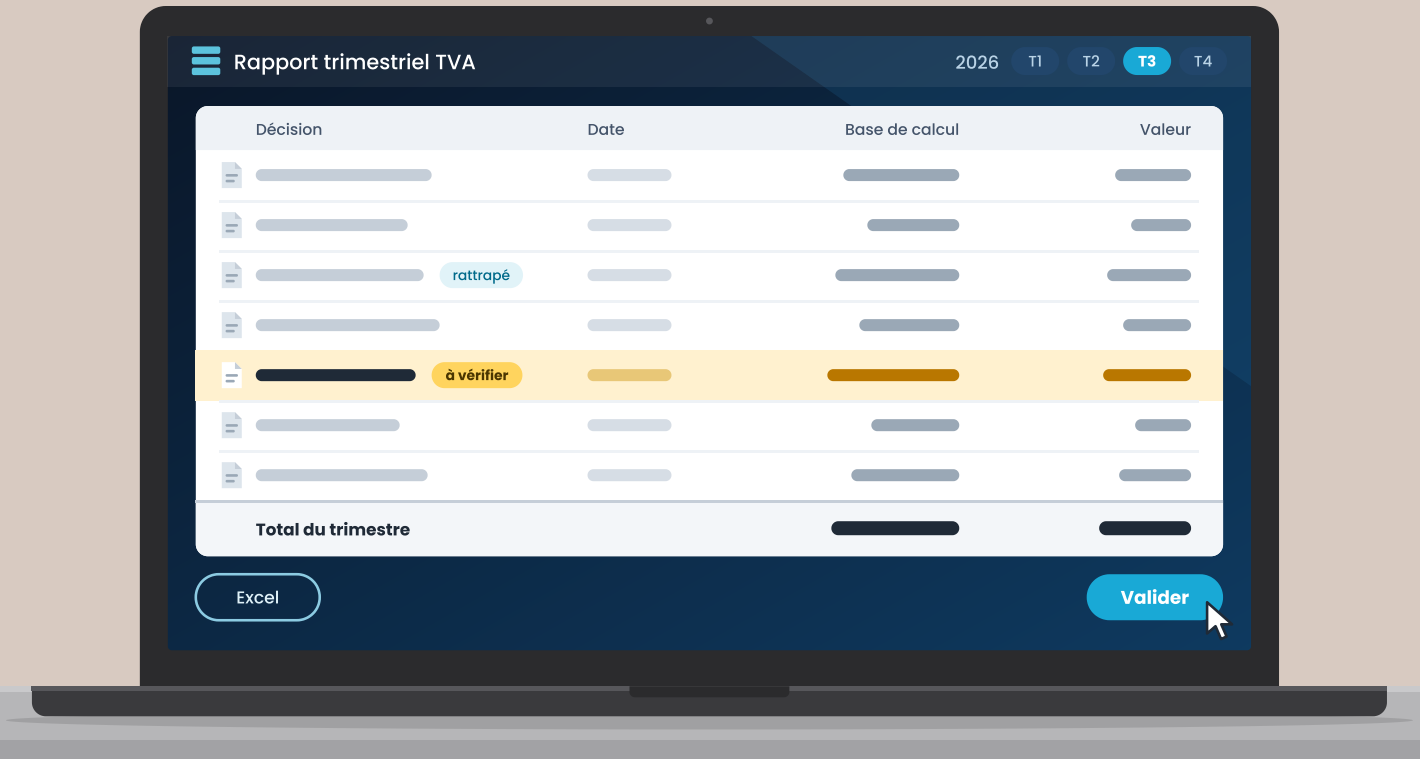


Rapport trimestriel TVA

Chaque importation du trimestre figure-t-elle dans le décompte ?

Pour les entreprises qui appliquent la procédure de report du paiement de l'impôt sur les importations : en plus du relevé de la base de calcul de Professional, le bouclement du trimestre avec contrôle ligne par ligne, validation et historique.

Compris dans la solution Full Optional
Marché : Suisse

Le problème

Dans la procédure de report, l'impôt sur les importations ne se paie pas à la douane, il se déclare dans le décompte. Chaque trimestre, la base de calcul doit être reconstituée à partir des décisions de taxation, sans en oublier une ni en compter une deux fois : une importation oubliée est une erreur de déclaration.

Ce qu'il fait

Il rassemble les décisions de taxation TVA et les remboursements du trimestre et lit dans chacun de ces documents la base de calcul, ligne par ligne, avec le document original consultable à côté. D'une décision rectifiée, il garde la dernière version : aucune n'est ainsi comptée deux fois. Il signale les lignes à vérifier : les décisions déjà validées dans un trimestre précédent, les arriérés arrivés en retard et rattrapés, les lignes où la base de calcul est nulle malgré une valeur de marchandise, les remboursements avec un montant, les bases de calcul non lues.

Ce que vous obtenez

Un aperçu à revoir avant de boucler le trimestre, la validation du relevé dans le portail, le fichier Excel, l'envoi par courriel à la fiduciaire et l'historique des trimestres.

Périmètre du service

Le rapport prépare et documente la base de calcul : la TVA due, c'est vous ou votre fiduciaire qui la calculez dans le décompte, et le portail ne transmet rien à l'AFC. Si une base de calcul n'est pas lue, la validation du relevé s'arrête : le portail n'enregistre pas un zéro à la place d'une valeur. Le rapport couvre les trimestres à partir de 2026 et n'est que trimestriel. Si vous n'appliquez pas le report, Full Optional vous sert pour ses autres outils.

Ce qu'il faut

La solution Full Optional et les autorisations de récupération de vos décisions de taxation : le rapport travaille sur les décisions présentes dans l'archive.

EZdatacenter SA
Via Rinaldo Simen 3
CH-6830 Chiasso
Tél. +41 91 695 54 47
easy@ezdatacenter.com

EZdatacenter
think paperless, think easy