



**TVA COMPTABILITE RECETTES/DEPENSES**

**OG BNC 06**

**Année :**                      **Adhérent n° :**

**Nom :**

Recettes inférieures au seuil de la franchise en base et option pour le régime réel : lettre d'option adressée à l'administration ?  
**(1) Oui - (2) Non**

<b>Base HT (*) (1)</b>	<b>Taux de TVA (2)</b>	<b>Montant de la TVA (1)X (2)</b>	<b>Base HT (*) de la déclaration de TVA</b>	<b>Montant TVA de déclarations CA ou CA12</b>
	<b>Exonérées</b>			
	<b>En franchise</b>			
	<b>Taux (**) %</b>			
	<b>Taux (**) %</b>			
	<b>Taux (**) %</b>			
	<b>Taux (**) %</b>			
	<b>Acquisition intracommunautaire</b>			
	<b>Autre taux (**) %</b>			
	<b>Autre taux (**) %</b>			
	<b>Acquisition intracommunautaire</b>			
	<b>Régularisation en base de TVA</b>			
	<b>TOTAL</b>	<b>(3)</b>		<b>(4)</b>

Si donnée **(3) ≠ (4) justifier l'écart :**

Montant de la TVA déductible

**Renseignements concernant la TVA déductible sur immobilisations**

<b>Montant des acquisitions d'immobilisations ouvrant droit à TVA récupérable</b>	<b>HT</b>	
	<b>TTC</b>	

(\*) Si comptabilité tenue en TTC, ramener les bases en HT pour compléter les tableaux

(\*\*) Il est préconisé que l'ordre d'affichage des taux de TVA dans le tableau soit décroissant