



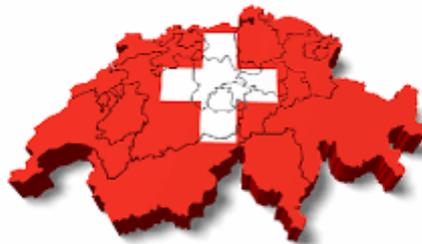
Business Software

Since 1981

Relèvement des taux d'impôt TVA au 1er janvier 2024

-

**Procédure dans WinEUR pour les modules
de comptabilité et de facturation**



Un peu d'histoire

Depuis le 1^{er} janvier 1995, date de l'introduction de la TVA en Suisse en remplacement de l'ICHA, nous allons procéder au 6^{ième} changement des taux de TVA en Suisse en 29 ans.

Évolution des taux de TVA Suisse :

| Date | Taux normal | Taux spécial prestations du secteur de l'hébergement | Taux réduit |
|-------------------------------------|--------------|--|--------------|
| Dès le 1 ^{er} Janvier 2024 | 8,1 % | 3,8% | 2,6% |
| 1^{er} Janvier 2018 | 7,7 % | 3,7 % | 2,5 % |
| 1 ^{er} janvier 2011 | 8,0 % | 3,8 % | 2,5 % |
| 1 ^{er} janvier 2001 | 7,6 % | 3,6 % | 2,4 % |
| 1 ^{er} janvier 1999 | 7,5 % | 3,5 % | 2,3 % |
| 1 ^{er} octobre 1996 | 6,5 % | 3,0 % | 2,0 % |
| 1 ^{er} janvier 1995 | 6,5 % | | 2,0 % |

| | Jusqu'au 31 décembre 2023 | Dès le 1^{er} janvier 2024 |
|---|--------------------------------------|---|
| Limite de chiffre d'affaires pour l'utilisation de la méthode des taux de la dette fiscale nette : | CHF 5'005'000 | CHF 5'024'000 |
| Limite de l'impôt dû pour l'utilisation de la méthode des taux de la dette fiscale nette : | CHF 103'000 | CHF 108'000 |

| Taux de la dette fiscale nette et des taux forfaitaires jusqu'au 31 décembre 2023 | Taux de la dette fiscale nette et des taux forfaitaires dès le 1^{er} janvier 2024 |
|--|---|
| 0,1 % | 0,1 % |
| 0,6 % | 0,6 % |
| 1,2 % | 1,3 % |
| 2,0 % | 2,1 % |
| 2,8 % | 3,0 % |
| 3,5 % | 3,7 % |
| 4,3 % | 4,5 % |
| 5,1 % | 5,3 % |
| 5,9 % | 6,2 % |
| 6,5 % | 6,8 % |

Les taux de TVA dans l'Union Européenne en 2023 :

| Pays | Taux normal (%) | Taux réduit (%) |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| Allemagne | 19 | 7 |
| Autriche | 20 | 10 / 13 |
| Belgique | 21 | 6 / 12 |
| Bulgarie | 20 | 9 |
| Chypre | 19 | 5 / 9 |
| Croatie | 25 | 5 / 13 |
| Danemark | 25 | - |
| Espagne | 21 | 10 |
| Estonie | 20 | 9 |
| Finlande | 24 | 10 / 14 |
| France | 20 | 5,5 / 10 |
| Grèce | 24 | 6 / 13 |
| Hongrie | 27 | 5 / 18 |
| Irlande | 23 | 9 / 13,5 |
| Italie | 22 | 5 / 10 |
| Lettonie | 21 | 12 / 5 |
| Lituanie | 21 | 5 / 9 |
| Luxembourg | 16 | 8 |
| Malte | 18 | 5 / 7 |
| Pays-Bas | 21 | 9 |
| Pologne | 23 | 5 / 8 |
| Portugal | 23 | 6 / 13 |
| République tchèque | 21 | 10 / 15 |
| Roumanie | 19 | 5 / 9 |
| Slovaquie | 20 | 10 |
| Slovénie | 22 | 5 / 9,5 |
| Suède | 25 | 6 / 12 |

Comment savoir quel taux de TVA dois-je appliquer ?

La règle est simple

La date de la facture ne rentre pas en ligne de compte pour déterminer le taux de tva mais c'est la date de livraison de la marchandise ou la date de la fourniture de la prestation.

Et sur mon décompte trimestriel de TVA ?

Il sera possible de déclarer pour la première fois aux nouveaux taux d'imposition dans le décompte du 3e trimestre ou du mois de juillet 2023.

Comme les taux d'imposition en vigueur jusqu'à fin 2017 ne sont plus indiqués dans les décomptes disponibles, les chiffres d'affaires issus de prestations antérieures au 1er janvier 2018 doivent être communiqués par écrit à l'AFC en dehors du décompte.

Partie 1

**Dans l'exercice 2023
Que faire dans WinEUR en comptabilité et
facturation**

Avant la création de l'exercice 2024 !

Etape 1 – Vérifiez votre plan comptable

Attention vérifiez vos comptes de charges et produits ainsi que vos comptes de taxes

ATTENTION

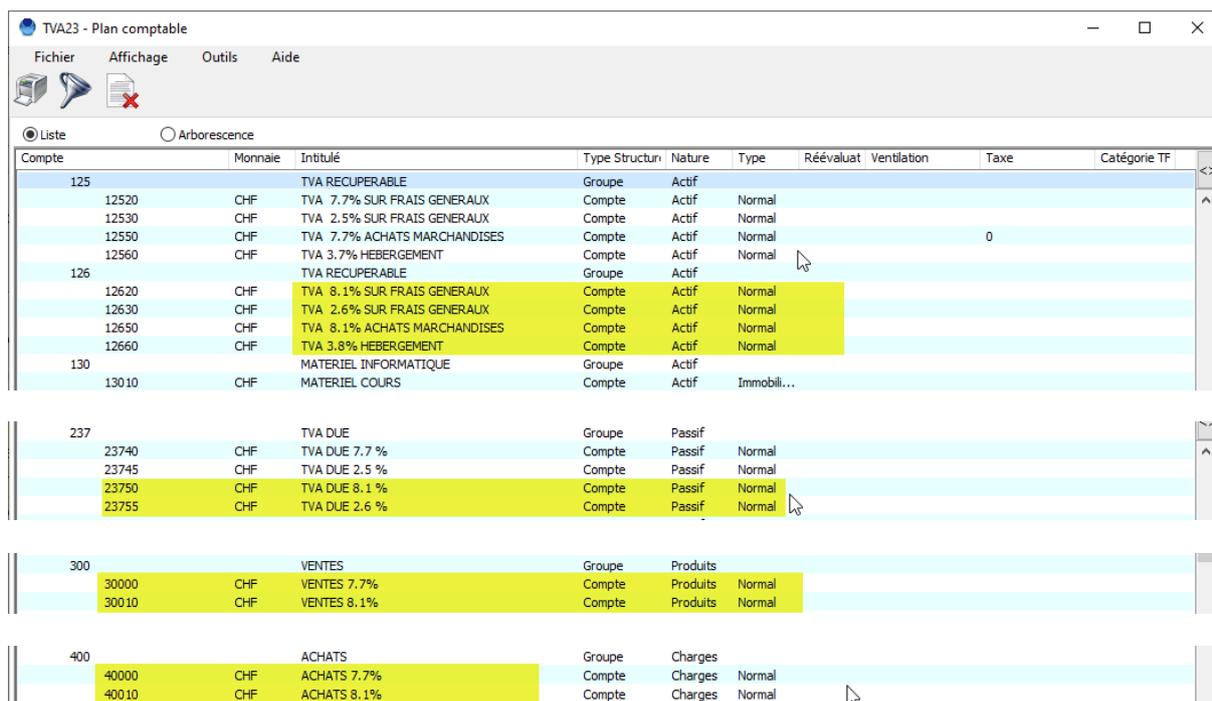
Certains utilisateurs POUR simplifier le décompte de taxes :

- Comptabilisent dans des comptes différents de TVA du / récupérable suivant le taux de TVA

et/ou

- Comptabilisent dans des comptes de charges / produits suivant le taux de TVA

Exemple



| Compte | Monnaie | Intitulé | Type Structur | Nature | Type | Réévaluat | Ventilation | Taxe | Catégorie TF |
|--------|---------|------------------------------|---------------|----------|-----------|-----------|-------------|------|--------------|
| 125 | | TVA RECUPERABLE | Groupe | Actif | | | | | |
| 12520 | CHF | TVA 7.7% SUR FRAIS GENERAUX | Compte | Actif | Normal | | | | |
| 12530 | CHF | TVA 2.5% SUR FRAIS GENERAUX | Compte | Actif | Normal | | | | |
| 12550 | CHF | TVA 7.7% ACHATS MARCHANDISES | Compte | Actif | Normal | | | 0 | |
| 12560 | CHF | TVA 3.7% HEBERGEMENT | Compte | Actif | Normal | | | | |
| 126 | | TVA RECUPERABLE | Groupe | Actif | | | | | |
| 12620 | CHF | TVA 8.1% SUR FRAIS GENERAUX | Compte | Actif | Normal | | | | |
| 12630 | CHF | TVA 2.6% SUR FRAIS GENERAUX | Compte | Actif | Normal | | | | |
| 12650 | CHF | TVA 8.1% ACHATS MARCHANDISES | Compte | Actif | Normal | | | | |
| 12660 | CHF | TVA 3.8% HEBERGEMENT | Compte | Actif | Normal | | | | |
| 130 | | MATERIEL INFORMATIQUE | Groupe | Actif | | | | | |
| 13010 | CHF | MATERIEL COURS | Compte | Actif | Immobi... | | | | |
| 237 | | TVA DUE | Groupe | Passif | | | | | |
| 23740 | CHF | TVA DUE 7.7 % | Compte | Passif | Normal | | | | |
| 23745 | CHF | TVA DUE 2.5 % | Compte | Passif | Normal | | | | |
| 23750 | CHF | TVA DUE 8.1 % | Compte | Passif | Normal | | | | |
| 23755 | CHF | TVA DUE 2.6 % | Compte | Passif | Normal | | | | |
| 300 | | VENTES | Groupe | Produits | | | | | |
| 30000 | CHF | VENTES 7.7% | Compte | Produits | Normal | | | | |
| 30010 | CHF | VENTES 8.1% | Compte | Produits | Normal | | | | |
| 400 | | ACHATS | Groupe | Charges | | | | | |
| 40000 | CHF | ACHATS 7.7% | Compte | Charges | Normal | | | | |
| 40010 | CHF | ACHATS 8.1% | Compte | Charges | Normal | | | | |

Si vous êtes dans ce cas de figure, vous devez dupliquer les comptes de TVA et/ou chiffre d'affaires

Utilisez la fonction copier / coller un compte.

Placez-vous sur le compte à copier, bouton droit de souris et coller un créant un nouveau compte

Etape 2 – Créer les nouveaux codes de taxe En comptabilité comme pour la facturation

Attention même si vous n'allez pas émettre des factures avec les nouveaux taux, vous allez recevoir, ou vous avez déjà reçu, des factures fournisseurs avec des taux à 7.7% et 8.1%.

Par exemple toutes les factures d'abonnements sur une période qui court sur les années 2023 et 2024. (Par exemple la facture annuelle de renouvellement du contrat d'assistance GIT)

Vous devez créer de nouveaux codes de taxes avec les nouveaux taux.

ATTENTION

*Si vous devez renommer un code de taxe, vous devez impérativement le faire **après** la révision de la comptabilité 2022 et **avant** de créer la nouvelle année fiscale 2024.*

Sinon

*La reprise de solde 2022 -> 2023 ne pourra pas se faire
(Blocage dû à non-concordance des codes de taxes entre les deux exercices)*

La reprise de solde 2023 -> 2024 ne reprendra pas les nouveaux codes taxes de l'exercice 2023, Il faudra refaire la création des nouveaux codes de taxes dans l'exercice 2024

SOYEZ COHERENT

Essayez dans la mesure du possible d'être cohérent et logique dans la définition de vos codes, par exemple tous vos codes de ventes sont regroupés ainsi que les codes d'achats.

NETTOYEZ

Supprimer les anciens codes de TVA.

Si l'ancien code est encore utilisé, le programme ne vous permettra pas la suppression

Option de menu en comptabilité et/ou facturation

Comptabilité - TVA TVA23

Fichier Fonctions Outils Aide

TVA

- > · Ecritures
- > · Affichage et Impression
- > · Rapports / Formats
- ▼ · **Fichiers de base**
 - Plan comptable
 - Monnaies et cours
 - Tiers
 - Factures
 - Analytique
 - Références
- > · Traitements périodiques
- > · Import / Export
- > · Utilitaires

Facturation TVA TVA23

Fichier Fonctions Outils Aide

TVA

+ Création rapide

- > · Transactions
- > · Affichage et Impressions
- > · Rapports - Formats
- ▼ · **Fichiers de base**
 - Article
 - Client
 - Fournisseur
 - Type de client
 - ▼ · Références facturation
 - Famille
 - Catégorie
 - Fabricant
 - Marque
 - Unité de stock
 - Profession
 - Région
 - Genre
 - Livraison
 - Vendeurs
 - Prix
 - Rabais client
 - Rabais article
 - Conditions de règlement
 - Echéances multiples
 - Taxe
 - Monnaie
 - Langue
 - Types d'encaissement
 - > · Références time-sheets
- > · Traitements périodiques
- > · Import / Export
- > · Utilitaires

C'est le même programme et les mêmes données

Etape 2 – Créer les nouveaux codes de taxe (suite)

Utilisez la fonction copier un code taxe.

Placez-vous sur le code de taxe à copier, bouton droit de souris et sélectionnez l'option copier

TVA23 - Mise à jour des taxes

Fichier Affichage Aide

| Code | Intitulé | Taux | Calcul | Liqu./Tiers | Ventilation | |
|------|--------------------------------|--------|--------|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| | | | | | Cpte TVA/Ventes | Cpte TVA/Achats |
| 1 | TVA 0% Export | 0.0000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | | |
| 2 | TVA 0% Import | 0.0000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | - | - |
| 10 | TVA Ventes 7.7% - 302 | 7.7000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | 23740-CHF | - |
| 11 | TVA ventes 2.5% - 312 | 2.5000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | 23745-CHF | - |
| 15 | TVA 7.7% Achats+Services | 7.7000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | - | 12550-CHF |
| 16 | TVA 7.7% Invest+Frais généraux | 7.7000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | - | 12520-CHF |
| 17 | TVA 2.5% Invest+Frais généraux | 2.5000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | - | 12530-CHF |
| 18 | TVA 3.7% Hébergement | 3.7000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | - | 12560-CHF |
| 19 | TVA Importation de services | 7.7000 | [7] | <input checked="" type="checkbox"/> | - | 12520-CHF |
| 999 | Code de taxe multiple | 0.0000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | | |

Insérer Consulter Modifier Supprimer

Quitter

Nombre total d'enregistrements : 11

TVA23 - Mise à jour des taxes

Fichier Affichage Aide

| Code | Intitulé | Taux | Calcul | Liqu./Tiers | Ventilation | |
|------|--------------------------------|--------|--------|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| | | | | | Cpte TVA/Ventes | Cpte TVA/Achats |
| 1 | TVA 0% Export | 0.0000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | | |
| 2 | TVA 0% Import | 0.0000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | - | - |
| 10 | TVA Ventes 7.7% - 302 | | | | 23740-CHF | - |
| 11 | TVA ventes 2.5% - 312 | | | | 23745-CHF | - |
| 15 | TVA 7.7% Achats+Services | | | | - | 12550-CHF |
| 16 | TVA 7.7% Invest+Frais généraux | | | | - | 12520-CHF |
| 17 | TVA 2.5% Invest+Frais généraux | | | | - | 12530-CHF |
| 18 | TVA 3.7% Hébergement | | | | - | 12560-CHF |
| 19 | TVA Importation de services | | | | - | 12520-CHF |
| 999 | Code de taxe multiple | | | | | |

Insérer Consulter Modifier Supprimer

Quitter

Nombre total d'enregistrements : 11

Etape 2 – Créer les nouveaux codes de taxe (suite)

TVA23 - Mise à jour des taxes

Fichier Affichage Aide

| Code | Intitulé | Taux | Calcul | Liqu./Tiers | Ventilation Cpte TVA/Ventes | Cpte TVA/Achats |
|------|-----------------------|--------|--------|-------------------------------------|--------------------------------|-----------------|
| 1 | TVA 0% Export | 0.0000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | | |
| 2 | TVA 0% Import | 0.0000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | | |
| 10 | TVA Ventes 7.7% - 302 | 7.7000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | 23740-CHF | |
| 11 | TVA Ventes 7.7% - 303 | 7.7000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | 23740-CHF | |

TVA23 - Fiche taxe

Taxe Ventilation des ventes Ventilation des achats

Code taxe ←

Intitulé

Taux multiples

Options de calcul

Pourcentage de taxes

Facteur d'arrondi

Ventilation des taxes

Pourcentage de taxes déductibles

Code taxe utilisé sur les lignes de liquidité ou de tiers

Genre

Monnaie du décompte

Taux de change Convertir à partir de la monnaie d'origine

Nombre total

Attention, il faut changer le texte et le pourcentage de taxe.
N'oubliez pas de vérifier les comptes de ventilation.

ASTUCE

Reprenez le même code et ajoutez 10 ou 100 au code actuel pour conserver votre logique dans la codification des codes taxes.
Exemple le code 10 TVA 7.7% Ventes deviendra 110 TVA 8.1% Ventes

Etape 2 – Créer les nouveaux codes de taxe (suite)

TVA23 - Références

Fichier Affichage Aide

Taxes et taux Analytique Tiers Autres

Taxes Taux d'intérêts Taux de marges

| Code | Intitulé | Taux | Calcul | Liqu./Tiers | Ventilation | |
|------|--------------------------------|--------|--------|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| | | | | | Cpte TVA/Ventes | Cpte TVA/Achats |
| 1 | TVA 0% Export | 0.0000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | | |
| 2 | TVA 0% Import | 0.0000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | - | - |
| 10 | TVA Ventes 7.7% - 302 | 7.7000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | 23740-CHF | - |
| 11 | TVA ventes 2.5% - 312 | 2.5000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | 23745-CHF | - |
| 15 | TVA 7.7% Achats+Services | 7.7000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | - | 12550-CHF |
| 16 | TVA 7.7% Invest+Frais généraux | 7.7000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | - | 12520-CHF |
| 17 | TVA 2.5% Invest+Frais généraux | 2.5000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | - | 12530-CHF |
| 18 | TVA 3.7% Hébergement | 3.7000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | - | 12560-CHF |
| 19 | TVA Importation de services | 7.7000 | [7] | <input checked="" type="checkbox"/> | - | 12520-CHF |
| 110 | TVA Ventes 8.1% | 8.1000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | 23750-CHF | - |
| 111 | TVA ventes 2.6% | 2.6000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | 23755-CHF | - |
| 115 | TVA 8.1% Achats+Services | 8.1000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | - | 12650-CHF |
| 116 | TVA 8.1% Invest+Frais généraux | 8.1000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | - | 12620-CHF |
| 117 | TVA 2.6% Invest+Frais généraux | 2.6000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | - | 12630-CHF |
| 118 | TVA 3.8% Hébergement | 3.8000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | - | 12660-CHF |
| 119 | TVA Importation de services | 7.7000 | [7] | <input checked="" type="checkbox"/> | - | 12620-CHF |
| 999 | Code de taxe multiple | 0.0000 | [0] | <input checked="" type="checkbox"/> | | |

Insérer Consulter Modifier Supprimer

Quitter

Nombre total d'enregistrements : 17

Code spécial de la TVA multiple

*Si vous utilisez les codes de TVA sur les lignes de liquidité ou de tiers
Vérifiez l'existence du code de TVA Multiple*

Etape 3 – En comptabilité – Saisie des écritures

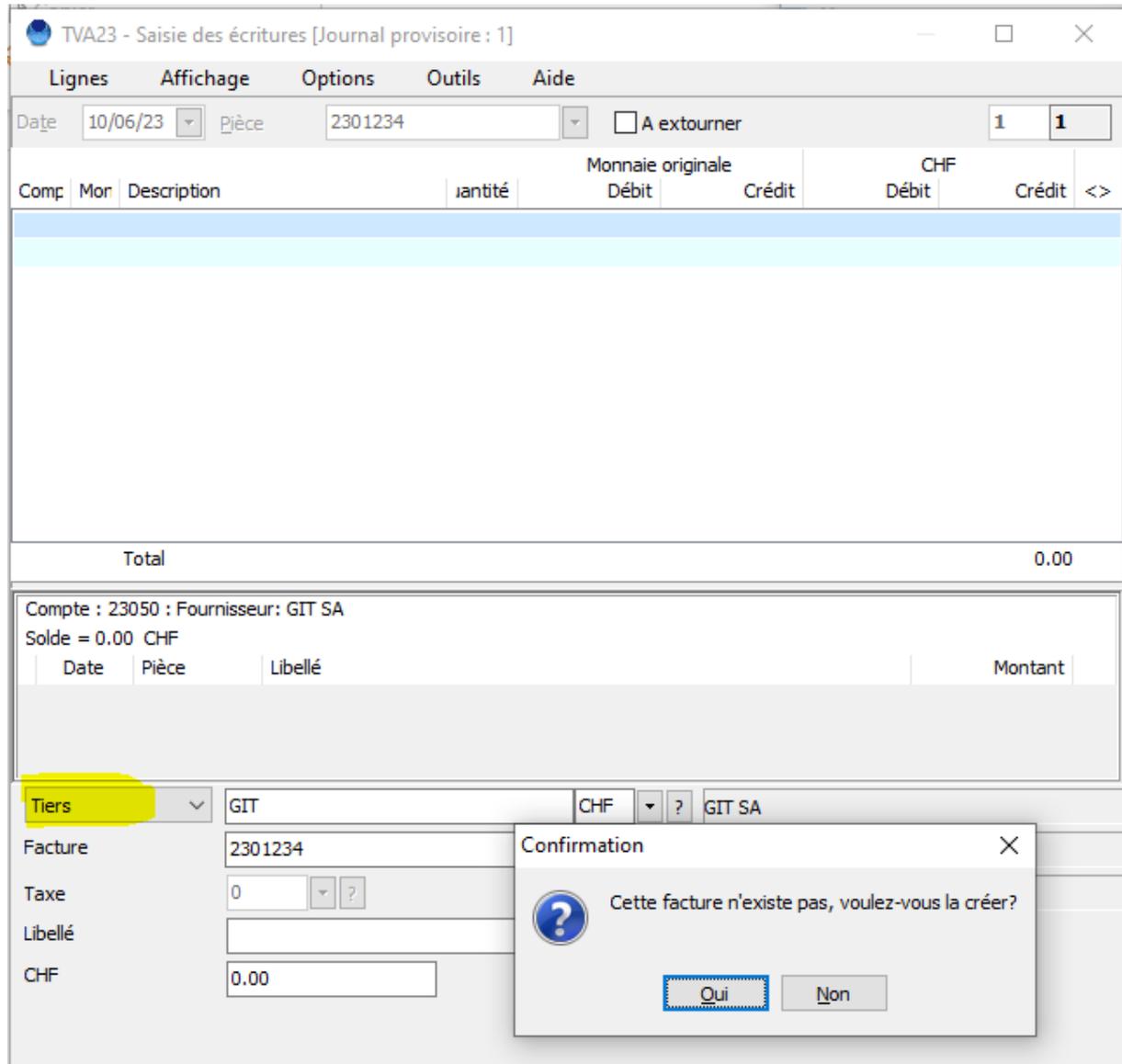
Comment saisir une facture avec les deux taux.

Dans la saisie des écritures.

Insérez une nouvelle écriture

Insérez une ligne de tiers

Entrez le numéro de facture,



TVA23 - Saisie des écritures [Journal provisoire : 1]

Lignes Affichage Options Outils Aide

Date: 10/06/23 Pièce: 2301234 A extourner 1 1

| Comp | Mon | Description | Quantité | Monnaie originale | Débit | Crédit | CHF | Débit | Crédit | <> |
|-------|-----|-------------|----------|-------------------|-------|--------|-----|-------|--------|------|
| Total | | | | | | | | | | 0.00 |

Compte : 23050 : Fournisseur: GIT SA
Solde = 0.00 CHF

| Date | Pièce | Libellé | Montant |
|------------------|-------|---------|---------|
| Tiers: GIT | | | |
| Facture: 2301234 | | | |
| Taxe: 0 | | | |
| Libellé: | | | |
| CHF: 0.00 | | | |

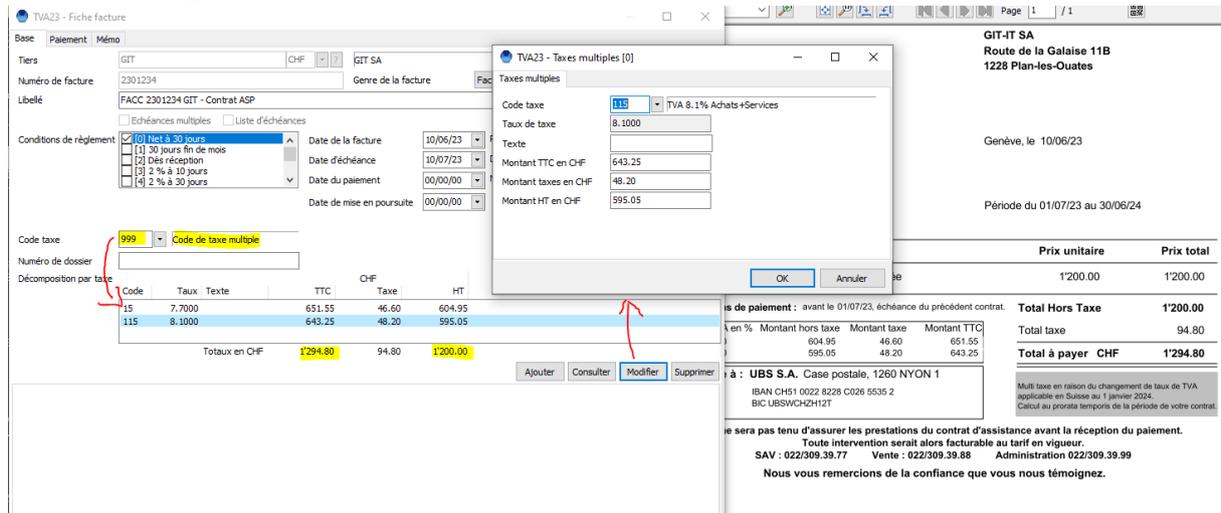
Confirmation

? Cette facture n'existe pas, voulez-vous la créer?

Etape 3 – En comptabilité – Saisie des écritures (suite)

Dans la fenêtre de création de la facture,
Choisissez le code 999 TVA Multiple

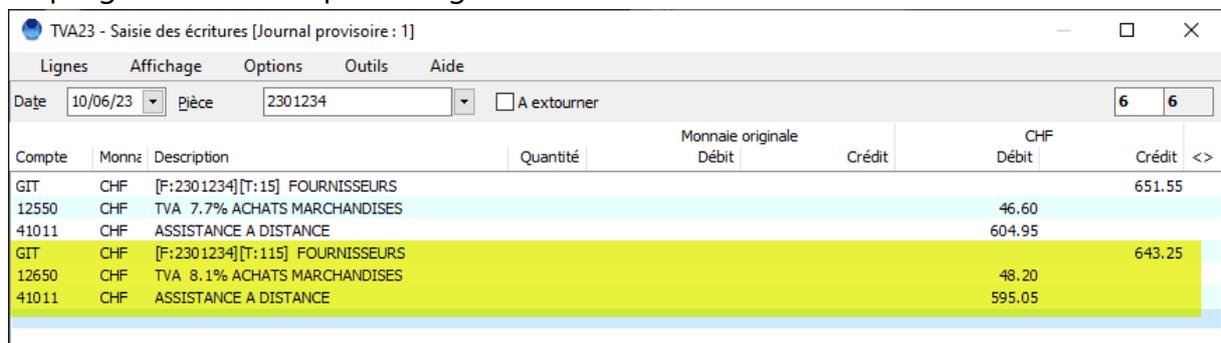
L'écran change, décomposez la TVA suivant les informations figurant sur la facture



The screenshot shows the 'TVA23 - Taxes multiples' dialog box with the following details:

- Code taxe: 999 (Code de taxe multiple)
- Taux de taxe: 8.1000
- Montant TTC en CHF: 643.25
- Montant taxes en CHF: 48.20
- Montant HT en CHF: 595.05
- Total à payer: CHF 1'294.80

Le programme décompose la ligne de tiers en fonction des deux codes de taxe



| Compte | Monnaie | Description | Quantité | Monnaie originale | Crédit | CHF | Crédit |
|--------|---------|---------------------------------|----------|-------------------|--------|--------|--------|
| GIT | CHF | [F:2301234][T:15] FOURNISSEURS | | | | | 651.55 |
| 12550 | CHF | TVA 7.7% ACHATS MARCHANDISES | | | | 46.60 | |
| 41011 | CHF | ASSISTANCE A DISTANCE | | | | 604.95 | |
| GIT | CHF | [F:2301234][T:115] FOURNISSEURS | | | | | 643.25 |
| 12650 | CHF | TVA 8.1% ACHATS MARCHANDISES | | | | 48.20 | |
| 41011 | CHF | ASSISTANCE A DISTANCE | | | | 595.05 | |

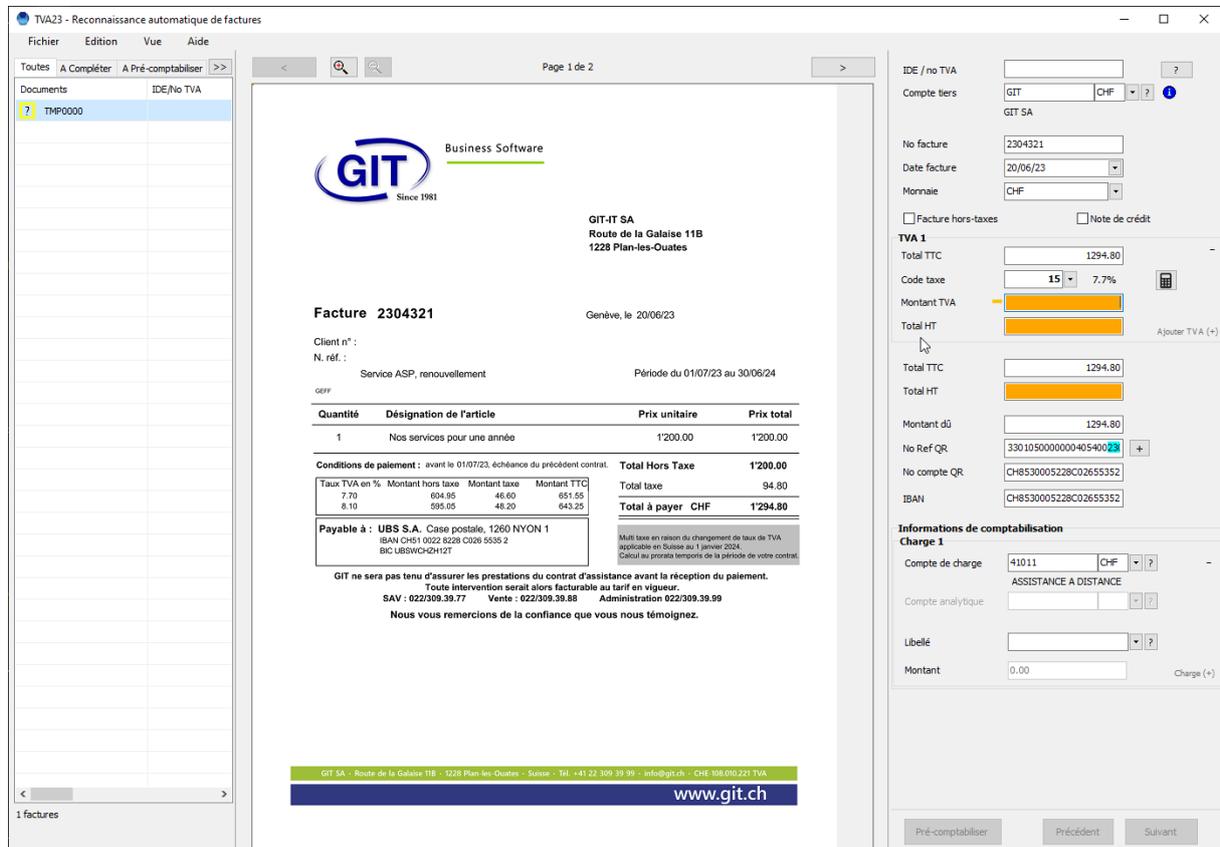
Le montant de la facture pour les encaissements / paiement et des rappels sera sur le montant TTC de la facture.



| Facture | Monnaie | Tiers | Date facture | Date échéance | Nature | Niveau | Facturé | Payé | Solde | CHF Facturé | CHF Payé | Solde | Stop |
|---------|---------|-------|--------------|---------------|--------|--------|------------|------|------------|-------------|----------|-------|------|
| 2301234 | CHF | GIT | 10/06/23 | 10/07/23 | FACF | 0 | (1'294.80) | 0.00 | (1'294.80) | | | | |

Etape 3 – En comptabilité –IZIClik

Lors de la première reconnaissance IZIClik, le programme ne reconnaît pas les deux codes taxes



The screenshot shows the 'TVA23 - Reconnaissance automatique de factures' window. The main area displays a tax invoice from GIT-IT SA. The invoice details are as follows:

Facture 2304321, Genève, le 20/06/23
 Client n° :
 N. réf. : Service ASP, renouvellement Période du 01/07/23 au 30/06/24

| Quantité | Désignation de l'article | Prix unitaire | Prix total |
|----------|-----------------------------|---------------|------------|
| 1 | Nos services pour une année | 1'200.00 | 1'200.00 |

Conditions de paiement : avant le 01/07/23, échéance du précédent contrat. **Total Hors Taxe 1'200.00**

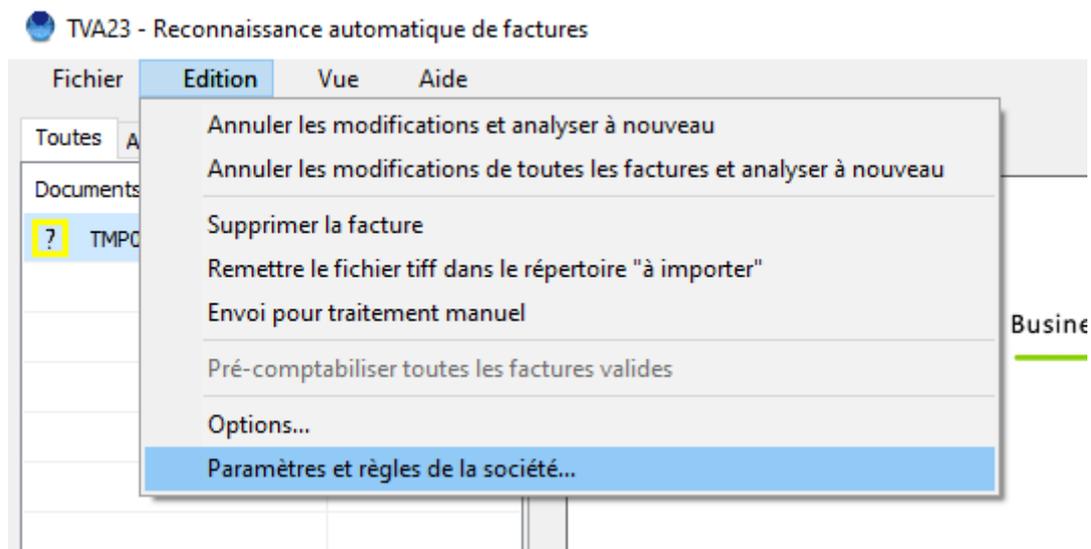
| Taux TVA en % | Montant hors taxe | Montant taxe | Montant TTC |
|---------------|-------------------|--------------|-------------|
| 7.70 | 604.95 | 46.60 | 651.55 |
| 8.10 | 595.05 | 48.20 | 643.25 |

Total à payer CHF 1'294.80

Payable à : UBS S.A. Case postale, 1260 NYON 1
 IBAN CH51 0922 8228 0206 5535 2
 BIC UBSWCH33HAN

Informations de comptabilisation
 Charge 1
 Compte de charge: 41011 CHF ASSISTANCE A DISTANCE
 Compte analytique: []
 Libellé: []
 Montant: 0.00

Mais si vous paramétrez les codes de taxes



The screenshot shows the 'Edition' menu in the software. The menu items are:

- Annuler les modifications et analyser à nouveau
- Annuler les modifications de toutes les factures et analyser à nouveau
- Supprimer la facture
- Remettre le fichier tiff dans le répertoire "à importer"
- Envoi pour traitement manuel
- Pré-comptabiliser toutes les factures valides
- Options...
- Paramètres et règles de la société...**

Etape 3 – En comptabilité –IZIClik (Suite)

TVA23 - Paramètres et règles de la société

Analyse Pré-comptabilisation

Numéro de TVA ou IDE de la société

Filtrage des tiers

Codes taxe reconnus

| | | |
|-------------|----------------------------------|--------------------------|
| Code taxe 1 | <input type="text" value="15"/> | TVA 7.7% Achats+Services |
| Code taxe 2 | <input type="text" value="115"/> | TVA 8.1% Achats+Services |

Encaissement de factures

Type d'encaissement

Les valeurs qui ne correspondent pas aux règles ci-dessous doivent être validées manuellement.

Montant total

| | | | |
|---------|-----------------------------------|---------|---------------------------------------|
| Minimum | <input type="text" value="1.00"/> | Maximum | <input type="text" value="10000.00"/> |
|---------|-----------------------------------|---------|---------------------------------------|

Si vous forcez une réanalyse du document pdf

TVA23 - Reconnaissance automatique de factures

Fichier **Edition** Vue Aide

Toutes A

Documents

? TMPC

- Annuler les modifications et analyser à nouveau
- Annuler les modifications de toutes les factures et analyser à nouveau
- Supprimer la facture
- Remettre le fichier tiff dans le répertoire "à importer"

Page 1 de 2

Etape 3 – En comptabilité –IZIClik (Suite)

Alors le programme reconnaît la facture

TVA23 - Reconnaissance automatique de factures

Fichier Edition Vue Aide

Toutes A Compléter A Pré-comptabiliser >>

Documents IDE/No TVA
 TMP0000 CHE-108.010.221

Page 1 de 2



GIT-IT SA
Route de la Galaise 11B
1228 Plan-les-Ouates

Facture 2304321 Genève, le 20/06/23

Client n° :
N. réf. :
Service ASP, renouvellement Période du 01/07/23 au 30/06/24

| Quantité | Désignation de l'article | Prix unitaire | Prix total |
|----------|-----------------------------|---------------|------------|
| 1 | Nos services pour une année | 1'200.00 | 1200.00 |

Taux TVA en % Montant hors taxe du précédent contrat. Total Hors Taxe 1'200.00

| Taux TVA en % | Montant hors taxe | Montant taxe | Montant TTC |
|---------------|-------------------|--------------|-------------|
| 7.70 | 604.95 | 46.60 | 651.55 |
| 8.10 | 895.05 | 48.20 | 943.25 |

Total taxe 94.80
Total à payer CHF 1'294.80

Payable à : UBS S.A. Case postale, 1260 NYON 1
 IBAN CH51 0222 8228 0026 5535 2
 BIC UBSWCH33HAN

Multilève en raison du changement de taux de TVA applicable en Suisse au 1^{er} janvier 2024. Calcul au prorata tempore de la période de votre contrat.

GIT ne sera pas tenu d'assurer les prestations du contrat d'assistance avant la réception du paiement. Toute intervention serait alors facturable au tarif en vigueur.
 SAV : 022 909 39 77 Vente : 022 909 39 88 Administration 022 909 39 99
 Nous vous remercions de la confiance que vous nous témoignez.

GIT SA - Route de la Galaise 11B - 1228 Plan-les-Ouates - Suisse - Tél. +41 22 309 39 99 - info@git.ch - CHE 108 010 221 TVA
www.git.ch

IDE / no TVA CHE-108.010.221 ?

Compte tiers GIT CHF ?

GIT SA

No facture 2304321

Date facture 20/06/23

Monnaie CHF

Facture hors-taxes Note de crédit

TVA 1

Total TTC 651.55

Code taxe 15 7.7%

Montant TVA 46.60

Total HT 604.95

TVA 2

Total TTC 643.25

Code taxe 115 8.1%

Montant TVA 48.20

Total HT 595.05

Total TTC 1294.80

Total HT 1200.00

Montant dû 1294.80

No Ref QR 33010500000040540028 +

No compte QR CH8530005228C02655352

IBAN CH8530005228C02655352

Informations de comptabilisation

Charge 1

Compte de charge 41011 CHF ? ASSISTANCE A DISTANCE

Compte analytique ?

Libellé ?

Montant 1'200.00 Charge (+)

Pré-comptabiliser Précédent Suivant

Et crée l'écriture correspondante

TVA23 - Saisie des écritures [Journal provisoire : 2]

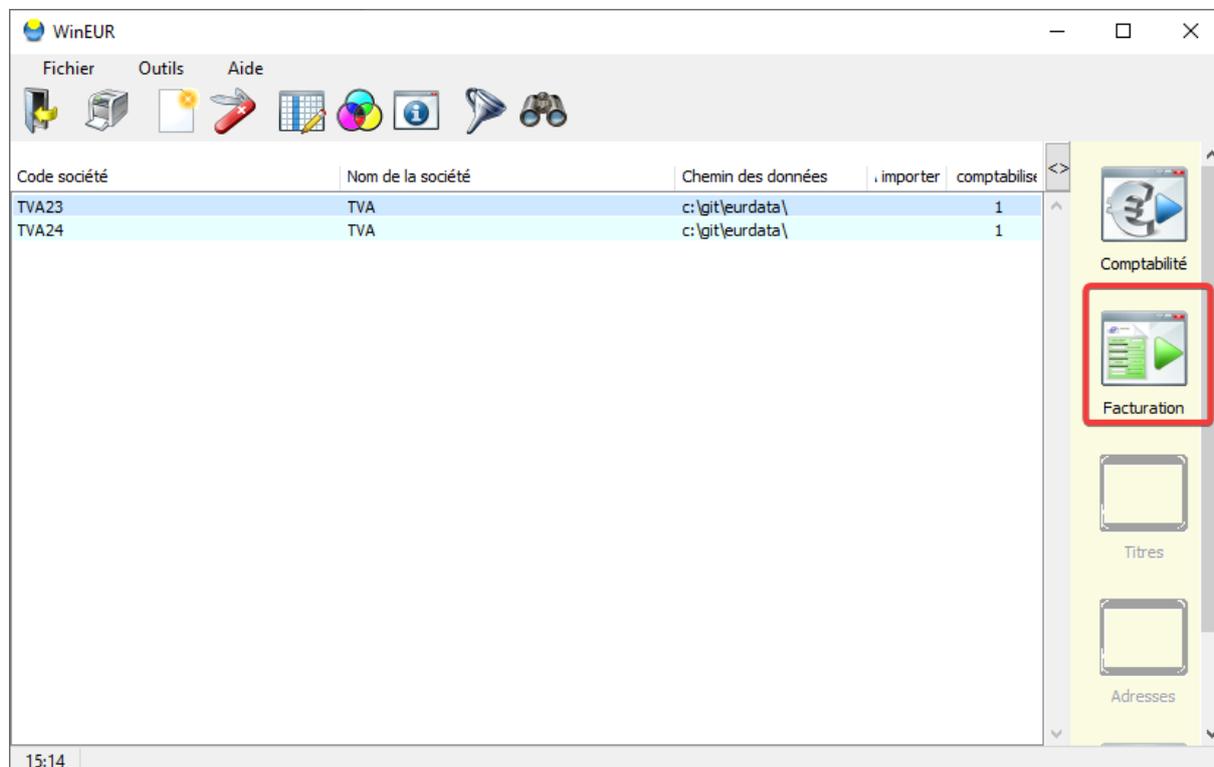
Lignes Affichage Impression Tableau Options Outils Aide

Date 20/06/23 pièce 2301235 A extourner 1 5

| Compte | Monn: | Description | Quantité | Monnaie originale | | CHF | |
|--------|-------|---------------------------------|----------|-------------------|--------|----------|--------|
| | | | | Débit | Crédit | Débit | Crédit |
| GIT | CHF | [F:2304321][T:15] FOURNISSEURS | | | | | 651.55 |
| 12550 | CHF | TVA 7.7% ACHATS MARCHANDISES | | | | 46.60 | |
| GIT | CHF | [F:2304321][T:115] FOURNISSEURS | | | | | 643.25 |
| 12650 | CHF | TVA 8.1% ACHATS MARCHANDISES | | | | 48.20 | |
| 41011 | CHF | ASSISTANCE A DISTANCE | | | | 1'200.00 | |

Etape 4 – En facturation – dans l'exercice 2023

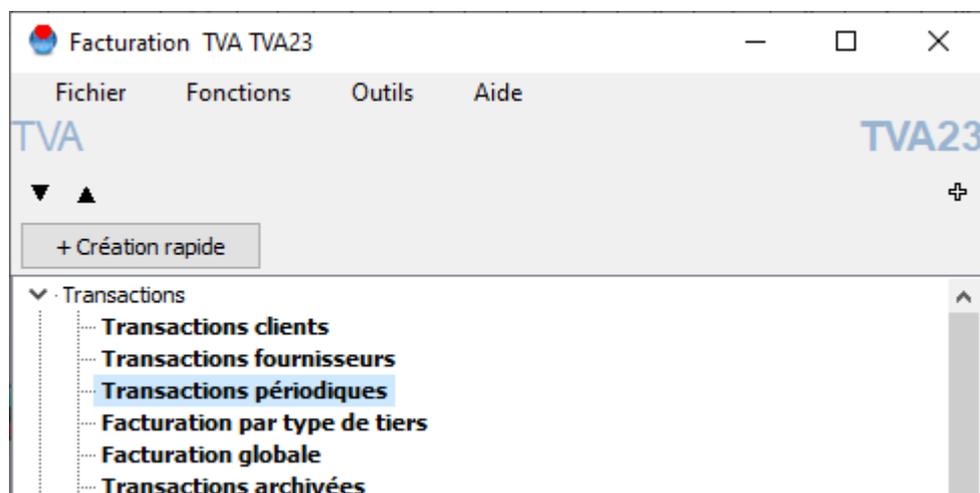
Quitter les programmes de comptabilité et allez dans la facturation



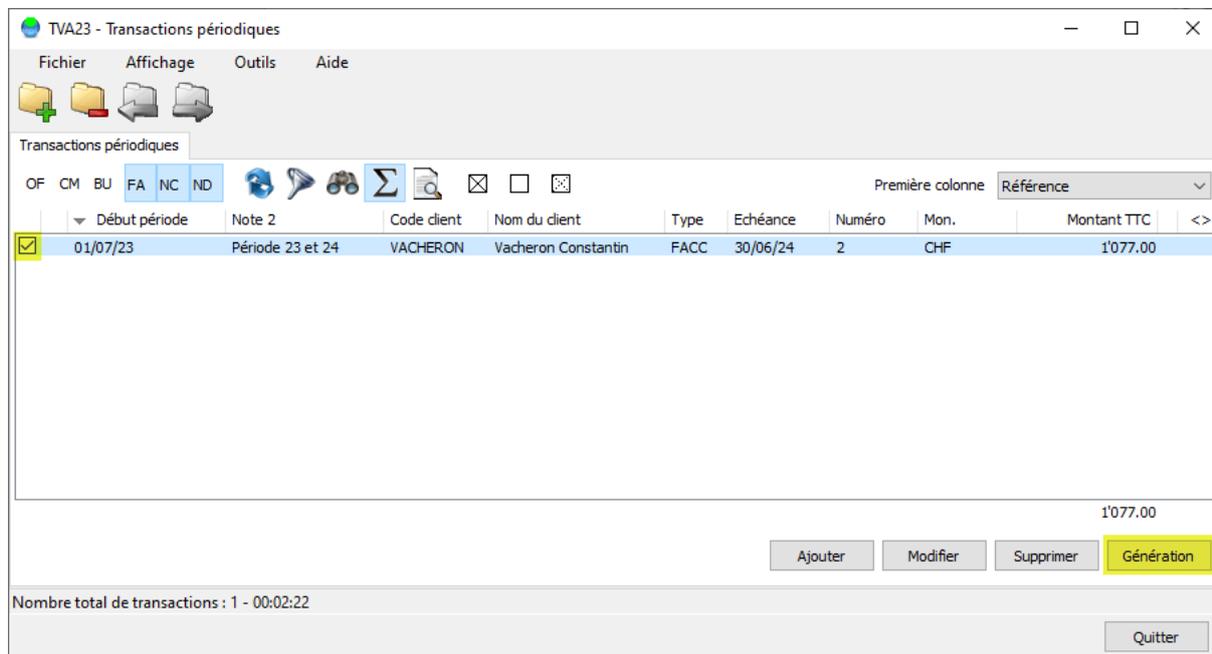
En 2023 pas de modification de codes de TVA dans les tiers et les articles/prestations

Il y a un problème, pour les sociétés émettant des factures sur une période par exemple, des abonnements, des loyers, des écolages, des contrats d'assistances sur une période à cheval entre les années 2023 et 2024

Dans le menu de facturation allez dans les transactions périodiques



Etape 4 – En facturation – Les transactions périodiques



TVA23 - Transactions périodiques

Fichier Affichage Outils Aide

Transactions périodiques

OF CM BU FA NC ND

Debut période Note 2 Code client Nom du client Type Echéance Numéro Mon. Montant TTC

| Debut période | Note 2 | Code client | Nom du client | Type | Echéance | Numéro | Mon. | Montant TTC |
|---------------|------------------|-------------|---------------------|------|----------|--------|------|-------------|
| 01/07/23 | Période 23 et 24 | VACHERON | Vacheron Constantin | FACC | 30/06/24 | 2 | CHF | 1'077.00 |

1'077.00

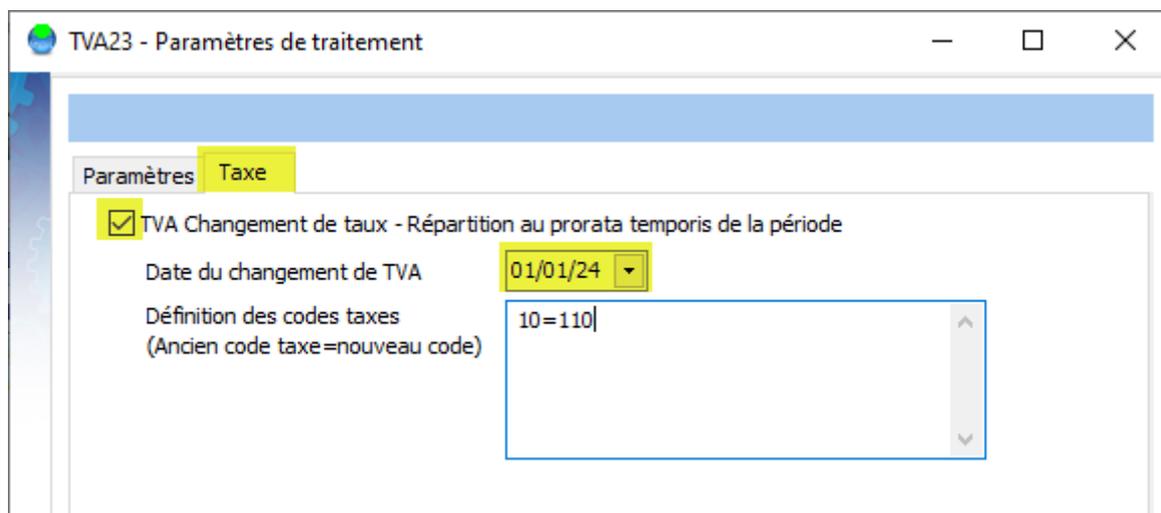
Ajouter Modifier Supprimer Génération

Nombre total de transactions : 1 - 00:02:22

Quitter

Si la prochaine période à facturer est à cheval entre 2023 et 2024 vous devez décomposer la TVA au prorata temporis sur la période avant le 1^{er} janvier 2024 (TVA à 7.7%) et à partir du 1^{er} janvier 2024 (TVA à 8.1%)

Le programme permet d'émettre des factures automatiquement tenant compte des deux codes de taxes. Pour cela il faut paramétrer la génération des transactions pour définir la date du changement et la correspondance entre les anciens codes avec et les nouveaux codes de TVA



TVA23 - Paramètres de traitement

Paramètres Taxe

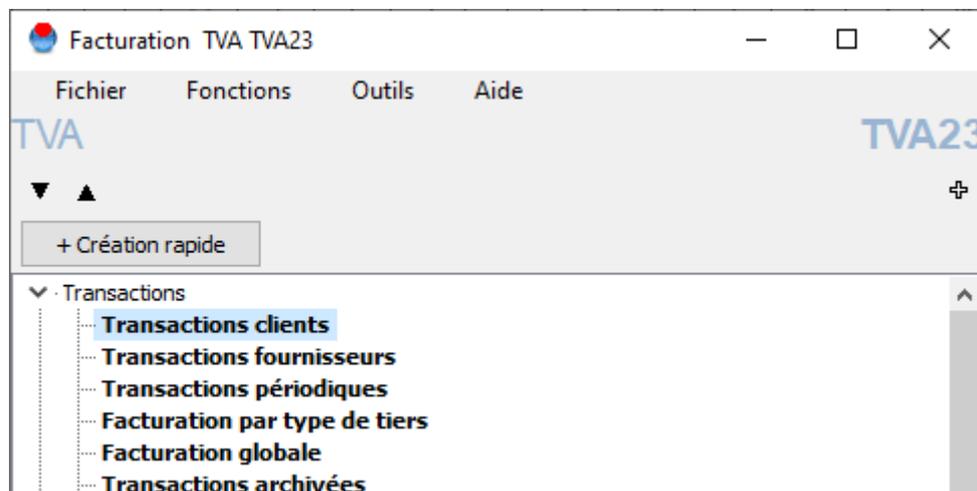
TVA Changement de taux - Répartition au prorata temporis de la période

Date du changement de TVA 01/01/24

Définition des codes taxes (Ancien code taxe=nouveau code)
10=110

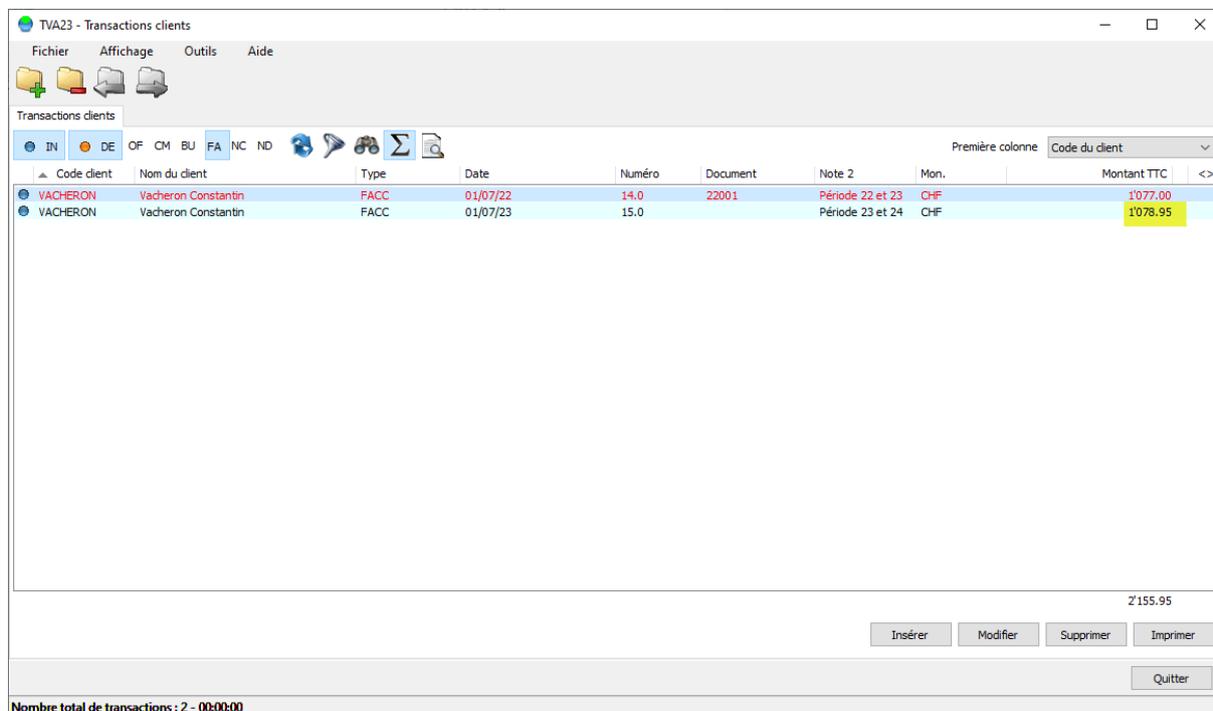
Etape 4 – En facturation – Les transactions clients (suite)

Quittez les transactions périodiques et ouvrez les transactions clients



Il y a deux transactions pour le client Vacheron :

- Une **transaction stoppée (en rouge)** qui est celle de l'année dernière d'un montant de 1077.00 CHF
- Une transaction normale (en noir) que nous venons de générer d'un montant de 1078.95 CHF



| Code client | Nom du client | Type | Date | Numéro | Document | Note 2 | Mon. | Montant TTC |
|-------------|---------------------|------|----------|--------|----------|------------------|------|-------------|
| VACHERON | Vacheron Constantin | FACC | 01/07/22 | 14.0 | 22001 | Période 22 et 23 | CHF | 1'077.00 |
| VACHERON | Vacheron Constantin | FACC | 01/07/23 | 15.0 | | Période 23 et 24 | CHF | 1'078.95 |

Nombre total de transactions : 2 - 00:00:00

Etape 4 – En facturation – Les transactions clients (suite)

Et là, les ennuis commencent ou pas...

Le problème est dans l'impression de la facture

1- Placez le bandeau de sélection sur la première facture Vacheron et Imprimez la **facture stoppée** (Bouton Imprimer en bas à droite de l'écran)

vous obtenez une facture correcte :

Format des transactions de facturation
91
Fermer



TVA
GIT Academie
Changement TVA 23/24
Route de la Galaise
1228 Plan-les-Ouates
CHE-111.222.333 TVA

Vacheron Constantin
Place de Longemalle 1
1204 Genève

Facture 22001 Genève, le 01.07.22

PERIODE JUILLET 2022 A JUIN 2023

N. réf :
V. réf :

| Désignation de l'article | Quantité | Prix unitaire | Prix total |
|--|----------|---------------|--|
| Article 02 | 1 | 1'000.00 | 1'000.00 |
| Conditions de paiement : Net à 30 jours | | | Total Hors Taxe 1'000.00 |
| | | | Total TVA 7.7% 77.00 |
| | | | Total à payer CHF <u>1'077.00</u> |

Payable à : UBS S.A. Case postale, 1211 Genève 2 - IBAN CH12xxxxxxx xxxxxxxxxx

Nous vous remercions de votre commande ainsi que de la confiance que vous nous témoignez.

A détacher avant le versement

Récépissé

Compte / Payable à
CH44 3199 9123 0008 8901 2
GIT-SA
Route de la Galaise, 11B
1228 Plan-les-Ouates

Référence
00 00000 00000 00000 00002 20010

Payable par
Vacheron Constantin
Place de Longemalle 1
1204 Genève

Monnaie Montant
CHF 1 077.00



Section paiement

Compte / Payable à
CH44 3199 9123 0008 8901 2
GIT-SA
Route de la Galaise, 11B
1228 Plan-les-Ouates

Référence
00 00000 00000 00000 00002 20010

Informations supplémentaires
//S/1/10/22001/11/220701/30/111222333/32/7.7

Payable par
Vacheron Constantin
Place de Longemalle 1
1204 Genève

Monnaie Montant
CHF 1 077.00

Point de dépôt

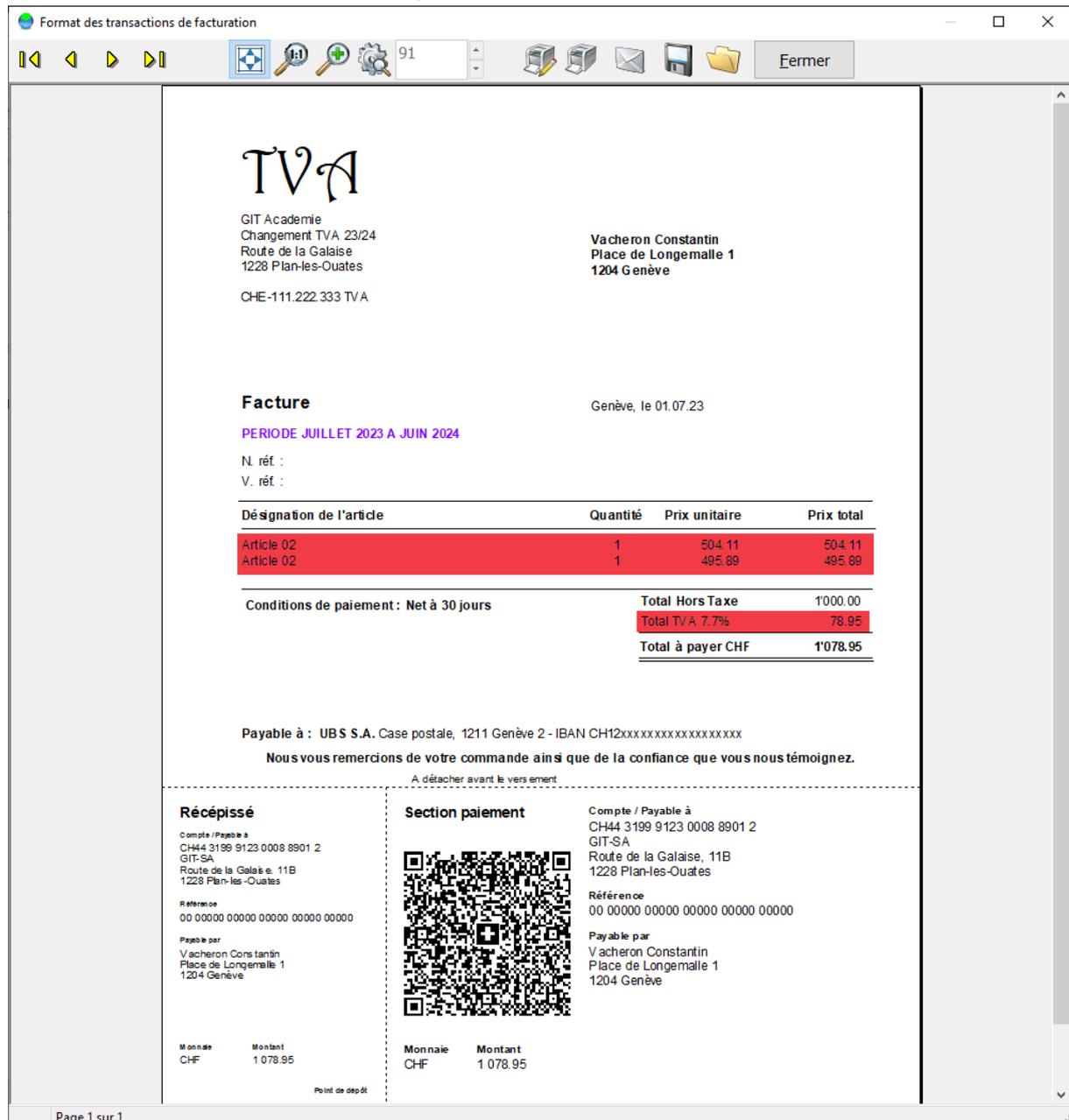
Page 1 sur 1

Etape 4 – En facturation – Les transactions clients (suite)

2- Placez le bandeau de sélection sur la deuxième facture Vacheron et Imprimez (Bouton Imprimer en bas à droite de l'écran)

vous obtenez une facture incorrecte avec :

- Deux lignes d'article !
- Et 7.7 % de 1000 CHF HT, n'est pas de 78.95 !!!



Format des transactions de facturation

TVA
GIT Academie
Changement TVA 23/24
Route de la Galaise
1228 Plan-les-Ouates
CHE-111.222.333 TVA

Vacheron Constantin
Place de Longemalle 1
1204 Genève

Facture Genève, le 01.07.23
PERIODE JUILLET 2023 A JUIN 2024

N. réf :
V. réf :

| Désignation de l'article | Quantité | Prix unitaire | Prix total |
|--------------------------|----------|---------------|------------|
| Article 02 | 1 | 504.11 | 504.11 |
| Article 02 | 1 | 495.89 | 495.89 |

Conditions de paiement : Net à 30 jours

| | |
|--------------------------|-----------------|
| Total Hors Taxe | 1000.00 |
| Total TVA 7.7% | 78.95 |
| Total à payer CHF | 1'078.95 |

Payable à : UBS S.A. Case postale, 1211 Genève 2 - IBAN CH12xxxxxxx xxx xxx xxx

Nous vous remercions de votre commande ainsi que de la confiance que vous nous témoignez.

A détacher avant le versement

Récépissé

Compte / Payable à
CH44 3199 9123 0008 8901 2
GIT-SA
Route de la Galaise, 11B
1228 Plan-les-Ouates

Référence
00 00000 00000 00000 00000 00000

Payable par
Vacheron Constantin
Place de Longemalle 1
1204 Genève

| Monnaie | Montant |
|---------|----------|
| CHF | 1 078.95 |

Point de dépôt

Section paiement

Compte / Payable à
CH44 3199 9123 0008 8901 2
GIT-SA
Route de la Galaise, 11B
1228 Plan-les-Ouates

Référence
00 00000 00000 00000 00000 00000

Payable par
Vacheron Constantin
Place de Longemalle 1
1204 Genève



| Monnaie | Montant |
|---------|----------|
| CHF | 1 078.95 |

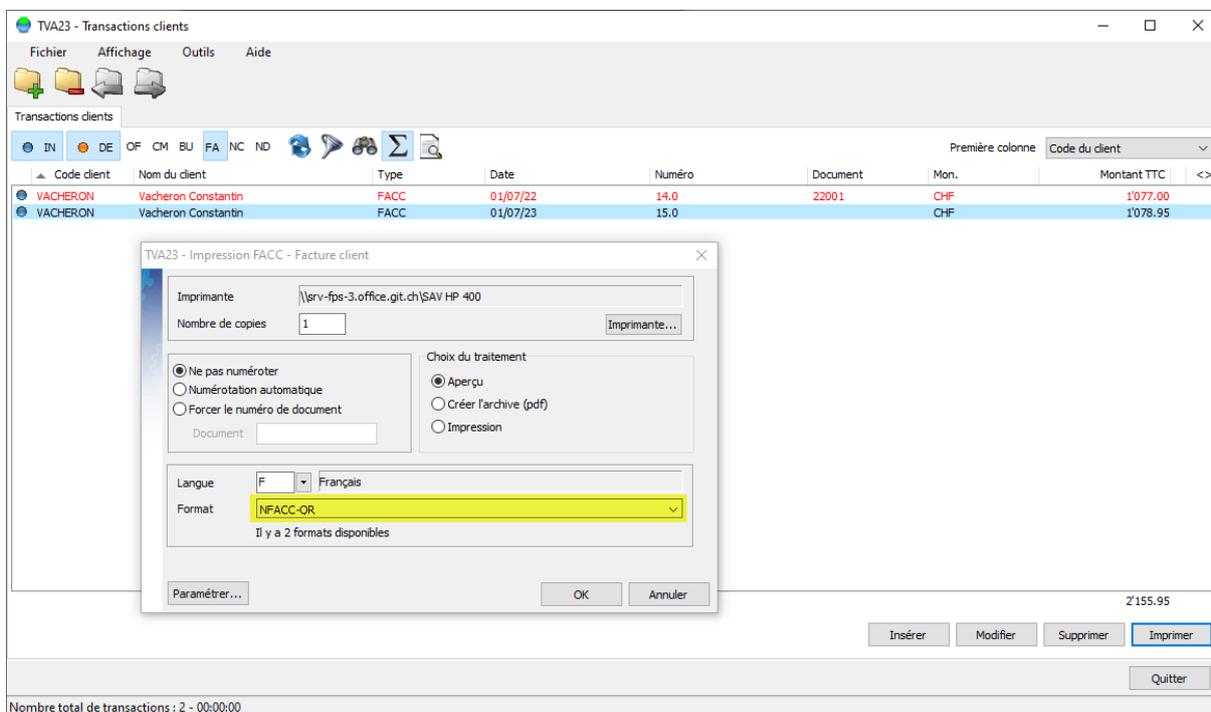
Page 1 sur 1

Mais le QR est juste

Etape 4 – En facturation – Les transactions clients (suite)

Fermez l'aperçu et réappuyez sur le bouton Imprimer

Dans l'écran de sélection, choisissez le format : NFACC-QR



The screenshot shows the 'TVA23 - Transactions clients' application window. The main table displays two transactions for 'VACHERON Vacheron Constantin' with dates 01/07/22 and 01/07/23. A dialog box titled 'TVA23 - Impression FACC - Facture client' is open, showing the following settings:

- Imprimante: \\serv-fps-3.office.git.ch\SAV HP 400
- Nombre de copies: 1
- Choix du traitement:
 - Aperçu
 - Créer l'archive (pdf)
 - Impression
- Langue: F Français
- Format: NFACC-QR (highlighted in yellow)
- Il y a 2 formats disponibles

Buttons for 'Insérer', 'Modifier', 'Supprimer', 'Imprimer', and 'Quitter' are visible at the bottom of the main window. The status bar at the bottom left shows 'Nombre total de transactions : 2 - 00:00:00'.

Vous obtenez la facture suivante

Etape 4 – En facturation – Les transactions clients (suite)

La facture est correcte avec :

- Une seule ligne de prestation
- Un total TVA global
- Une décomposition de la TVA avec montants HT, taxe et TTC
- Le texte indiquant le changement de TVA au 01.01.2024 (un must)

Format des transactions de facturation
91





Ermer

TVA

GIT Academie
Changement TVA 23/24
Route de la Galaise
1228 Plan-les-Ouates
CHE-111.222.333 TVA

Vacheron Constantin
Place de Longemalle 1
1204 Genève

Facture Genève, le 01.07.23

Client n° :
N. réf. :
V. réf. :

| Désignation de l'article | Quantité | Prix unitaire | Prix total |
|--------------------------|----------|---------------|------------|
| Article 02 | 1 | 1000.00 | 1000.00 |

Conditions de paiement : Net à 30 jours

| Taux TVA en % | Montant hors taxe | Montant taxe | Montant TTC |
|---------------|-------------------|--------------|-------------|
| 7.7 | 504.11 | 38.80 | 542.91 |
| 8.1 | 496.89 | 40.15 | 537.04 |

Muti taxe en raison du changement de taux de TVA applicable en Suisse au 1 janvier 2024. Calcul au prorata temporis de la période de votre contrat.

Total Hors Taxe 1'000.00

Total TVA 78.95

Total à payer CHF 1'078.95

Payable à : UBS S.A., Case postale, 1211 Genève 2 - IBAN CH12xxxxxxxxxxxxxxxx

Nous vous remercions de votre commande ainsi que de la confiance que vous nous témoignez.

A détacher avant le versement

Récépissé

Compte / Payable à
CH44 3199 9123 0008 8901 2
GIT-SA
Route de la Galaise, 11B
1228 Plan-les-Ouates

Référence
00 00000 00000 00000 00000 00000

Payable par
Vacheron Constantin
Place de Longemalle 1
1204 Genève

Section paiement



Compte / Payable à
CH44 3199 9123 0008 8901 2
GIT-SA
Route de la Galaise, 11B
1228 Plan-les-Ouates

Référence
00 00000 00000 00000 00000 00000

Payable par
Vacheron Constantin
Place de Longemalle 1
1204 Genève

Monnaie Montant

CHF 1 078.95

Point de dépôt

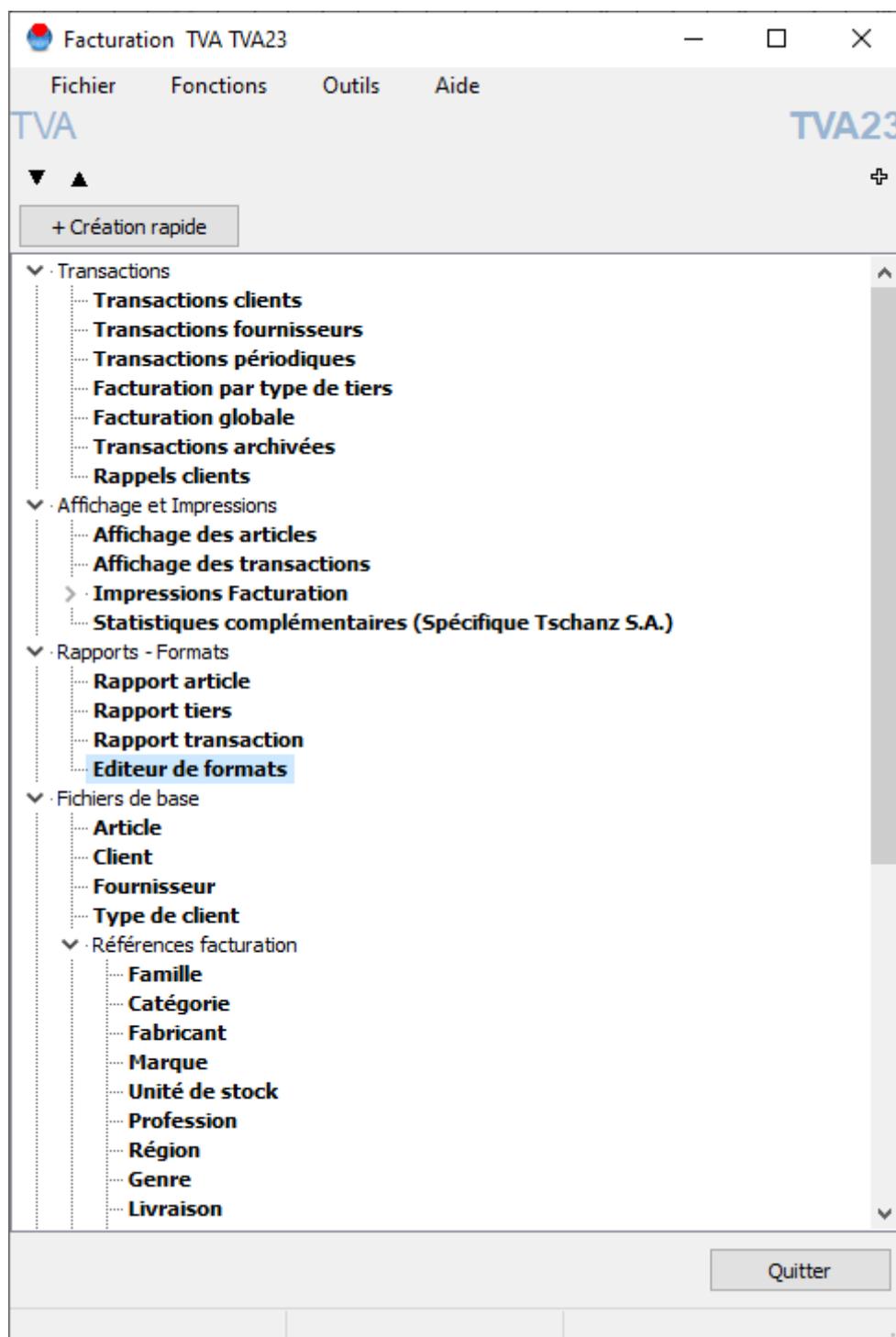
Monnaie Montant

CHF 1 078.95

Etape 4 – En facturation – Les formats

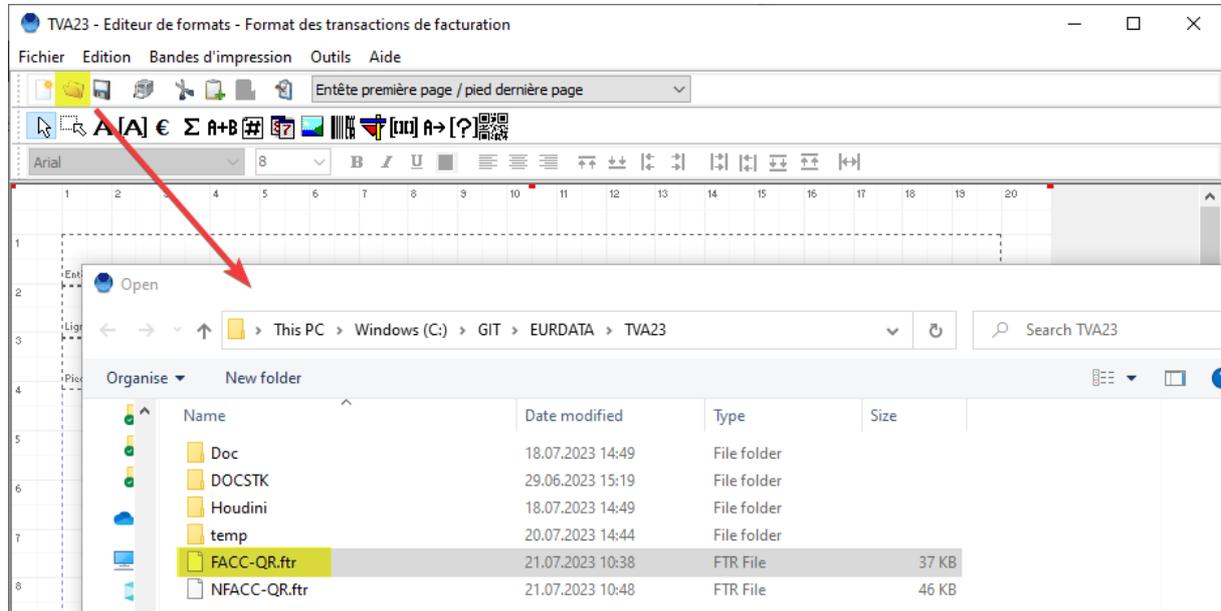
Quittez le programme des transactions clients

Dans le menu de facturation, ouvrez le programme des formats



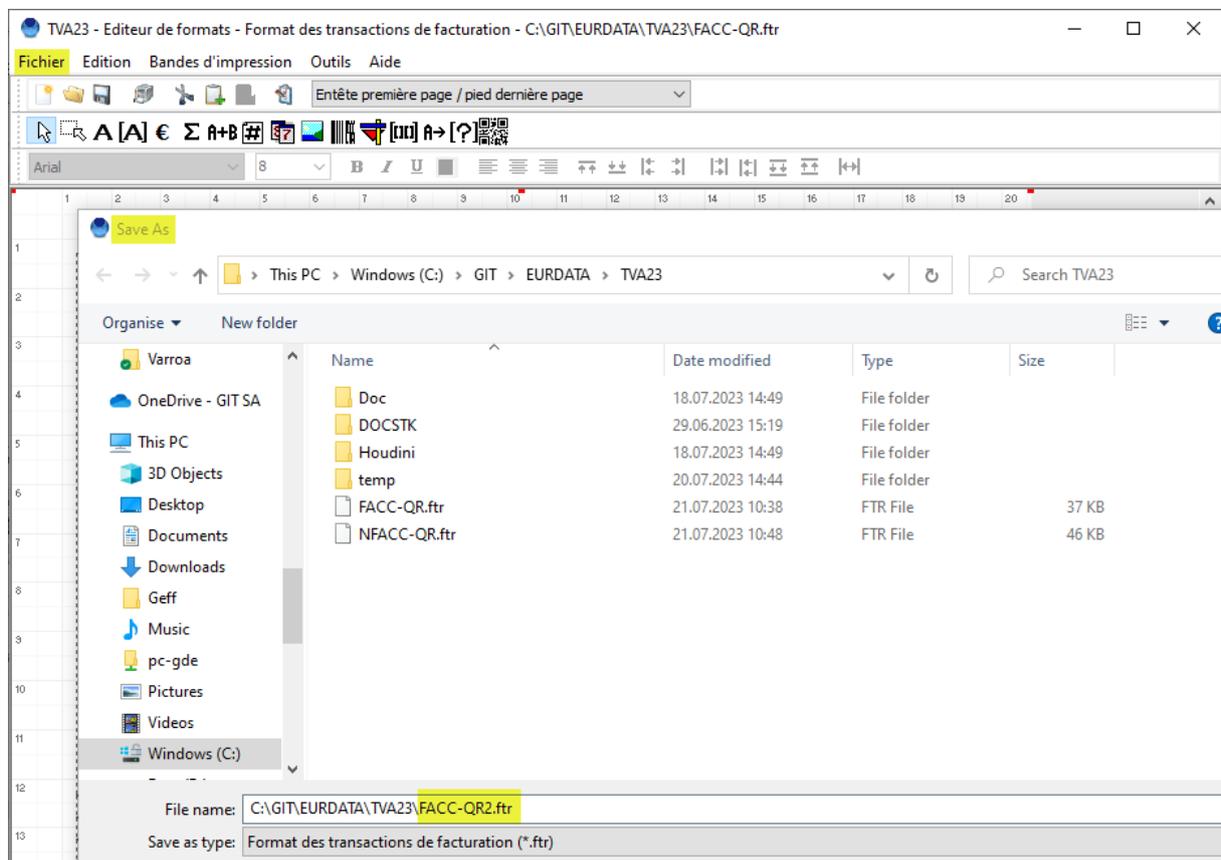
Etape 4 – En facturation – Les formats (suite)

Ouvrez le format : FACC-QR.ftr



Sauvez le format sous FACC-QR2

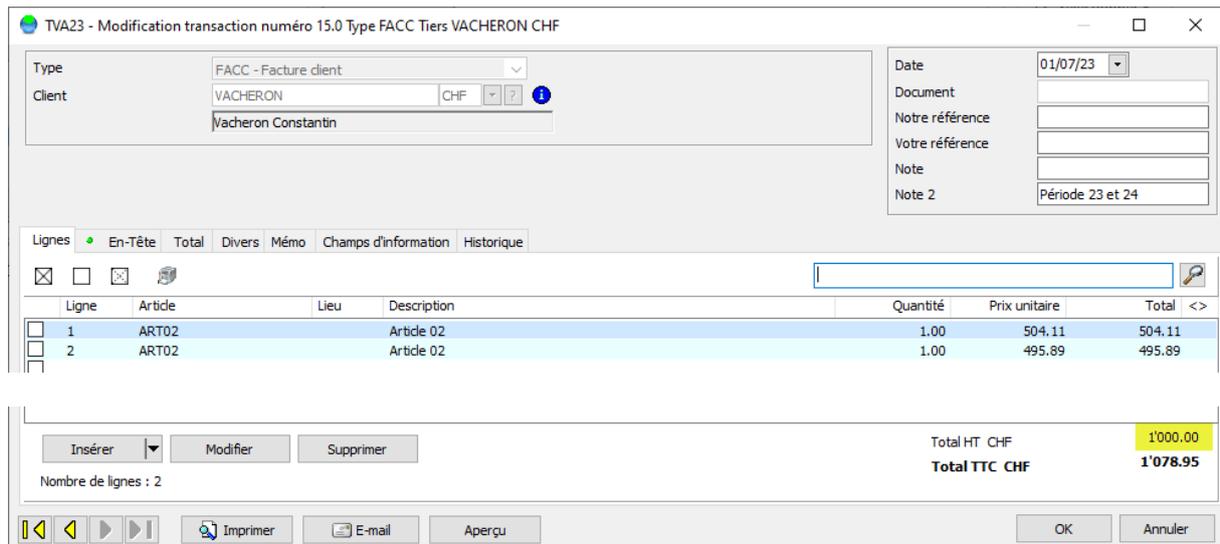
Menu Fichier / option Enregistrer sous...



Etape 4 – En facturation – Les formats (suite)

Première correction : Regroupement des lignes de prestations

Le programme lors du calcul du prorata temporis à « splitter » la ligne initiale de 1000 CHF en deux lignes, une ligne pour la TVA à 7.7% et une ligne pour la TVA 8.1%.



TVA23 - Modification transaction numéro 15.0 Type FACC Tiers VACHERON CHF

Type: FACC - Facture client
Client: VACHERON CHF
Vacheron Constantin

Date: 01/07/23
Document:
Notre référence:
Votre référence:
Note:
Note 2: Période 23 et 24

| Ligne | Article | Lieu | Description | Quantité | Prix unitaire | Total |
|-------|---------|------|-------------|----------|---------------|--------|
| 1 | ART02 | | Article 02 | 1.00 | 504.11 | 504.11 |
| 2 | ART02 | | Article 02 | 1.00 | 495.89 | 495.89 |

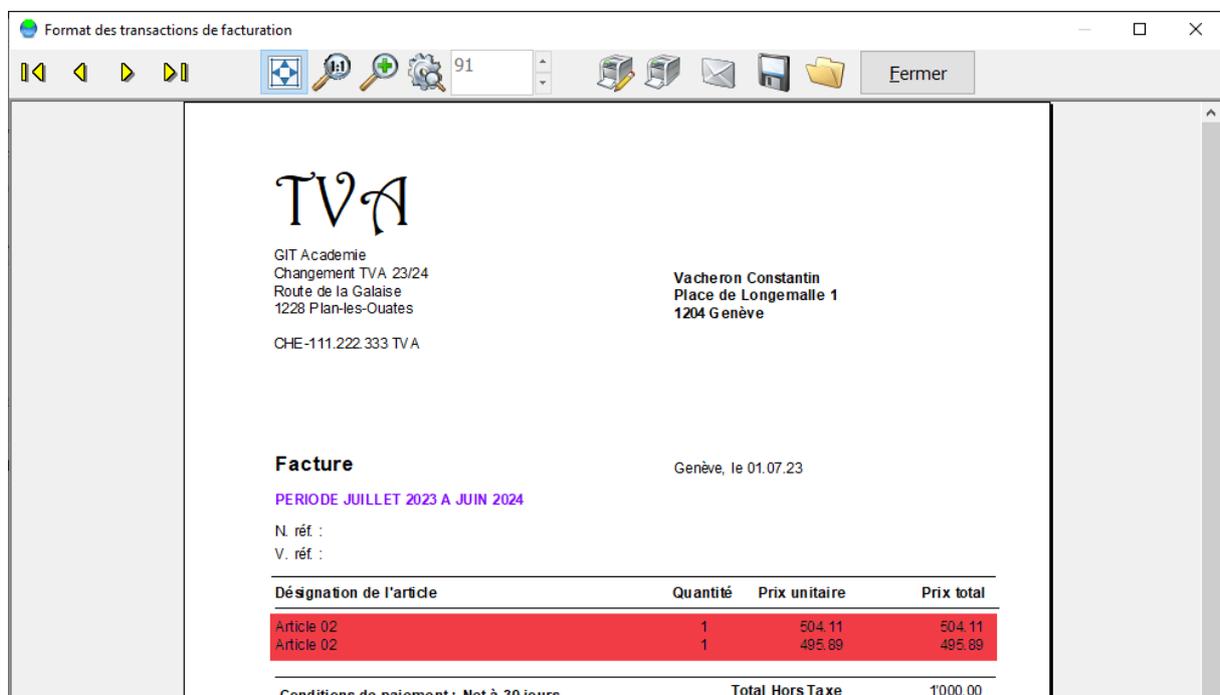
Insérer | Modifier | Supprimer

Nombre de lignes : 2

Total HT CHF: 1'000.00
Total TTC CHF: 1'078.95

Imprimer | E-mail | Aperçu | OK | Annuler

Par défaut quand on imprime le programme imprime chaque ligne individuellement



Format des transactions de facturation

91

Fermer

TVA

GIT Academie
Changement TVA 23/24
Route de la Galaise
1228 Plan-les-Ouates
CHE-111.222.333 TVA

Vacheron Constantin
Place de Longemalle 1
1204 Genève

Facture Genève, le 01.07.23

PERIODE JUILLET 2023 A JUIN 2024

N. réf. :
V. réf. :

| Désignation de l'article | Quantité | Prix unitaire | Prix total |
|--------------------------|----------|---------------|------------|
| Article 02 | 1 | 504.11 | 504.11 |
| Article 02 | 1 | 495.89 | 495.89 |

Conditions de paiement : Net à 30 jours

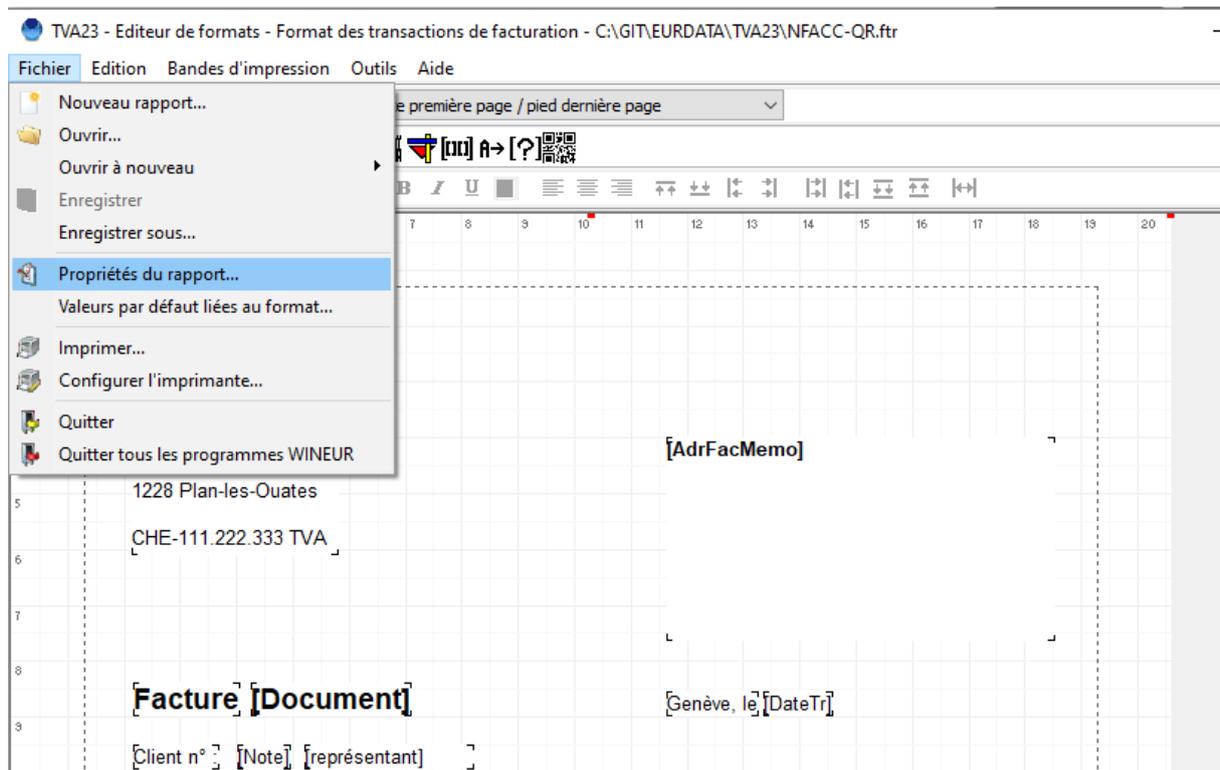
Total Hors Taxe: 1000.00

Ce qui est incompréhensible pour la personne qui reçoit la facture, bien que le total HT final de la facture est juste.

Etape 4 – En facturation – Les formats

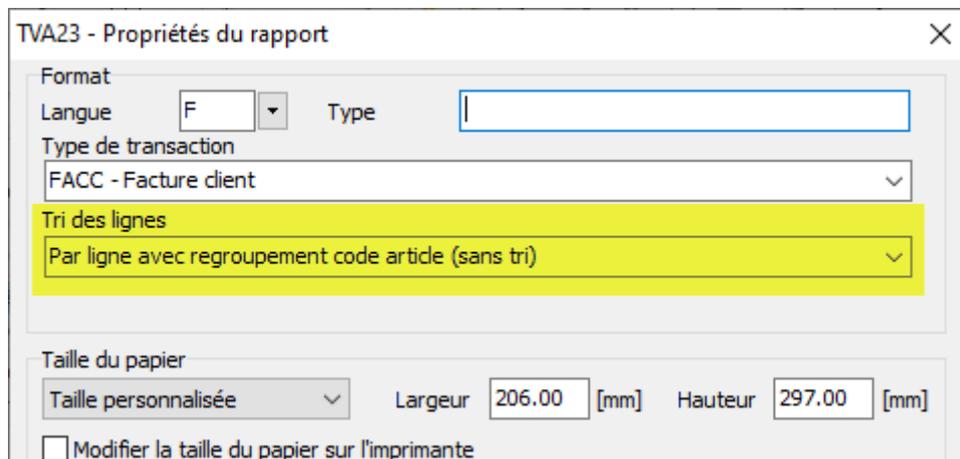
Première correction : Regroupement des lignes de prestations (suite)

Pour regrouper les lignes, il faut modifier l'option de tri des lignes dans le format.
Dans le menu fichier / propriété du rapport



Modifier le paramètre : Tri des lignes

Dans la fenêtre déroulante, choisissez la dernière option
Par ligne avec regroupement code article (sans tri)



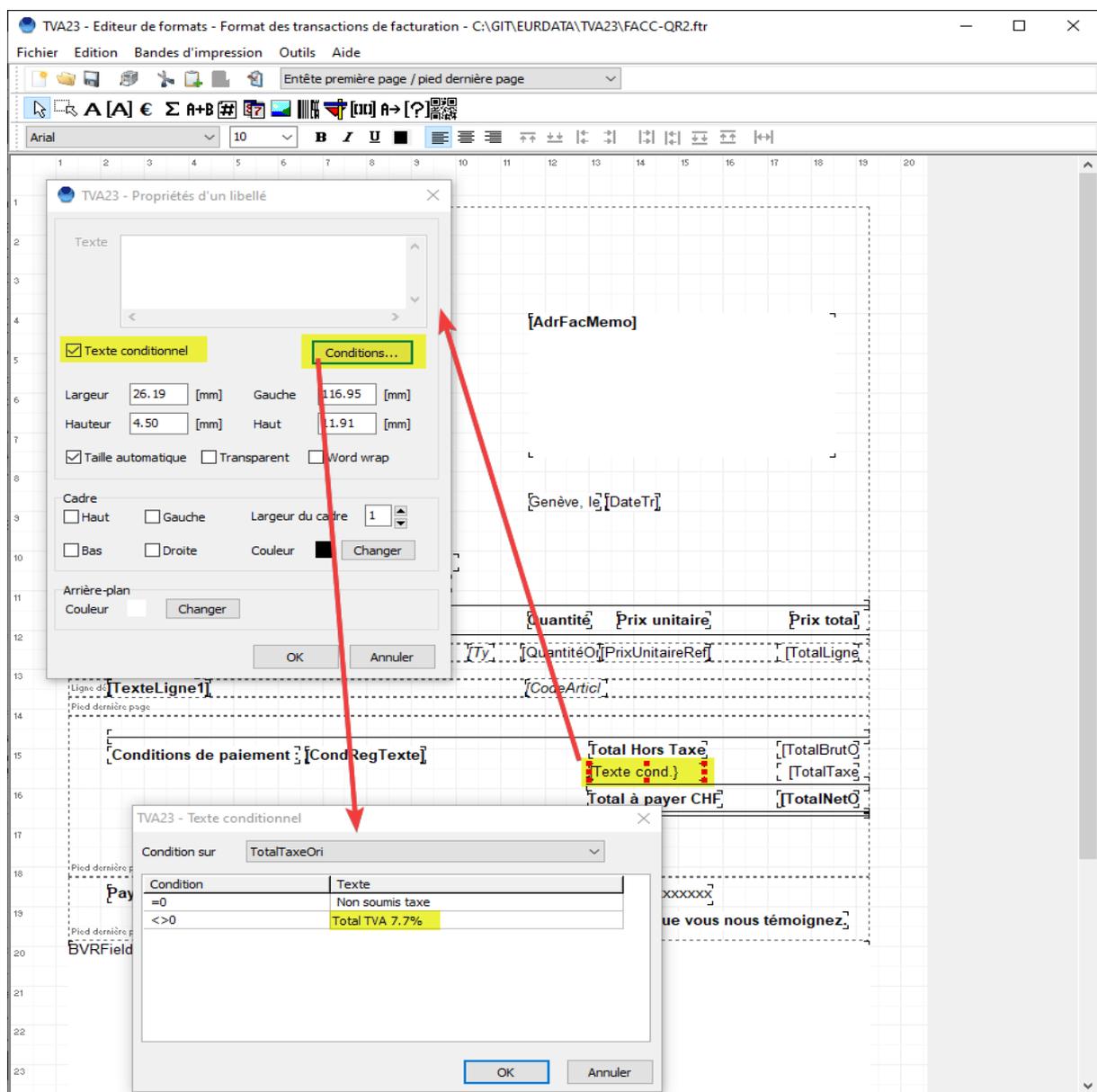
Etape 4 – En facturation – Les formats

Deuxième correction : dans le total des taxes enlevez le pourcentage de taxe

Souvent, dans le total de la facture dans le total TVA, le pourcentage de taxe a été forcé avec un texte fixe

| | | | |
|---|--|-------------------|----------|
| Conditions de paiement : Net à 30 jours | | Total Hors Taxe | 1000.00 |
| | | Total TV A 7.7% | 78.95 |
| | | Total à payer CHF | 1'078.95 |

Cliquez sur le champ `[[Texte cond]]`



The screenshot shows the 'TVA23 - Editeur de formats' application. The main window displays a grid with various fields for invoice formatting, including '[AdrFacMemo]', '[Genève, le]', '[DateTr]', '[Quantité]', '[Prix unitaire]', '[Prix total]', '[TotalLigne]', '[CodeArtic]', '[Total Hors Taxe]', '[TotalBrut]', '[TotalTaxe]', and '[Total à payer CHF]'. A dialog box titled 'TVA23 - Propriétés d'un libellé' is open, showing the 'Texte conditionnel' checkbox checked and the 'Conditions...' button highlighted. A second dialog box titled 'TVA23 - Texte conditionnel' is also open, showing a table with conditions and corresponding text. The table has two rows: one with condition '=0' and text 'Non soumis taxe', and another with condition '<>0' and text 'Total TVA 7.7%'. Red arrows indicate the flow from the 'Conditions...' button to the 'Texte cond.' field in the second dialog.

Changer le texte Total TVA 7.7% par Total TVA

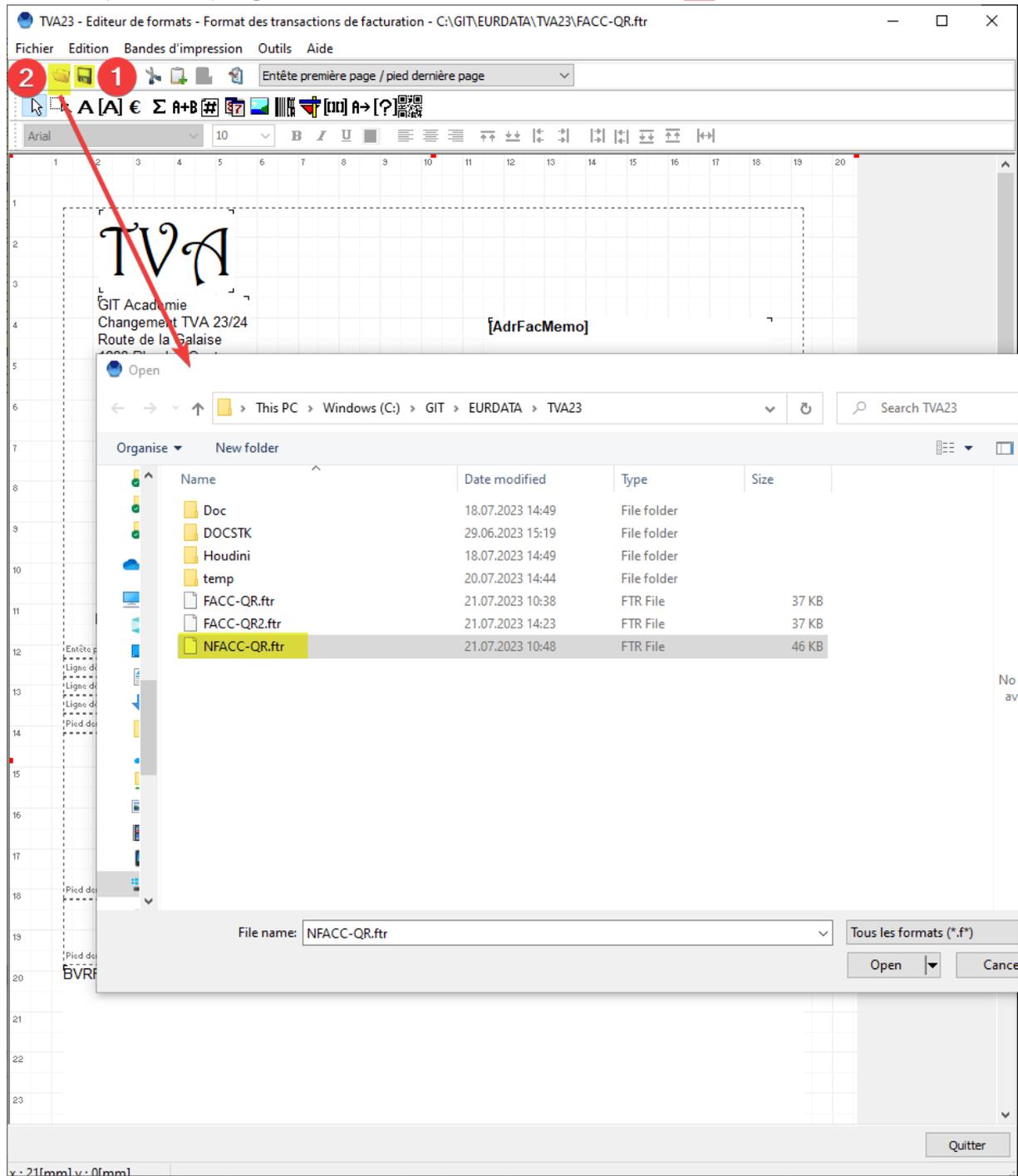
Etape 4 – En facturation – Les formats

Troisième correction : afficher la décomposition de TVA

C'est la partie la plus difficile à faire, le plus simple c'est de copier une définition déjà existante sur un autre format.

Il faut sauver le format **(1)** - Icône disquette

Et sans quitter le programme ouvrir le format NFACC-QR **(2)**



The screenshot shows the 'TVA23 - Editeur de formats' application window. The main window displays a grid with the following text: 'TVA', 'GIT Academie', 'Changement TVA 23/24', 'Route de la Galaise', and '[AdrFacMemo]'. A red arrow labeled '1' points to the 'Save' icon (floppy disk) in the toolbar. Another red arrow labeled '2' points to the 'Open' icon (folder) in the toolbar. An 'Open' dialog box is overlaid on the main window, showing the file explorer for the path 'C:\GIT\EURDATA\TVA23'. The file list contains:

| Name | Date modified | Type | Size |
|--------------|------------------|-------------|-------|
| Doc | 18.07.2023 14:49 | File folder | |
| DOCSTK | 29.06.2023 15:19 | File folder | |
| Houdini | 18.07.2023 14:49 | File folder | |
| temp | 20.07.2023 14:44 | File folder | |
| FACC-QR.ftr | 21.07.2023 10:38 | FTR File | 37 KB |
| FACC-QR2.ftr | 21.07.2023 14:23 | FTR File | 37 KB |
| NFACC-QR.ftr | 21.07.2023 10:48 | FTR File | 46 KB |

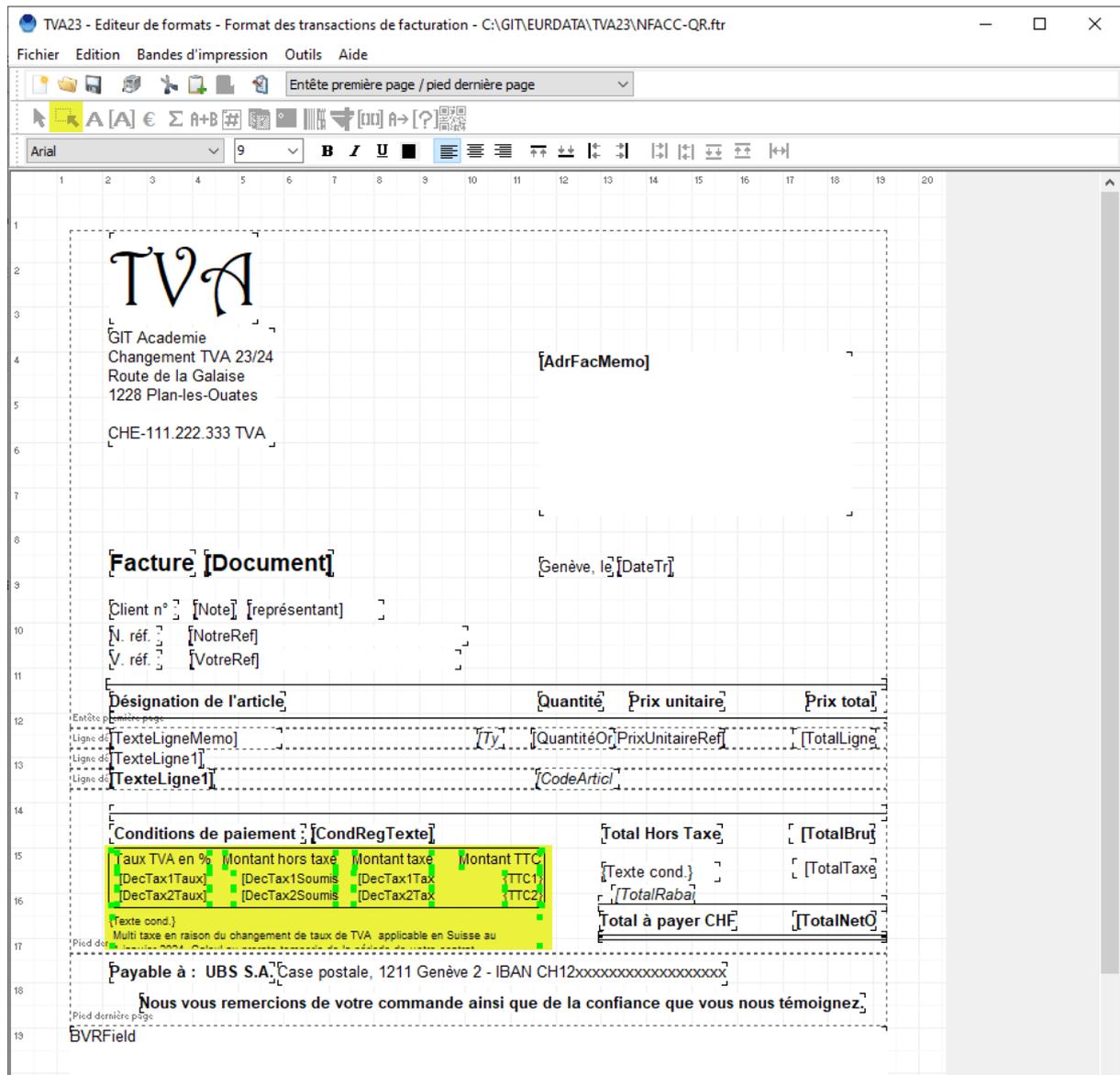
The 'File name' field in the dialog is set to 'NFACC-QR.ftr' and the file type is set to 'Tous les formats (*.*)'. The 'Open' button is highlighted.

Etape 4 – En facturation – Les formats

Troisième correction : afficher la décomposition de TVA (suite)

Cliquez sur l'icône de sélection de zone

Sélectionnez en partant du coin en haut à gauche, jusqu'au coin bas droite la zone de décomposition. (Les champs sélectionnés sont entourés par des carrés verts)



TVA23 - Editeur de formats - Format des transactions de facturation - C:\GIT\EURDATA\TVA23\NFACC-QR.ftr

Fichier Edition Bandes d'impression Outils Aide

Entête première page / pied dernière page

Arial 9 B I U

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19

TVA

GIT Academie
Changeement TVA 23/24
Route de la Galaise
1228 Plan-les-Ouates
CHE-111.222.333 TVA

[AdrFacMemo]

[Facture] [Document] [Genève, le] [DateTr]

[Client n°] [Note] [représentant]
[N. réf.] [NotreRef]
[V. réf.] [VotreRef]

| [Designation de l'article] | [Quantité] | [Prix unitaire] | [Prix total] |
|----------------------------|------------|-----------------|-------------------|
| [TexteLigneMemo] | [Ty] | [QuantitéOr] | [PrixUnitaireRef] |
| [TexteLigne1] | | | [TotalLigne] |
| [TexteLigne1] | | [CodeArtic] | |

[Conditions de paiement] [CondRegTexte] [Total Hors Taxe] [TotalBru]

| Taux TVA en % | Montant hors taxe | Montant taxe | Montant TTC | [Texte cond.] | [TotalTaxe] |
|---|-------------------|--------------|-------------|---------------------|-------------|
| [DecTax1Taux] | [DecTax1Soumis] | [DecTax1Tax] | [TTC1] | | |
| [DecTax2Taux] | [DecTax2Soumis] | [DecTax2Tax] | [TTC2] | | |
| [Texte cond.] | | | | [TotalRaba] | |
| Multi taxe en raison du changement de taux de TVA applicable en Suisse au | | | | [Total à payer CHF] | [TotalNetO] |

[Payable à : UBS S.A.] [Case postale, 1211 Genève 2 - IBAN CH12xxxxxxxxxxxxxxxxxxxx]

[Nous vous remercions de votre commande ainsi que de la confiance que vous nous témoignez]

Pied de page
BVRField

Menu Fichier / Coller

Etape 4 – En facturation – Les formats

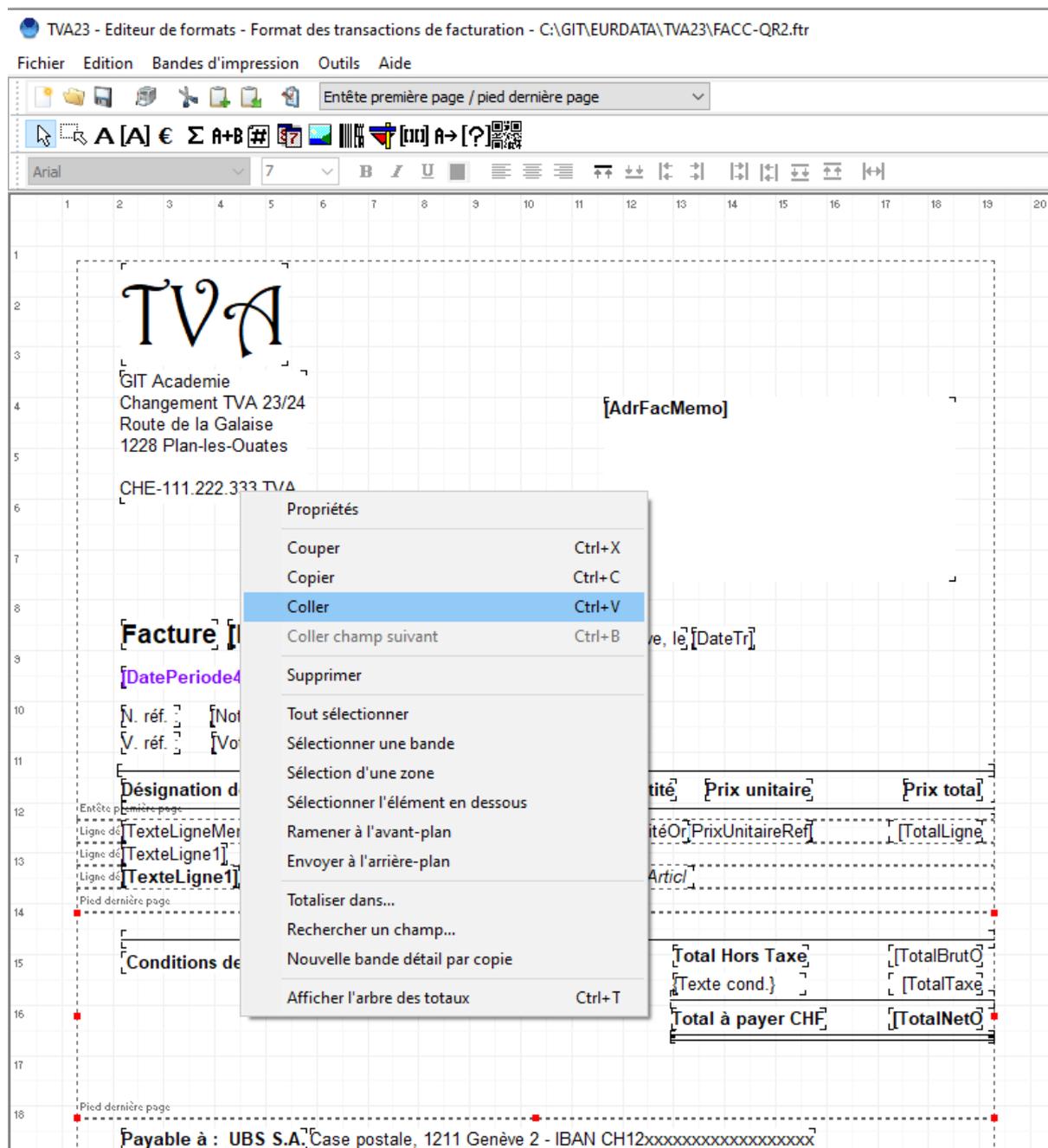
Troisième correction : afficher la décomposition de TVA (suite)

Fichier / ouvrir

Sélectionnez le format FACC-QR2

Cliquez dans la zone pied de page, la zone doit être dans des carrés rouges

Faites un bouton de droit de souris et Collez



TVA23 - Editeur de formats - Format des transactions de facturation - C:\GIT\EURDATA\TVA23\FACC-QR2.ftr

Fichier Edition Bandes d'impression Outils Aide

Entête première page / pied dernière page

Arial 7 B I U

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18

TVA

GIT Academie
Changement TVA 23/24
Route de la Galaise
1228 Plan-les-Ouates

[AdrFacMemo]

CHE-111.222.333.TVA

Propriétés
Couper Ctrl+X
Copier Ctrl+C
Coller Ctrl+V
Coller champ suivant Ctrl+B
Supprimer
Tout sélectionner
Sélectionner une bande
Sélection d'une zone
Sélectionner l'élément en dessous
Ramener à l'avant-plan
Envoyer à l'arrière-plan
Totaliser dans...
Rechercher un champ...
Nouvelle bande détail par copie
Afficher l'arbre des totaux Ctrl+T

[Facture] [Date] [DateTi]

[DatePeriode4]

N. réf. [N] [Vo] [DateTi]

V. réf. [V] [DateTi]

Désignation d

Entête p

Ligne ds

Ligne ds

Ligne ds

Pied dernière page

Conditions de

Artic

[Total Hors Taxe] [TotalBrutO]

[Texte cond.] [TotalTaxe]

[Total à payer CHF] [TotalNetO]

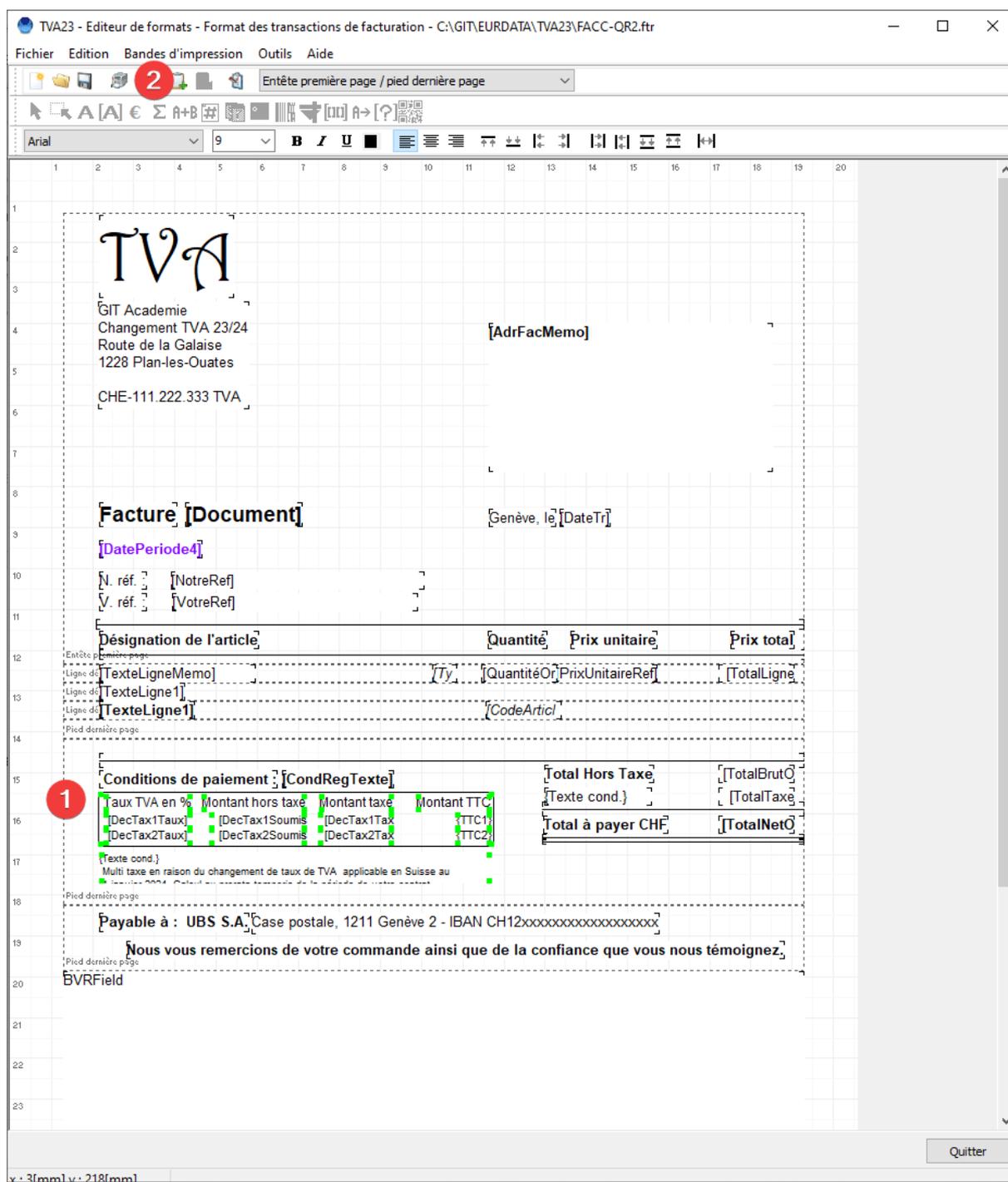
Pied dernière page

[Payable à : UBS S.A.] [Case postale, 1211 Genève 2 - IBAN CH12xxxxxxxxxxxxxxxx]

Etape 4 – En facturation – Les formats

Troisième correction : afficher la décomposition de TVA (suite)

 Positionnez-vous sur l'endroit où vous souhaitez coller votre décomposition et faites bouton droit de souris et collez



The screenshot shows the 'TVA23 - Editeur de formats' application window. The interface includes a menu bar (Fichier, Edition, Bandes d'impression, Outils, Aide), a toolbar with a red circle '2' around the 'Paste' icon, and a grid-based editor. The template contains the following elements:

- Header:** 'TVA' logo, 'GIT Academie', 'Changement TVA 23/24', 'Route de la Galaise', '1228 Plan-les-Ouates', 'CHE-111.222.333 TVA', and a field '[AdrFacMemo]'.
- Document Info:** 'Facture [Document]', '[DatePeriode4]', 'N. réf. [NotreRef]', 'V. réf. [VotreRef]', and '[Genève, le [DateTr]]'.
- Table:** A table with columns: 'Désignation de l'article', 'Quantité', 'Prix unitaire', 'Prix total'. It includes fields for 'TexteLigneMemo', 'TexteLigne1', and 'CodeArtic'.
- Payment Conditions:** 'Conditions de paiement [CondRegTexte]', 'Total Hors Taxé', 'Total Brut', 'Texte cond.', 'Total Taxes', 'Total à payer CHF', and 'Total Net'.
- Footer:** 'Payable à : UBS S.A. Case postale, 1211 Genève 2 - IBAN CH12xxxxxxxxxxxxxxxx', 'Nous vous remercions de votre commande ainsi que de la confiance que vous nous témoignez', and 'BVRField'.

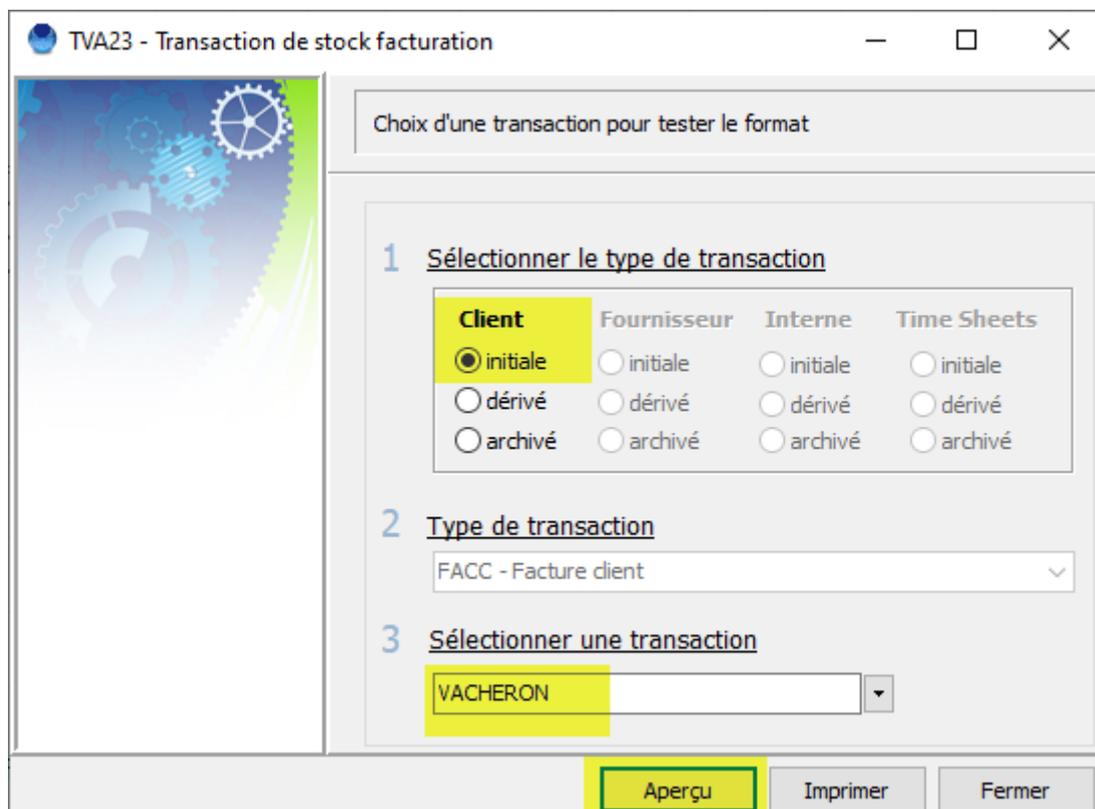
A red circle '1' is placed over the 'Conditions de paiement' section, highlighting the tax breakdown table:

| Taux TVA en % | Montant hors taxe | Montant taxe | Montant TTC |
|---------------|-------------------|--------------|-------------|
| [DecTax1Taux] | [DecTax1Soumis] | [DecTax1Tax] | [TTC1] |
| [DecTax2Taux] | [DecTax2Soumis] | [DecTax2Tax] | [TTC2] |

Etape 4 – En facturation – Les formats

Troisième correction : afficher la décomposition de TVA (suite)

② Testez votre format en faisant un aperçu



The screenshot shows a software window titled "TVA23 - Transaction de stock facturation". The window contains a form for selecting a transaction to test a format. The form is divided into three main sections:

- 1 Sélectionner le type de transaction**

| Client | Fournisseur | Interne | Time Sheets |
|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <input checked="" type="radio"/> initiale | <input type="radio"/> initiale | <input type="radio"/> initiale | <input type="radio"/> initiale |
| <input type="radio"/> dérivé | <input type="radio"/> dérivé | <input type="radio"/> dérivé | <input type="radio"/> dérivé |
| <input type="radio"/> archivé | <input type="radio"/> archivé | <input type="radio"/> archivé | <input type="radio"/> archivé |
- 2 Type de transaction**

FACC - Facture client
- 3 Sélectionner une transaction**

VACHERON

At the bottom of the window, there are three buttons: "Aperçu" (highlighted in green), "Imprimer", and "Fermer".

Et votre format devrait être correct,

Etape 4 – En facturation – Les formats

Troisième correction : afficher la décomposition de TVA (suite)

Format des transactions de facturation

91

TVA

GIT Academie
Changement TVA 23/24
Route de la Galaise
1228 Plan-les-Ouates
CHE-111.222.333 TVA

Vacheron Constantin
Place de Longemalle 1
1204 Genève

Facture Genève, le 01.07.23

PERIODE JUILLET 2023 A JUIN 2024

N. réf :
V. réf :

| Désignation de l'article | Quantité | Prix unitaire | Prix total |
|--------------------------|----------|---------------|------------|
| Article 02 | 1 | 1'000.00 | 1'000.00 |

Conditions de paiement : **Net à 30 jours**

| Taux TVA en % | Montant hors taxe | Montant taxe | Montant TTC |
|---------------|-------------------|--------------|-------------|
| 7.7 | 504.11 | 38.80 | 542.91 |
| 8.1 | 496.89 | 40.15 | 536.04 |

Multi taxe en raison du changement de taux de TVA applicable en Suisse au 1 janvier 2024. Calcul au prorata tempore de la période de votre contrat.

| | |
|--------------------------|----------|
| Total Hors Taxe | 1'000.00 |
| Total TVA | 78.95 |
| Total à payer CHF | 1'078.95 |

Payable à : UBS S.A. Case postale, 1211 Genève 2 - IBAN CH12xxxxxxx xxxxxxxx

Nous vous remercions de votre commande ainsi que de la confiance que vous nous témoignez.

A détacher avant le versement

Récapitulé

Compte / Payable à
CH44 3199 9123 0008 8901 2
GIT-SA
Route de la Galaise, 11B
1228 Plan-les-Ouates

Référence
00 00000 00000 00000 00000 00000

Payable par
Vacheron Constantin
Place de Longemalle 1
1204 Genève

| Monnaie | Montant |
|---------|----------|
| CHF | 1 078.95 |

Point de dépôt

Section paiement



Compte / Payable à
CH44 3199 9123 0008 8901 2
GIT-SA
Route de la Galaise, 11B
1228 Plan-les-Ouates

Référence
00 00000 00000 00000 00000 00000

Payable par
Vacheron Constantin
Place de Longemalle 1
1204 Genève

| Monnaie | Montant |
|---------|----------|
| CHF | 1 078.95 |

Compte / Payable à
CH44 3199 9123 0008 8901 2
GIT-SA
Route de la Galaise, 11B
1228 Plan-les-Ouates

Référence
00 00000 00000 00000 00000 00000

Payable par
Vacheron Constantin
Place de Longemalle 1
1204 Genève

Page 1 sur 1

Refaites la manipulation pour tous les autres formats, commande, bulletin de livraison, note de crédit...

**Dans l'exercice 2024
Que faire dans WinEUR en comptabilité et
facturation le 2 janvier 2024**

**Ou immédiatement après création de l'exercice
2024 !**

En 2024, il faut changer les codes de taxes par défaut

Dans l'année fiscale 2023, tous les codes de taxes sont définis aux anciens taux, donc il faut procéder au changement des codes de taxes partout dans la société 2024 pour que le programme vous propose par défaut les code de TVA correct !

Et il en a partout des codes de taxes !

En comptabilité dans :

- Les comptes grands livres (si vous comptabilisez sur les comptes de charges/produits),
- Les tiers.

En facturation dans :

- Les clients et fournisseurs (si vous ne l'avez pas fait depuis la comptabilité),
- Les articles, les prestations,
- Les transactions périodiques.

Important

Le changement de taux n'intervient que sur les écritures, prestations, articles livrés/vendus à partir du 01/01/2024 donc ces changements n'affecteront que les nouvelles écritures et nouvelles transactions saisies dans l'année fiscale 2024

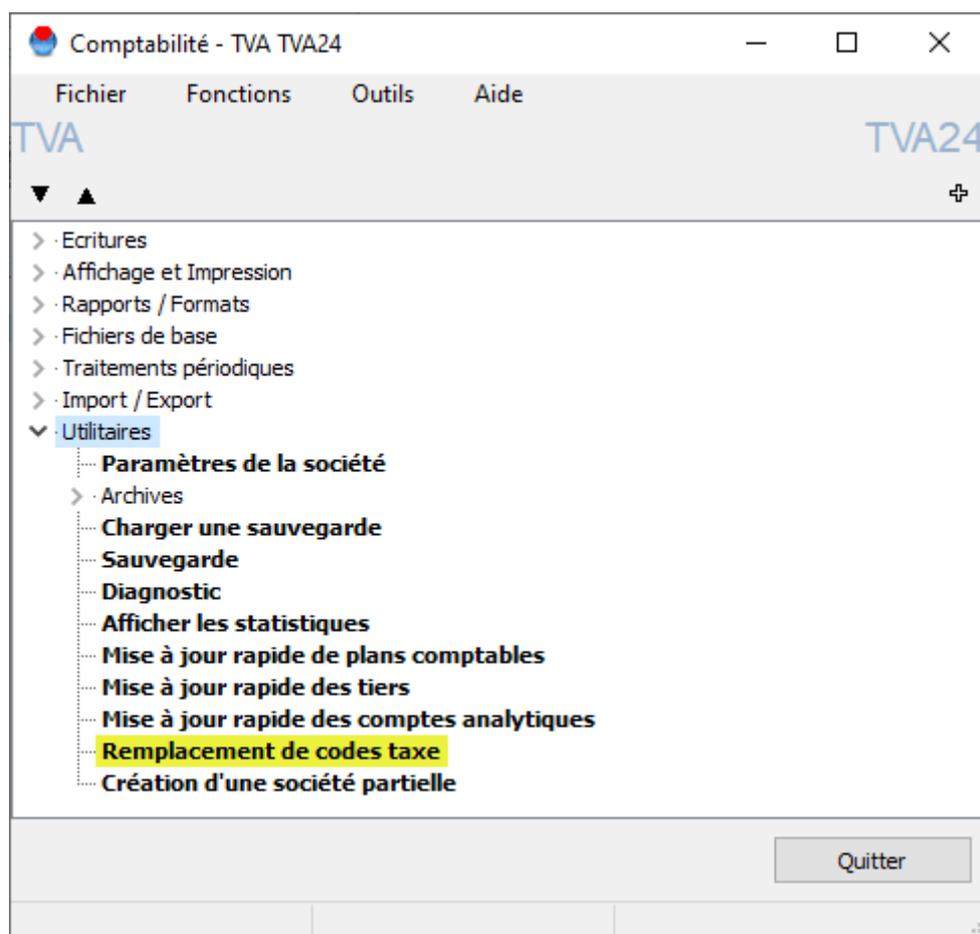
Le programme ne modifiera pas les factures ouvertes 2023 et les transactions en cours reportées entre 2023 et 2024, qui elles doivent conserver les anciens taux de TVA.

Procédure simplifiée pour changer les codes de taxes

Il existe un programme spécifique qui permet de modifier tous les codes de taxes dans tous les références de la société.

Dans le menu de comptabilité 2024,

Choisissez l'option Utilitaires / Remplacement de codes de taxes



Procédure simplifiée pour changer les codes de taxes (suite)

Etape 1 – Sélectionnez les codes de taxes qui vont changer

TVA24 - Remplacement de codes taxes

Fichier Aide

1 Veuillez choisir les codes taxes à remplacer

| Code | Intitulé | Taux | Calcul | Liqu./Tiers | Cpte TVA/Ventes | Cpte TVA/Achats |
|-------------------------------------|------------------------------------|--------|--------|-------------|-----------------|-----------------|
| <input type="checkbox"/> | 1 TVA 0% Export | 0.0000 | [0] | 1 | - | - |
| <input type="checkbox"/> | 2 TVA 0% Import | 0.0000 | [0] | 1 | - | - |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 10 TVA Ventes 7.7% - 302 | 7.7000 | [0] | 1 | 23740-CHF | - |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 11 TVA ventes 2.5% - 312 | 2.5000 | [0] | 1 | 23745-CHF | - |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 15 TVA 7.7% Achats+Services | 7.7000 | [0] | 1 | - | 12550-CHF |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 16 TVA 7.7% Invest+Frais généraux | 7.7000 | [0] | 1 | - | 12520-CHF |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 17 TVA 2.5% Invest+Frais généraux | 2.5000 | [0] | 1 | - | 12530-CHF |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 18 TVA 3.7% Hébergement | 3.7000 | [0] | 1 | - | 12560-CHF |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 19 TVA Importation de services | 7.7000 | [7] | 1 | - | 12520-CHF |
| <input type="checkbox"/> | 110 TVA Ventes 8.1% | 8.1000 | [0] | 1 | 23750-CHF | - |
| <input type="checkbox"/> | 111 TVA ventes 2.6% | 2.6000 | [0] | 1 | 23755-CHF | - |
| <input type="checkbox"/> | 115 TVA 8.1% Achats+Services | 8.1000 | [0] | 1 | - | 12650-CHF |
| <input type="checkbox"/> | 116 TVA 8.1% Invest+Frais généraux | 8.1000 | [0] | 1 | - | 12620-CHF |
| <input type="checkbox"/> | 117 TVA 2.6% Invest+Frais généraux | 2.6000 | [0] | 1 | - | 12630-CHF |
| <input type="checkbox"/> | 118 TVA 3.8% Hébergement | 3.8000 | [0] | 1 | - | 12660-CHF |
| <input type="checkbox"/> | 119 TVA Importation de services | 8.1000 | [7] | 1 | - | 12620-CHF |
| <input type="checkbox"/> | 999 Code de taxe multiple | 0.0000 | [0] | 1 | - | - |

<< Précédent Suivant >> Quitter

Ne sélectionnez que les taux à 7.7%, 2.5% et 3.7%

Ne sélectionnez pas les nouveaux taux 8.1%, 2.6% et 3.8%

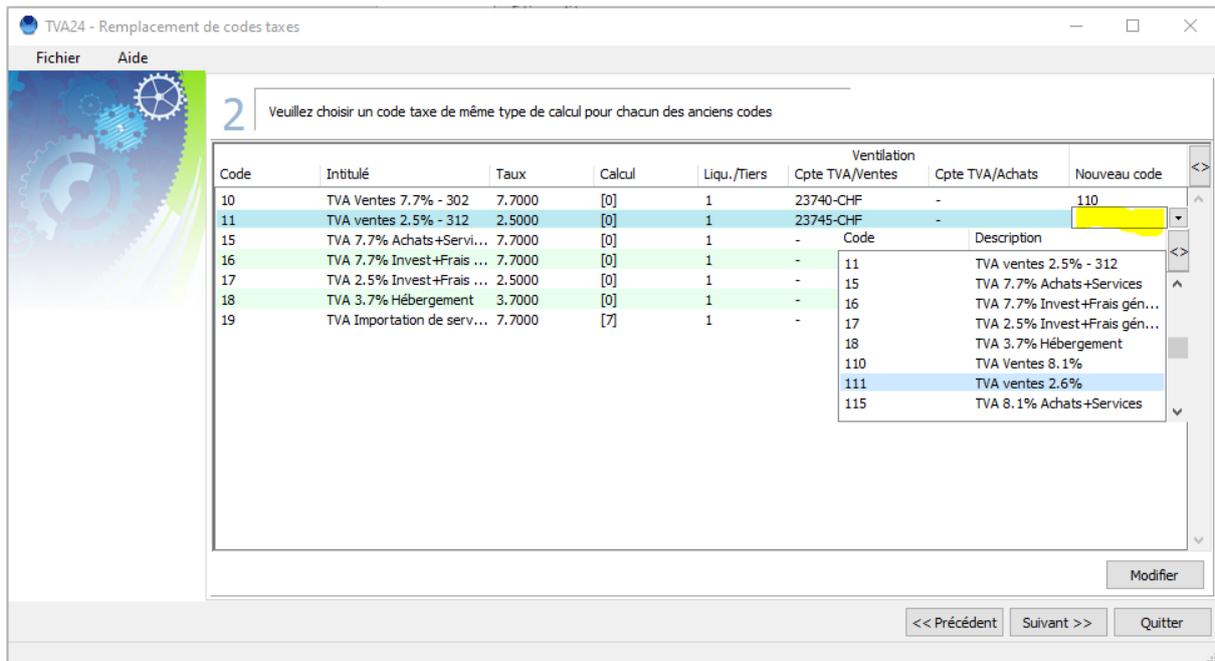
Ne sélectionnez pas les taux à 0% ainsi que le code de taxe multiple

Appuyez sur le bouton **<Suivant>**

Procédure simplifiée pour changer les codes de taxes (suite)

Etape 2 – Sélectionnez les nouveaux codes de taxes de remplacement

Double cliquez ou faites <Enter> sur chaque ligne et choisir dans la liste de code de tva correspondant



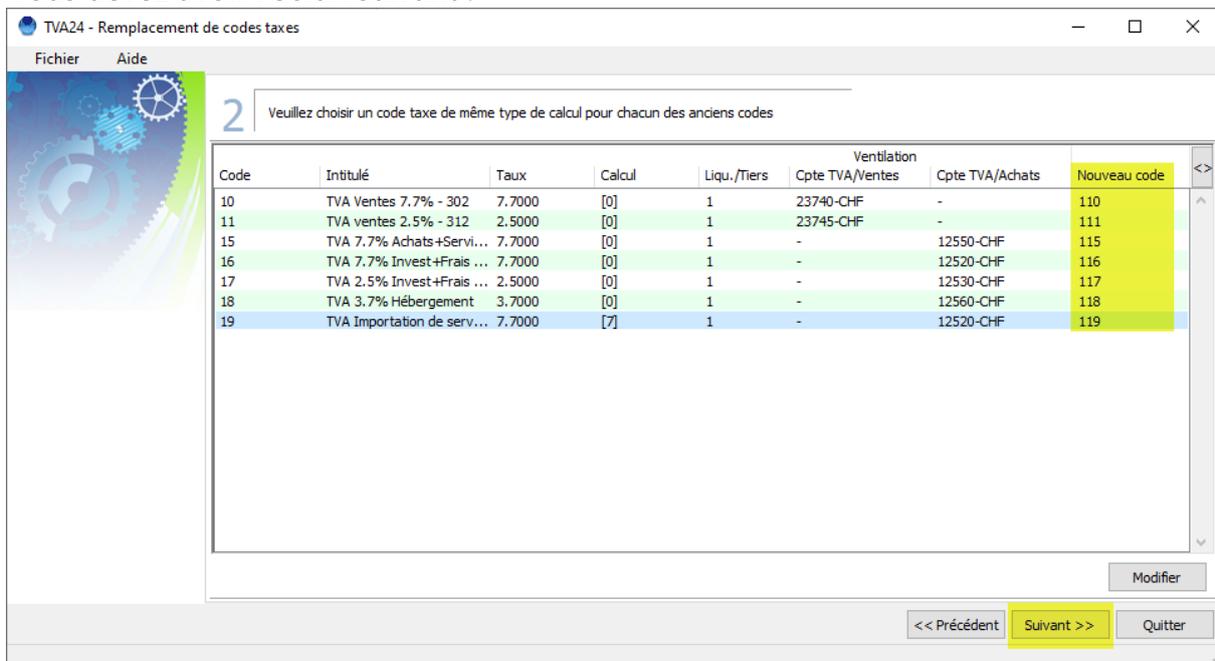
| Code | Intitulé | Taux | Calcul | Liqu./Tiers | Cpte TVA/Ventes | Cpte TVA/Achats | Nouveau code |
|------|----------------------------|--------|--------|-------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 10 | TVA Ventes 7.7% - 302 | 7.7000 | [0] | 1 | 23740-CHF | - | 110 |
| 11 | TVA ventes 2.5% - 312 | 2.5000 | [0] | 1 | 23745-CHF | - | |
| 15 | TVA 7.7% Achats+Servi... | 7.7000 | [0] | 1 | - | - | |
| 16 | TVA 7.7% Invest+Frais ... | 7.7000 | [0] | 1 | - | - | |
| 17 | TVA 2.5% Invest+Frais ... | 2.5000 | [0] | 1 | - | - | |
| 18 | TVA 3.7% Hébergement | 3.7000 | [0] | 1 | - | - | |
| 19 | TVA Importation de serv... | 7.7000 | [7] | 1 | - | - | |

Code Description

- 11 TVA ventes 2.5% - 312
- 15 TVA 7.7% Achats+Services
- 16 TVA 7.7% Invest+Frais gén...
- 17 TVA 2.5% Invest+Frais gén...
- 18 TVA 3.7% Hébergement
- 110 TVA Ventes 8.1%
- 111 TVA ventes 2.6%
- 115 TVA 8.1% Achats+Services

Buttons: << Précédent, Suivant >>, Modifier, Quitter

Vous devez avoir l'écran suivant :



| Code | Intitulé | Taux | Calcul | Liqu./Tiers | Cpte TVA/Ventes | Cpte TVA/Achats | Nouveau code |
|------|----------------------------|--------|--------|-------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 10 | TVA Ventes 7.7% - 302 | 7.7000 | [0] | 1 | 23740-CHF | - | 110 |
| 11 | TVA ventes 2.5% - 312 | 2.5000 | [0] | 1 | 23745-CHF | - | 111 |
| 15 | TVA 7.7% Achats+Servi... | 7.7000 | [0] | 1 | - | 12550-CHF | 115 |
| 16 | TVA 7.7% Invest+Frais ... | 7.7000 | [0] | 1 | - | 12520-CHF | 116 |
| 17 | TVA 2.5% Invest+Frais ... | 2.5000 | [0] | 1 | - | 12530-CHF | 117 |
| 18 | TVA 3.7% Hébergement | 3.7000 | [0] | 1 | - | 12560-CHF | 118 |
| 19 | TVA Importation de serv... | 7.7000 | [7] | 1 | - | 12520-CHF | 119 |

Buttons: << Précédent, Suivant >>, Modifier, Quitter

Appuyez sur le bouton <Suivant>

Procédure simplifiée pour changer les codes de taxes (suite)

Etape 3 – Le traitement

Le programme indique les données qui seront modifiées. (En fonction des modules de la société)



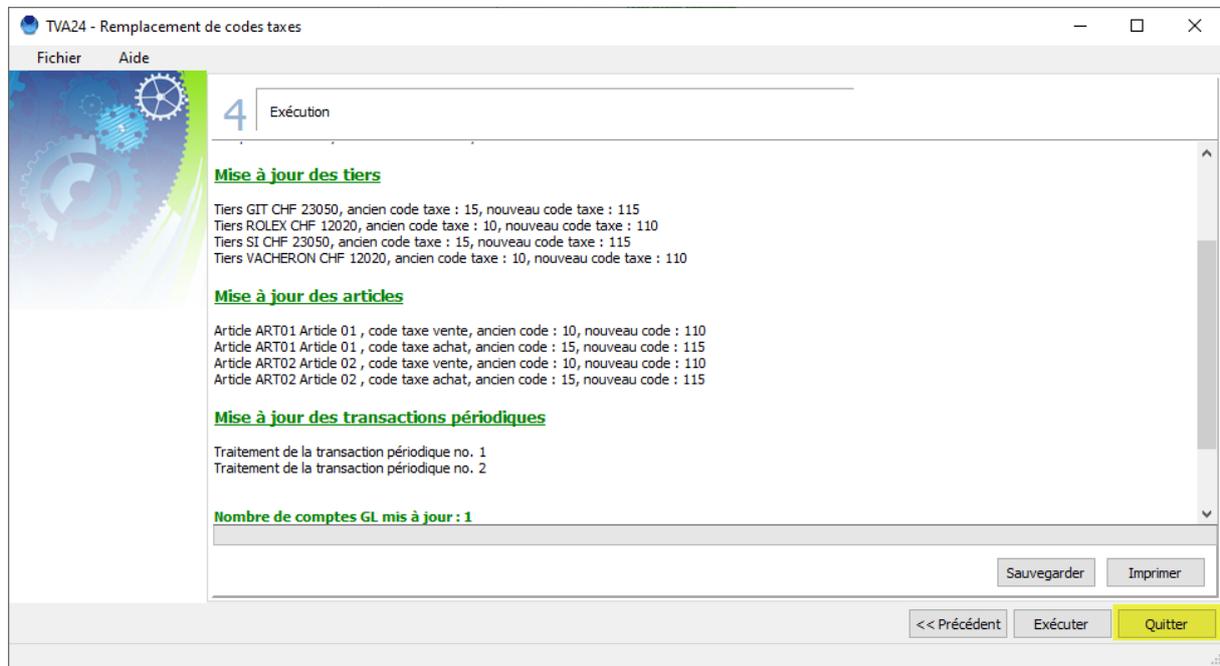
Appuyez sur le bouton **<Exécuter>**



Procédure simplifiée pour changer les codes de taxes (suite)

Etape 3 – Le traitement

Le programme vous indique tous les changements effectués



Le traitement est fini, maintenant le programme lors de vos saisies vous proposera le bon code de taxe.

Cas spéciaux en facturation

Cas numéro 1 – Offres / Commandes

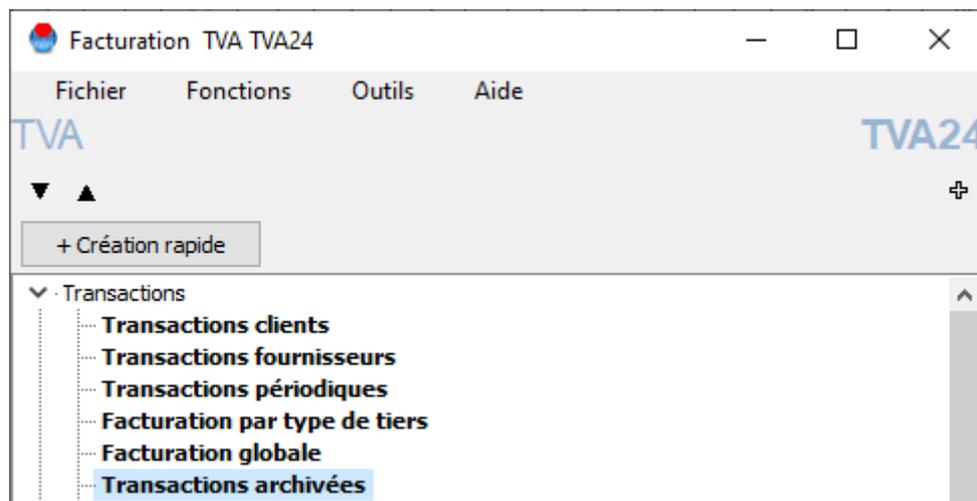
En facturation, il arrive qu'une transaction saisie en 2023 soit exécuté en 2024 comme :

- Les offres client (OFFC) saisie en 2023 mais acceptées en 2024
- Les commandes clients (CMDC) ou fournisseurs (CMDF) saisies en 2023 mais livrées en 2024.

Par défaut le programme va reprendre le code de taxe historique de la transaction et non pas le taux par défaut.

Il y a une fonction qui permet de mettre à jour les codes de taxes sur les valeurs par défaut de l'année fiscale.

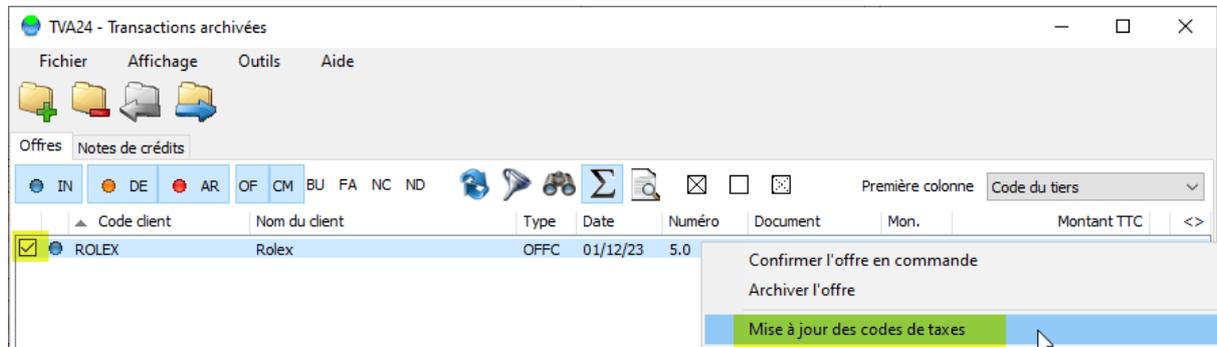
Dans le menu de facturation 2024 – Choisir l'option Transactions / Transactions archivées



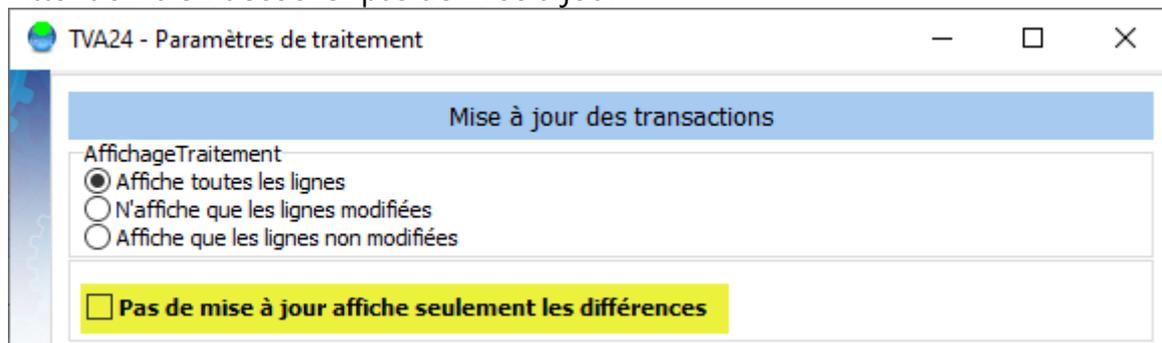
Cas spéciaux en facturation

Cas numéro 1 – Offres / Commandes (suite)

Sélectionnez l'offre à mettre à jour



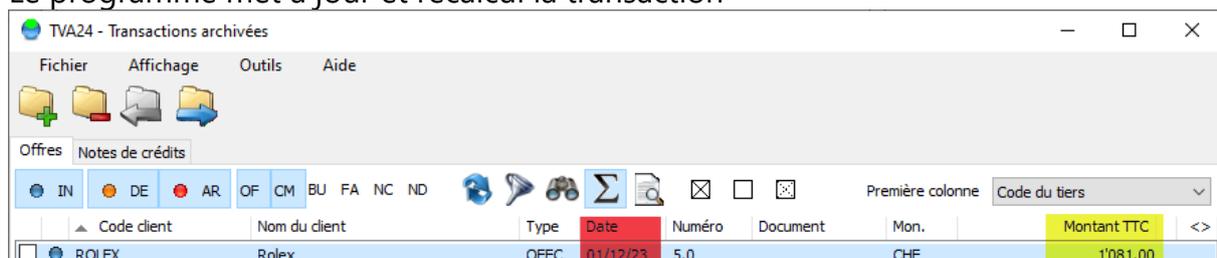
Attention bien décocher pas de mise à jour



Une fenêtre affiche les changements



Le programme met à jour et recalcul la transaction



N'oubliez pas de changer la date !

Cas spéciaux en facturation (suite)

Cas numéro 2 – Note de crédits « tardives » - Après les déclarations de TVA

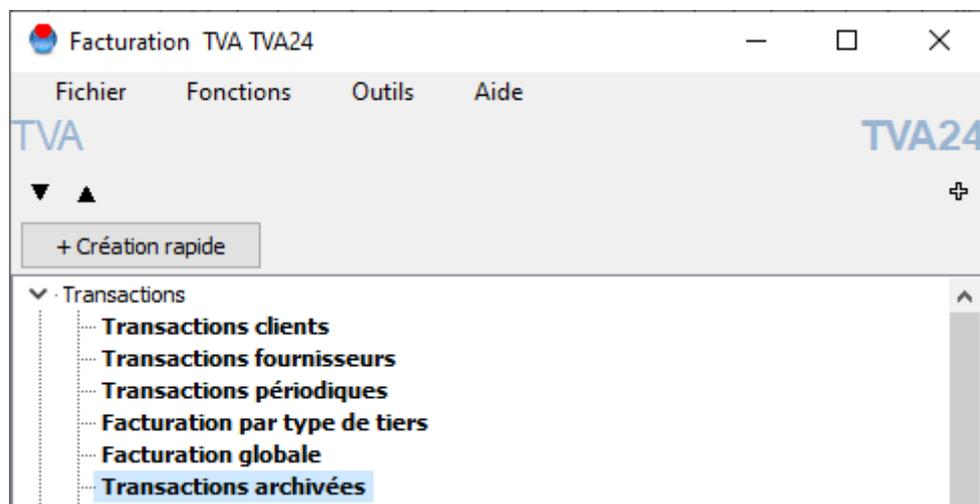
L'exception des notes de crédits

Pour les notes de crédits « tardives », vous pouvez avoir l'exception suivante : La date de la note de crédit est en 2024 mais le taux de TVA est celui de 2023

C'est la règle de la date de livraison et/ou la date de la prestation qui définit le taux de TVA qui s'applique

Il y a une fonction qui permet de chercher / remplacer un code de taxe dans une transaction

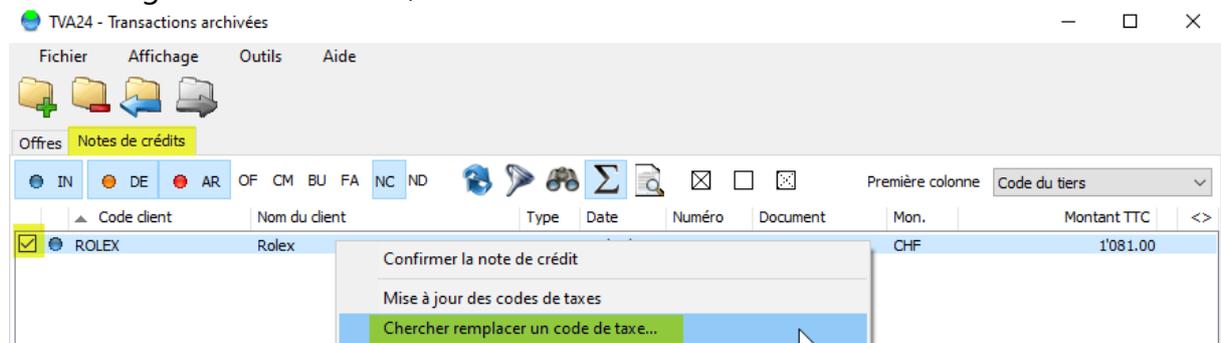
Dans le menu de facturation 2024 – Choisir l'option Transactions / Transactions archivées



Cas spéciaux en facturation (suite)

Cas numéro 2 – Note de crédits « tardives »

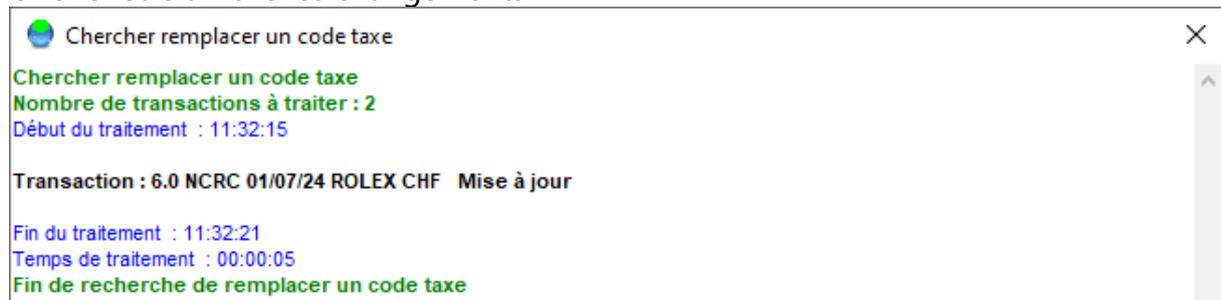
Dans l'onglet Note de crédit, sélectionnez la note de crédit à modifier



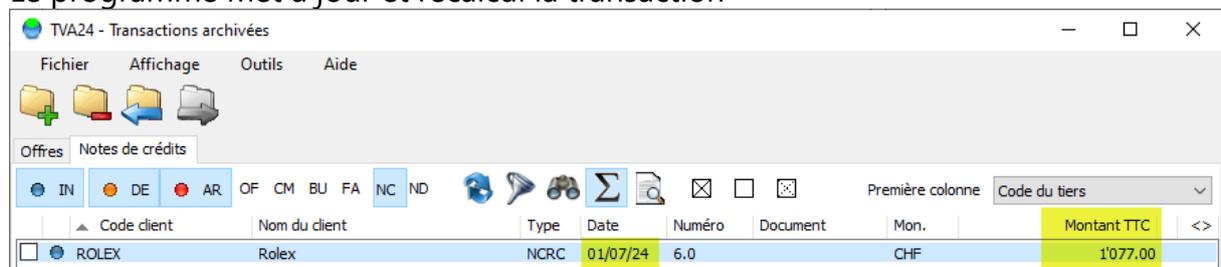
Complétez les paramètres et faites <OK>



Une fenêtre affiche les changements



Le programme met à jour et recalcul la transaction



Et on le cas « étrange » date 2024 et taxe 2023 !

Conclusion

Un changement de TVA est « relativement » simple à faire.

A condition

- D'anticiper le changement
- D'avoir des données (codes de taxes) cohérentes et codées logiquement.
(Pour rappel l'été est le meilleur moment pour faire ces corrections,
après la clôture 2023 et avant l'ouverture 2024)