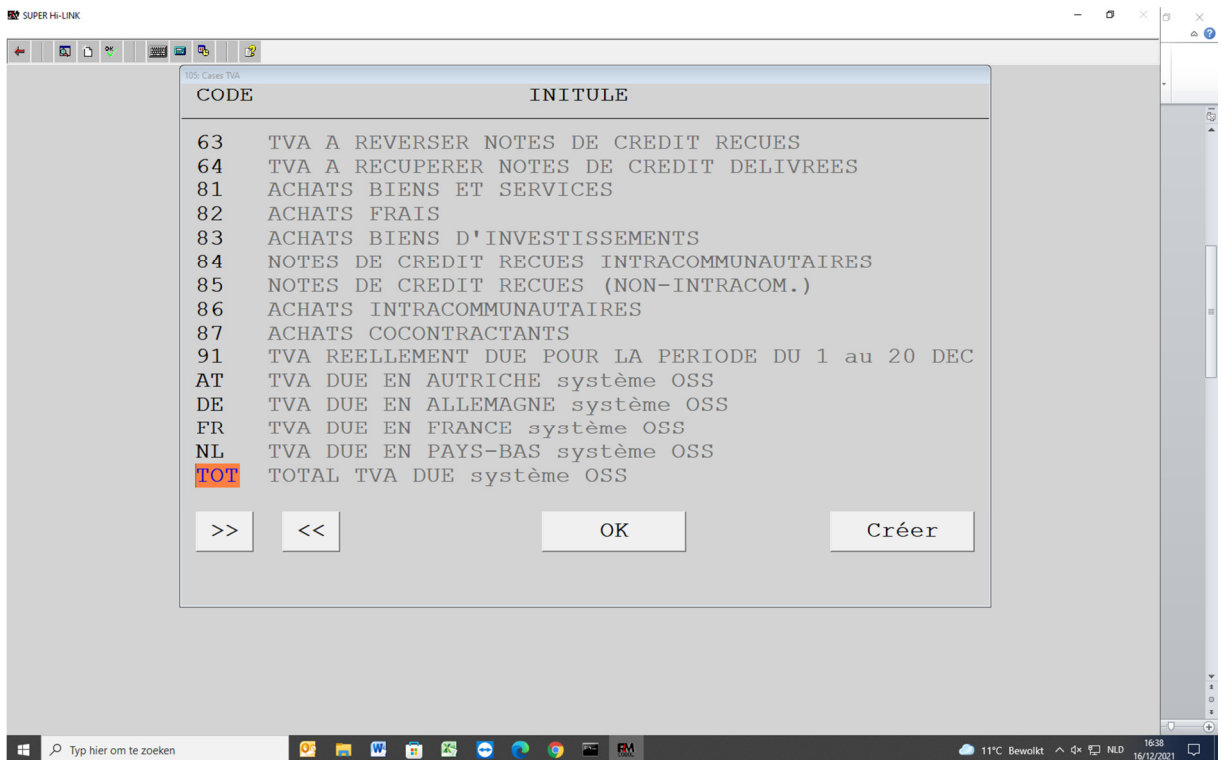
Création d'un compte général pour comptabiliser la TVA due système OSS





Eventuellement vous pouvez définir un compte TVA à payer OSS par pays et un compte classe 7 pour les ventes système OSS

2) Création des cases TVA par pays pour les écritures système OSS



Eventuellement vous pouvez créer une case 'TOTAL' qui donnera le total de la TVA due payer selon le système OSS

3) Création des codes TVA par pays et par tarif TVA due

L' Autriche a le tarif normal de 20% et un tarif réduit de 10%

109: Definition code TVA

Code	AT1	TVA	20.00 %
Libellé	AT 20% OSS	Taxe supplém.	%
Type Ventes	Type Achats	Taxe d'égalis.	%

	COMPTE	D-CASE-C	D-CASE-C	D-CASE-C
Imposable ventes		49	47	
TVA ventes	451400	AT	AT	TOT TOT
Taxe supplémentaire ventes	499990			
Taxe d'égalisation ventes	499990			
Imposable achats				
Achats: biens et services				
Achats: frais				
Achats: investissements				
TVA déductible	499990			
TVA non-déductible entrepr.	499990			
TVA non-déductible privé	499990			
TVA Intracom	499990			
TVA Cocontractants	499990			

Régimes TVA

Ventes	<input type="checkbox"/> 0	<input type="checkbox"/> 1	<input type="checkbox"/> 2	<input checked="" type="checkbox"/> 3	<input checked="" type="checkbox"/> 4	<input checked="" type="checkbox"/> 5	<input type="checkbox"/> 6
Achats	<input type="checkbox"/> 0	<input type="checkbox"/> 1	<input type="checkbox"/> 2	<input type="checkbox"/> 3	<input type="checkbox"/> 4	<input type="checkbox"/> 5	<input type="checkbox"/> 6

OK Options

109: Definition code TVA

Code	AT2	TVA	10.00 %
Libellé	AT 10% OSS	Taxe supplém.	%
Type Ventes	Type Achats	Taxe d'égalis.	%

	COMPTE	D-CASE-C	D-CASE-C	D-CASE-C
Imposable ventes		49	47	
TVA ventes	451400	AT	AT	TOT TOT
Taxe supplémentaire ventes	499990			
Taxe d'égalisation ventes	499990			
Imposable achats				
Achats: biens et services				
Achats: frais				
Achats: investissements				
TVA déductible	499990			
TVA non-déductible entrepr.	499990			
TVA non-déductible privé	499990			
TVA Intracom	499990			
TVA Cocontractants	499990			

Régimes TVA

Ventes	<input type="checkbox"/> 0	<input type="checkbox"/> 1	<input type="checkbox"/> 2	<input checked="" type="checkbox"/> 3	<input checked="" type="checkbox"/> 4	<input checked="" type="checkbox"/> 5	<input type="checkbox"/> 6
Achats	<input type="checkbox"/> 0	<input type="checkbox"/> 1	<input type="checkbox"/> 2	<input type="checkbox"/> 3	<input type="checkbox"/> 4	<input type="checkbox"/> 5	<input type="checkbox"/> 6

OK Options

La base imposable de la vente système OSS vient dans la case 47 (déclaration belge) et la TVA due calculée vient dans la case AT et TOT (cases non reprises dans la déclaration TVA belge).

Dans le cas d'une note de crédit la base imposable de la vente vient dans la case 49 et la TVA due vient en diminution de la case AT et TOT.

L'Allemagne a le tarif normal de 19% et un tarif réduit de 7%

109: Definition code TVA

Code	DE1	TVA	19.00 %
Libellé	DE 19% OSS	Taxe supplém.	%
Type Ventes	Type Achats	Taxe d'égalis.	%

	COMPTE	D-CASE-C 49	D-CASE-C 47	D-CASE-C TOT	D-CASE-C TOT
Imposable ventes		DE	DE	TOT	TOT
TVA ventes	451400				
Taxe supplémentaire ventes	499990				
Taxe d'égalisation ventes	499990				
Imposable achats					
Achats: biens et services					
Achats: frais					
Achats: investissements					
TVA déductible	499990				
TVA non-déductible entrepr.	499990				
TVA non-déductible privé	499990				
TVA Intracom	499990				
TVA Cocontractants	499990				

Régimes TVA

Ventes	<input type="checkbox"/> 0	<input type="checkbox"/> 1	<input type="checkbox"/> 2	<input checked="" type="checkbox"/> 3	<input checked="" type="checkbox"/> 4	<input checked="" type="checkbox"/> 5	<input type="checkbox"/> 6
Achats	<input type="checkbox"/> 0	<input type="checkbox"/> 1	<input type="checkbox"/> 2	<input type="checkbox"/> 3	<input type="checkbox"/> 4	<input type="checkbox"/> 5	<input type="checkbox"/> 6

OK Options

109: Definition code TVA

Code	DE2	TVA	7.00 %
Libellé	DE 7% OSS	Taxe supplém.	%
Type Ventes	Type Achats	Taxe d'égalis.	%

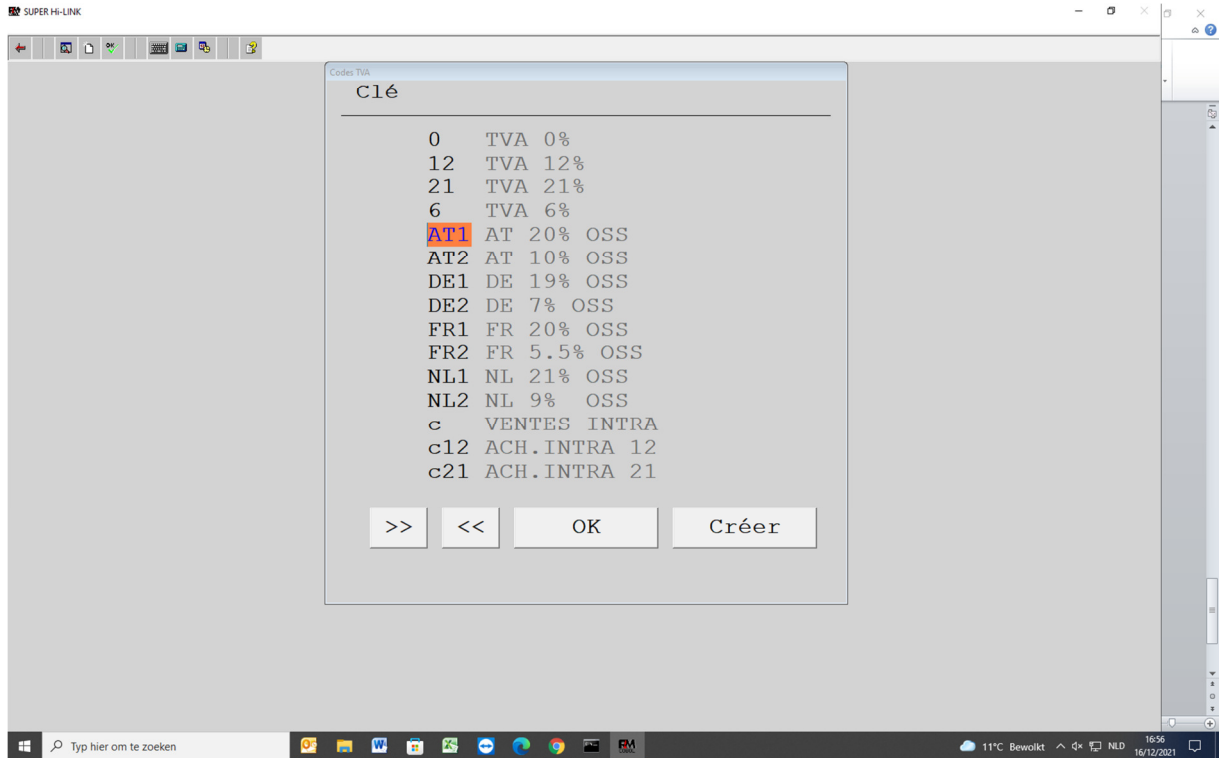
	COMPTE	D-CASE-C 49	D-CASE-C 47	D-CASE-C TOT	D-CASE-C TOT
Imposable ventes		DE	DE	TOT	TOT
TVA ventes	451400				
Taxe supplémentaire ventes	499990				
Taxe d'égalisation ventes	499990				
Imposable achats					
Achats: biens et services					
Achats: frais					
Achats: investissements					
TVA déductible	499990				
TVA non-déductible entrepr.	499990				
TVA non-déductible privé	499990				
TVA Intracom	499990				
TVA Cocontractants	499990				

Régimes TVA

Ventes	<input type="checkbox"/> 0	<input type="checkbox"/> 1	<input type="checkbox"/> 2	<input checked="" type="checkbox"/> 3	<input checked="" type="checkbox"/> 4	<input checked="" type="checkbox"/> 5	<input type="checkbox"/> 6
Achats	<input type="checkbox"/> 0	<input type="checkbox"/> 1	<input type="checkbox"/> 2	<input type="checkbox"/> 3	<input type="checkbox"/> 4	<input type="checkbox"/> 5	<input type="checkbox"/> 6

OK Options

Ceci est à faire pour les pays ventes système OSS.



4) Saisie des documents de ventes système OSS

Lorsque vous imputez une facture de vente OSS, il s'agit d'appliquer le code TVA approprié pour faire en sorte que la base imposable et la TVA entre dans les cases correctes : 47/49 pour alimenter la déclaration belge, les cases TVA OSS pour alimenter la déclaration OSS.

5) Déclaration OSS trimestrielle (menu 4 progr. 34)

SHL menu - PROGRAMMES DE CLOTURE			
1	Déclaration TVA	31	Bilan fiscal 1 exercice
2	Journal de centralisation	32	Bilan fiscal 2 exercices
3	Clôture de la période	33	TVA-Chiffre d'affaires
4	Clôture de l'exercice	34	Déclaration OSS
5	Listings TVA		
6	Clôture de l'année civile (TVA)		
7	Ecritures rectificatives		
8	Contrôle comptabilité		
9	Liste régime d'encaissement (F)		
10	Liste TVA Luxembourg		
11	Liste des annexes		
12	Liste chèques		
13	Liste annuelle des cases TVA		
14	Bordereau de remise chèques		
15	Listing intracommunautaire		
16	Listing intracom: corrections		
17	Déclaration TVA/OSS corrections		
18	Listes chiffres d'affaires		
19	Fiches 281.50, relevé 325.50		

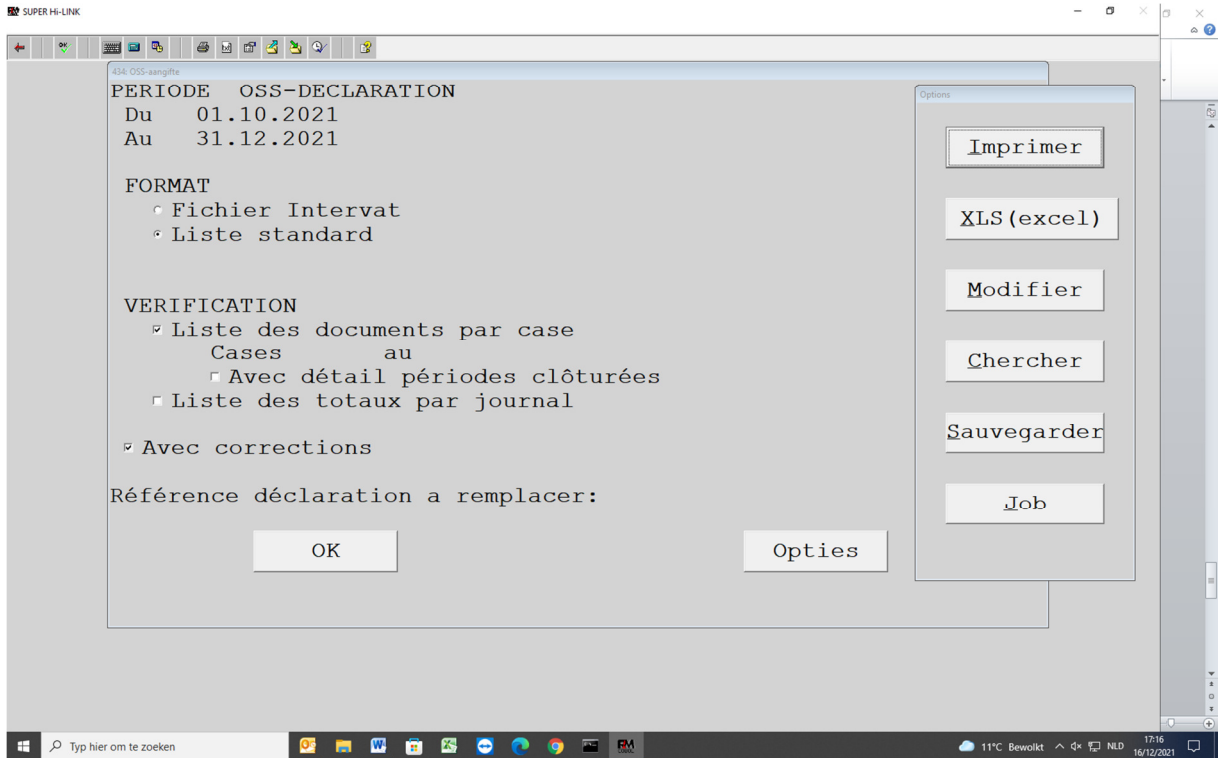
Documents gestion TVA

- Déclaration TVA
- Corrections TVA/OSS déclaration
- TVA de l'année
- Déclaration TVA groupe
- TVA-Chiffre d'affaire correspondance
- Déclaration Intracom
- Corrections Intracom

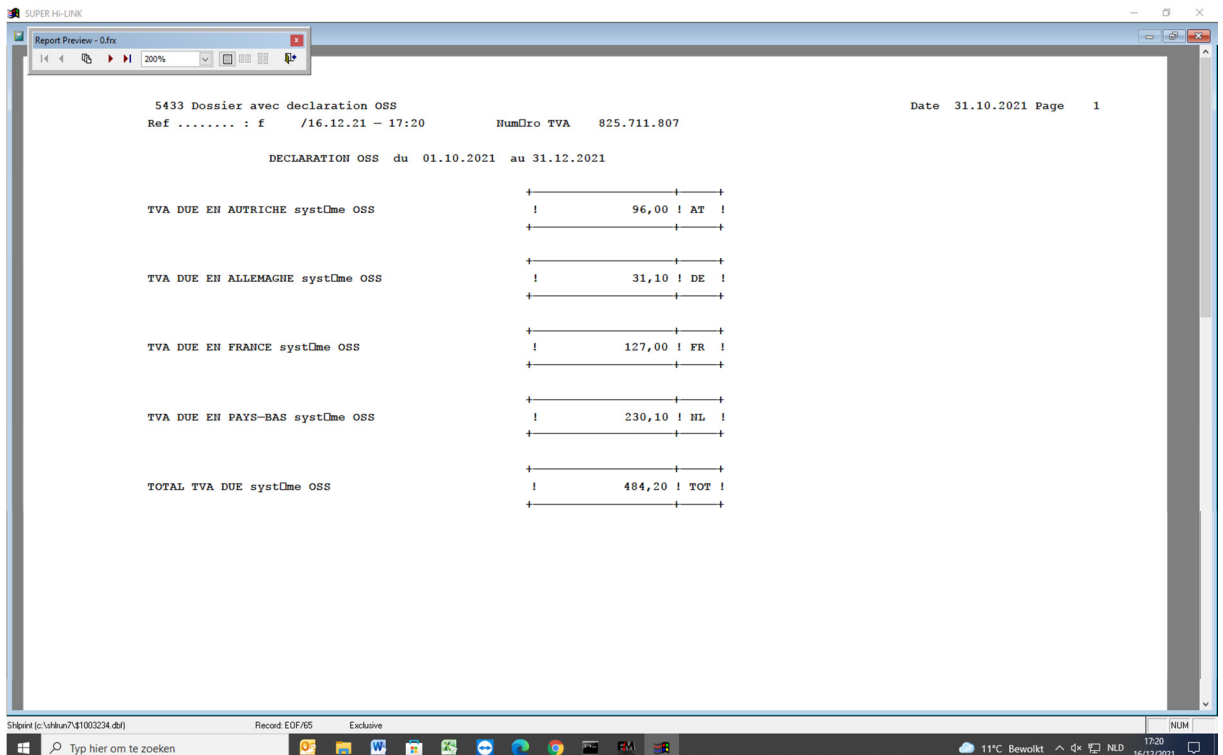
- Déclaration OSS

- Listing TVA

OK



Actuellement, uniquement la liste standard est disponible !



5433 Dossier avec declaration OSS
 Ref : f /16.12.21 - 17:20 NumDro TVA 825.711.807 Date 31.10.2021 Page 1

DECLARATION OSS du 01.10.2021 au 31.12.2021 LISTE AVEC DETAIL

Case	Jnl	PDr.	Date	Document	Code et intitulé du compte	cTVA	Montant	Pays
AT	V01	2101	31.10.2021	f 210009	cAutriche OSS Client en Autriche s AT1		60,00	AT
	V01	2101	31.10.2021	f 210009	cAutriche OSS Client en Autriche s AT2		40,00	AT
	V01	2101	31.10.2021	a 210010	cAutriche OSS Client en Autriche s AT1		-4,00	AT
DE	V01	2101	31.10.2021	f 210007	cALLEMAGNE OSS Client Allemagne sys DE1		19,00	DE
	V01	2101	31.10.2021	f 210007	cALLEMAGNE OSS Client Allemagne sys DE2		14,00	DE
	V01	2101	31.10.2021	a 210008	cALLEMAGNE OSS Client Allemagne sys DE1		-1,90	DE
FR	V01	2101	31.10.2021	f 210011	cFRANCE OSS Client en France sys FR1		100,00	FR
	V01	2101	31.10.2021	f 210011	cFRANCE OSS Client en France sys FR2		33,00	FR
	V01	2101	31.10.2021	a 210012	cFRANCE OSS Client en France sys FR1		-6,00	FR
NL	V01	2101	31.10.2021	f 210013	cPAYS-BAS OSS Client en PAYS-BAS s HL1		168,00	NL
	V01	2101	31.10.2021	f 210013	cPAYS-BAS OSS Client en PAYS-BAS s HL2		81,00	NL
	V01	2101	31.10.2021	a 210014	cPAYS-BAS OSS Client en PAYS-BAS s HL1		-18,90	NL
TOT	V01	2101	31.10.2021	f 210007	cALLEMAGNE OSS Client Allemagne sys DE1		19,00	DE
	V01	2101	31.10.2021	f 210007	cALLEMAGNE OSS Client Allemagne sys DE2		14,00	DE
	V01	2101	31.10.2021	a 210008	cALLEMAGNE OSS Client Allemagne sys DE1		-1,90	DE
	V01	2101	31.10.2021	f 210009	cAutriche OSS Client en Autriche s AT1		60,00	AT
	V01	2101	31.10.2021	f 210009	cAutriche OSS Client en Autriche s AT2		40,00	AT
	V01	2101	31.10.2021	a 210010	cAutriche OSS Client en Autriche s AT1		-4,00	AT
	V01	2101	31.10.2021	f 210011	cFRANCE OSS Client en France sys FR1		100,00	FR
	V01	2101	31.10.2021	f 210011	cFRANCE OSS Client en France sys FR2		33,00	FR
	V01	2101	31.10.2021	a 210012	cFRANCE OSS Client en France sys FR1		-6,00	FR
	V01	2101	31.10.2021	f 210013	cPAYS-BAS OSS Client en PAYS-BAS s HL1		168,00	NL
	V01	2101	31.10.2021	f 210013	cPAYS-BAS OSS Client en PAYS-BAS s HL2		81,00	NL
	V01	2101	31.10.2021	a 210014	cPAYS-BAS OSS Client en PAYS-BAS s HL1		-18,90	NL

Déclaration TVA belge

5433 Dossier avec declaration OSS
 Ref : f /16.12.21 - 17:24 NumDro TVA 825.711.807 Date 31.10.2021 Page 1

DECLARATION TVA du 01.10.2021 au 31.12.2021

VENTES 6%	100,00	01
VENTES 21%	1.000,00	03
VENTES INTRACOMMUNAUTAIRES	3.000,00	46
EXPORTATIONS PAYS NON-EU ET INSTALLATIONS PAYS EU	6.351,02	47
NOTES DE CREDIT VENTES INTRACOMMUNAUTAIRES	150,00	48
NOTES DE CREDIT VENTES PAYS NON-EU ET INSTAL. EU	605,10	49
TVA DUE VENTES	216,00	54
TVA A RECUPERER NOTES DE CREDIT DELIVREES	42,00	64

Report Preview - ofx

RES

	3.000,00	46
EXPORTATIONS PAYS NON-EU ET INSTALLATIONS PAYS EU	6.351,02	47
NOTES DE CREDIT VENTES INTRACOMMUNAUTAIRES	150,00	48
NOTES DE CREDIT VENTES PAYS NON-EU ET INSTAL. EU	605,10	49
TVA DUE VENTES	216,00	54
TVA A RECUPERER NOTES DE CREDIT DELIVREES	42,00	64
due a l' Etat	174,00	71

SHIPINT (c:\shinun7\1003236.dbf) Record: EOF/94 Exclusive NUM

Typ hier om te zoeken 11°C Bewolkt 17:24 16/12/2021

Report Preview - ofx

ATTION TVA du 01.10.2021 au 31.12.2021 LISTE AVEC DETAIL

Case	Jnl	PDr.	Date	Document Code et intitulé du compte	cTVA	Montant	Pays	
01	V01	2101	31.10.2021	f 210001 c100 BELGIQUE	6	100,00	BE	100,00
03	V01	2101	31.10.2021	f 210001 c100 BELGIQUE	21	1.000,00	BE	1.000,00
46	V01	2101	31.10.2021	f 210005 c200 INTRACOM FRANCE	c	3.000,00	FR	3.000,00
47	V01	2101	31.10.2021	f 210003 c300 ETATS-UNIS exp		2.551,02	USA	2.551,02
	V01	2101	31.10.2021	f 210007 cALLEMAGNE OSS Client Allemagne sys DE1		100,00	DE	2.651,02
	V01	2101	31.10.2021	f 210007 cALLEMAGNE OSS Client Allemagne sys DE2		200,00	DE	2.851,02
	V01	2101	31.10.2021	f 210009 cAutriche OSS Client en Autriche s AT1		300,00	AT	3.151,02
	V01	2101	31.10.2021	f 210009 cAutriche OSS Client en Autriche s AT2		400,00	AT	3.551,02
	V01	2101	31.10.2021	f 210011 cFRANCE OSS Client en France sys FR1		500,00	FR	4.051,02
	V01	2101	31.10.2021	f 210011 cFRANCE OSS Client en France sys FR2		600,00	FR	4.651,02
	V01	2101	31.10.2021	f 210013 cPAYS-BAS OSS Client en PAYS-BAS s HL1		800,00	NL	5.451,02
	V01	2101	31.10.2021	f 210013 cPAYS-BAS OSS Client en PAYS-BAS s HL2		900,00	NL	6.351,02
48	V01	2101	31.10.2021	a 210006 c200 INTRACOM FRANCE	c	150,00	FR	150,00
49	V01	2101	31.10.2021	a 210002 c100 BELGIQUE	21	200,00	BE	200,00
	V01	2101	31.10.2021	a 210004 c300 ETATS-UNIS exp		255,10	USA	455,10
	V01	2101	31.10.2021	a 210008 cALLEMAGNE OSS Client Allemagne sys DE1		10,00	DE	465,10
	V01	2101	31.10.2021	a 210010 cAutriche OSS Client en Autriche s AT1		20,00	AT	485,10
	V01	2101	31.10.2021	a 210012 cFRANCE OSS Client en France sys FR1		30,00	FR	515,10
	V01	2101	31.10.2021	a 210014 cPAYS-BAS OSS Client en PAYS-BAS s HL1		90,00	NL	605,10
54	V01	2101	31.10.2021	f 210001 c100 BELGIQUE	21	210,00	BE	210,00
	V01	2101	31.10.2021	f 210001 c100 BELGIQUE	6	6,00	BE	216,00
64	V01	2101	31.10.2021	a 210002 c100 BELGIQUE	21	42,00	BE	42,00

SHIPINT (c:\shinun7\1003236.dbf) Record: EOF/94 Exclusive NUM

Typ hier om te zoeken 11°C Bewolkt 17:25 16/12/2021

