



Documentation pour le changement Relèvement des taux de l'impôt au 1^{er} janvier 2011

Aperçu des modifications

Version	Date	Modifications	Traité par:
1.0	20.10.2010	Création	Wipfli
1.1	01.09.2010	Adaptations selon Input Consultants	Wipfli
1.2	01.09.2010	Adaptations selon Input Consultants	Wipfli
1.3	02.09.2010	Adaptations chapitre 4 et 6	Wipfli

Table des matières

1	Introduction	4
2	Adaptations des taux	4
3	Facturation.....	4
4	Introduction du code TVA pour les transactions à 8% et 2,5%, le cas échéant 3,8% en 2010... 5	
4.1	Création d'un nouveau code avec taux TVA de 8%	<i>Fehler! Textmarke nicht definiert.</i>
4.2	Création d'un nouveau code avec taux TVA de 2,5%	11
5	Créer un „Débiteur Dummy“ pour les contrats d'achat et les offres du Showroom qui doivent être saisies/imprimées en 2010 (seulement pour les revendeurs qui travaillent avec Autoline Showroom).....	11
6	Transactions au taux de 8% avant le 1^{er} janvier 2011 (uniquement pour les revendeurs qui travaillent avec Autoline Showroom)	12
6.1	Contrat d'achat/Offres à 8% en 2010	12
6.2	Factures de créanciers/notes de crédit à comptabiliser avec un impôt préalable de 8% en 2010	18
7	Création du code TVA pour des transactions à 8% et à 2,4% en 2011.....	20
7.1	Condition.....	20
7.2	Adaptation du taux d'impôt standard „S“ en Autoline	20
7.3	Adaptation du taux d'impôt „K“ (8%) pour les transactions effectuées en 2010 à 7,6%	21
7.4	Adaptation du taux d'impôt standard „L“ (2,4%) en Autoline	22
7.5	Reconstruction des totaux de TVA	22
7.6	Vérification des totaux de TVA	23
7.7	Adaptation dans le livret de stock des véhicules.....	25
7.8	A observer lors de la vérification TVA !!!.....	25
8	Configuration du paramètre de garantie (seulement MERCEDES-BENZ)	26
9	Configuration du paramètre de garantie (seulement Chrysler)	27
10	Transactions après le changement 2011.....	28
10.1	Comptabilisation d'escomptes à 7,6% pour les versements effectués en 2011 ayant fait l'objet de facturations/notes de crédits en 2010.....	28
10.2	Paiements anticipés.....	30
10.3	Paiements d'acompte	31
10.4	Versements de garantie/amortissements en 2011 pour les factures de 2010 (seulement Mercedes-Benz et Chrysler).....	31
10.5	Créer les notes de crédit pour le service pièces/clients	31
10.6	Créer des notes de crédits FLB et recalculer au taux de 7,6%	33
10.7	Créer des notes de crédits FLB pour des rabais accordés ultérieurement.....	33



10.8	<i>Extournes pour les factures de fournisseurs avec une TVA de 7,6% et nouvelle comptabilisation avec un taux de 7,6%.....</i>	33
10.9	<i>Factures ultérieures de débiteurs SL avec code TVA de 7,6%.....</i>	33
10.10	<i>Ristournes sur le chiffre d'affaires qui concernent l'année 2010</i>	33
11	Questions possibles.....	34
11.1	<i>Lorsque les commandes sont passées en 2010 et qu'elles sont comptabilisées en janvier 2011 -> quel taux d'impôt s'applique pour les factures ?.....</i>	34
11.2	<i>Pourquoi ne procède-t-on pas au changement en créant simplement un nouveau taux de 8% et un nouveau taux de 3,5% ?.....</i>	34

1 Introduction

Le relèvement des taux d'impôt se fonde sur l'arrêté fédéral du 13 juin 2008 relatif au financement additionnel de l'assurance-invalidité (AI) par un relèvement temporaire des taux de la taxe sur la valeur ajoutée, modifié par l'arrêté fédéral du 12 juin 2009 adopté par le peuple et les cantons le 27 septembre 2009.

Le passage des anciens aux nouveaux taux est réglementé de manière différente à celui des relèvements des taux précédents. Il ne correspond plus non plus à la réglementation présentée dans la communication du mois de juin 2009 „Information préalable à l'intention de tous les assujettis concernant un éventuel relèvement des taux de la TVA en faveur de l'assurance-invalidité“.

Pour davantage d'informations sur le relèvement des taux au 1^{er} janvier 2011, veuillez vous référer à l'info TVA n° 19 que vous pouvez consulter sur la page Internet www.estv.admin.ch.

2 Adaptations des taux

Dès le 1er janvier 2011, les taux d'impôt seront relevés comme suit:

	Anciens	Nouveaux
Taux normal	7,6 %	8,0 %
Taux réduit	2,4 %	2,5 %
Taux spécial pour les prestations d'hébergement	3,6 %	3,8 %

3 Facturation

Ce n'est ni la date de l'établissement de la facture, ni celle du paiement qui est déterminante pour le taux d'impôt à appliquer **mais la date ou la période de la fourniture de la prestation**. Si la prestation est fournie en partie avant et en partie après la date du relèvement des taux, la partie de la prestation fournie après le 31 décembre 2010 est imposable aux nouveaux taux.

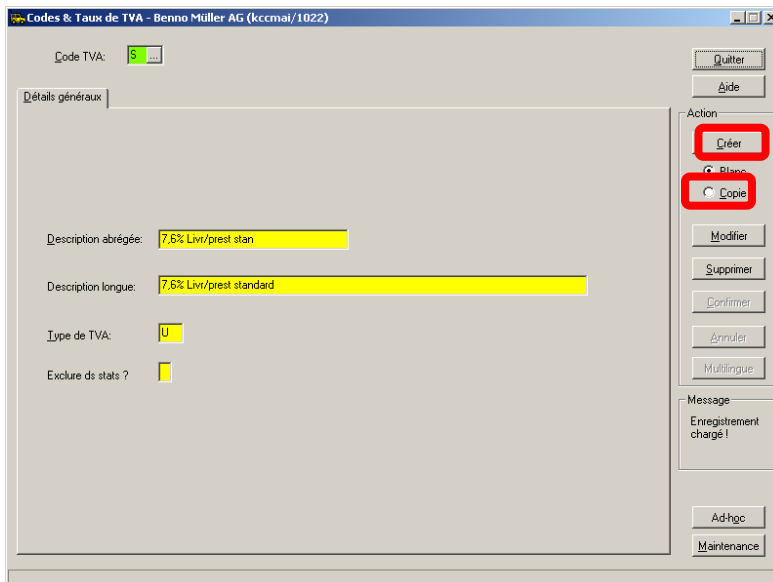
Les prestations qui seront fournies à partir du 1er janvier 2011 doivent être facturées aux nouveaux taux. Les prestations soumises aux anciens taux et celles soumises aux nouveaux taux peuvent figurer sur la même facture. La date ou la période de la fourniture doit cependant être indiquée clairement sur la facture. Si les prestations relatives aux deux années concernées ne sont pas clairement séparées, l'ensemble de la prestation doit être soumis aux nouveaux taux.

Toutes les livraisons de marchandises et les services fournis en 2010 doivent être comptabilisés au taux d'impôt de 7,6 % !!

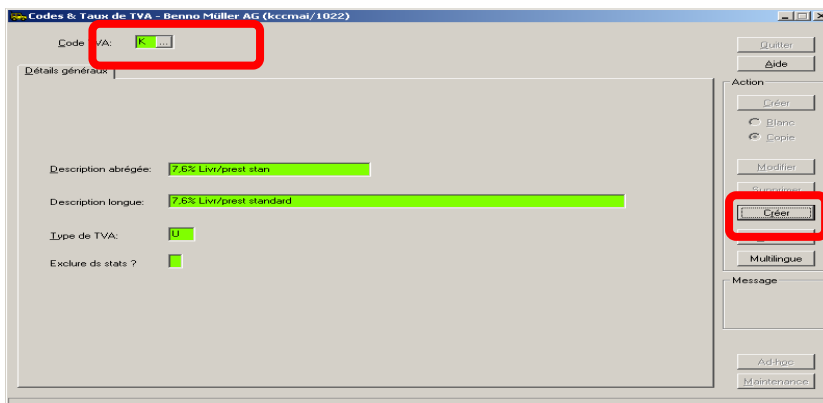
4 Introduction du code TVA pour les transactions à 8% et 2,5%, le cas échéant 3,8% en 2010

4.1 Création d'un nouveau code avec taux TVA à 8%

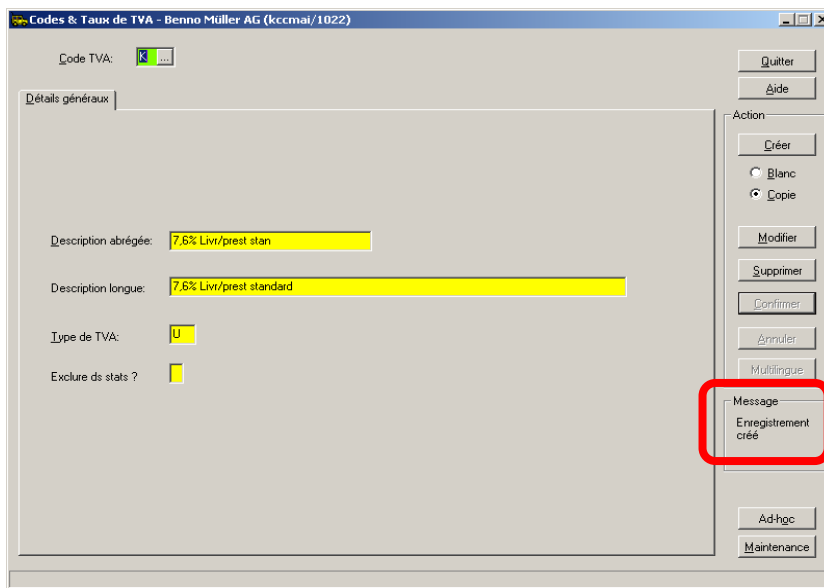
1. Comptabilité générale
2. Options TVA
3. Codes TVA
4. Rechercher la nouvelle clé TVA dans la table de sélection (...) -> dans cet exemple, seul le code „K“ est encore disponible. Veuillez n'utiliser que des „LETTRES MAJUSCULES“
5. Code „S“ (Sélectionner clé standard 7,6%)
 - a. Sélectionner copie
 - b. Cliquer sur créer



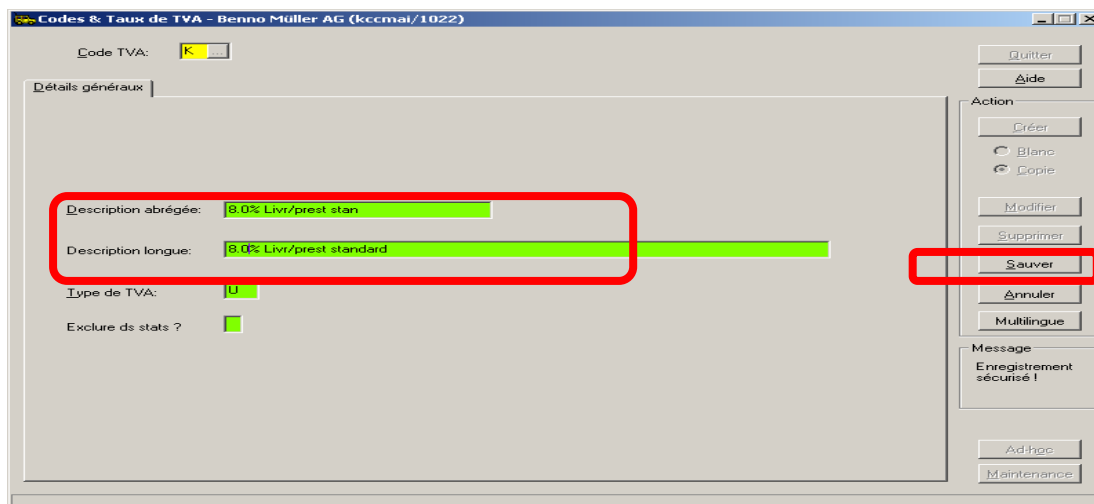
6. Introduire le nouveau code TVA -> dans cet exemple le code „K“
7. Saisir „K“
 - a. Cliquer sur créer



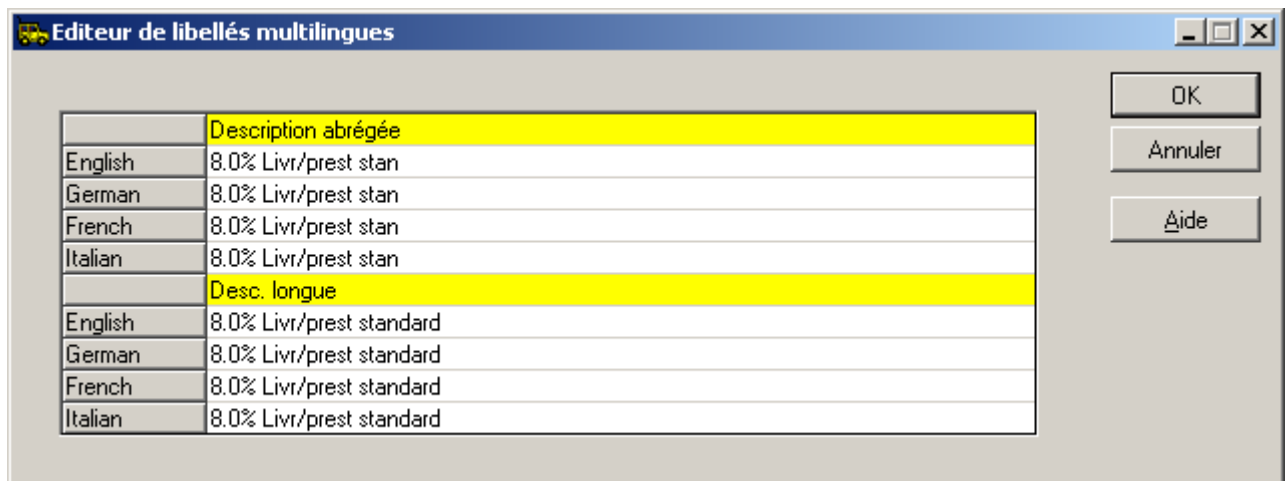
8. Contrôle



9. Modifier le taux de TVA
 - a. Sélectionner Code „K“
 - b. Correction
 - c. Modifier le texte



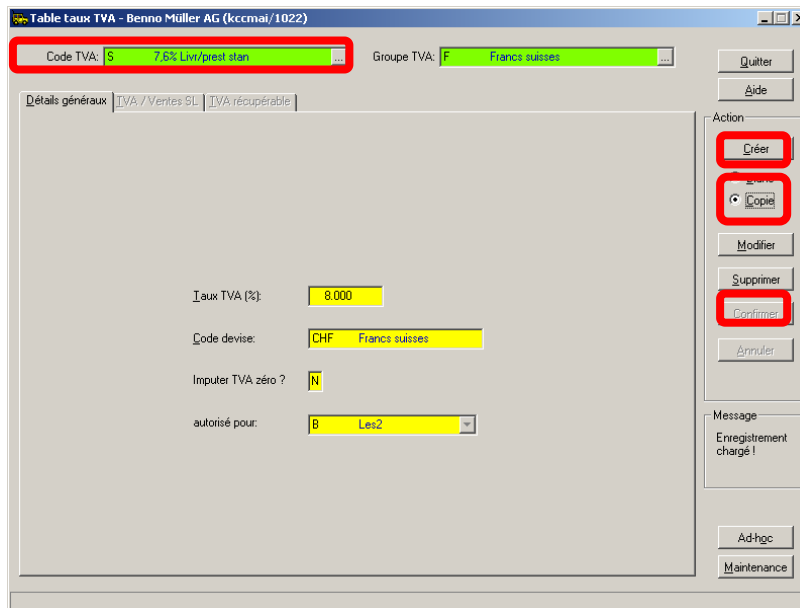
- d. Sélectionner „Multilingue“



- e. Modifier la description dans toutes les langues
- f. Confirmer avec OK
- g. Enregistrer

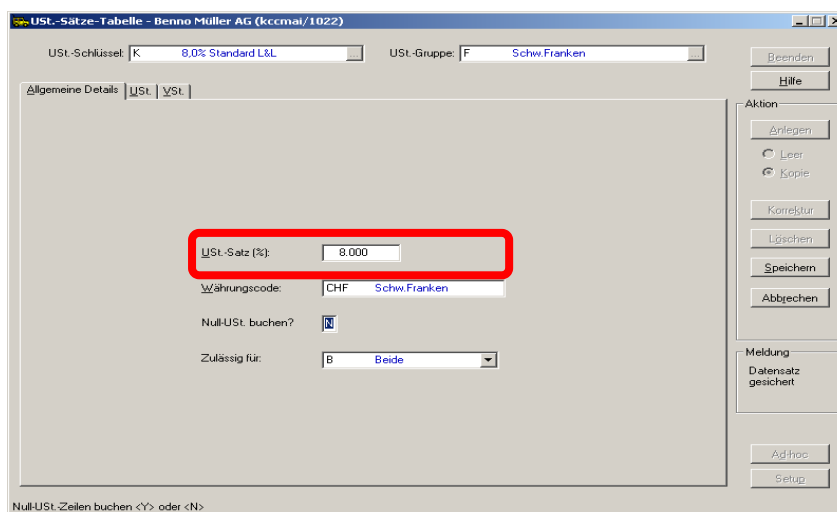
10. Relier le nouveau taux avec le groupe TVA et adapter le taux d'impôt

- Choisir le menu „Taux TVA“
- Sélectionner Code S (Standard 7,6) et groupe francs suisses
- Sélectionner copie
- Sélectionner clé TVA „K“
- Cliquer sur créer



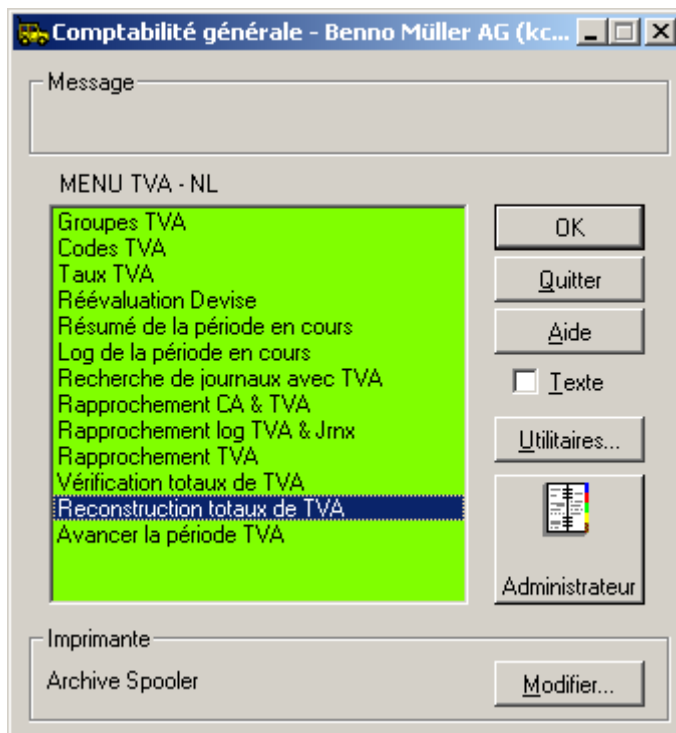
11. Adapter le nouveau taux d'impôt à 8%

- Sélectionner les taux TVA
- Sélectionner le code „K“ – Groupe TVA francs suisses
- Correction
- Modifier le taux TVA à „8,0“

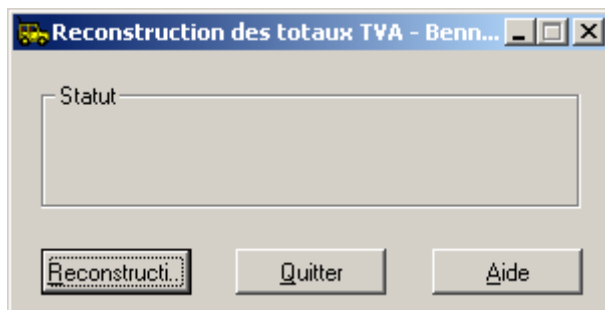


- Enregistrer
- Aucune adaptation n'est requise dans l'autre registre

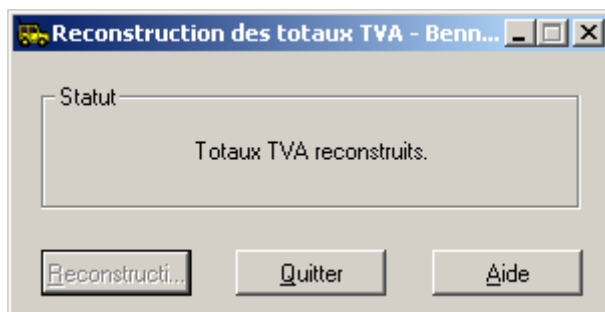
12. Reconstruction des totaux de TVA



- Sélectionner OK

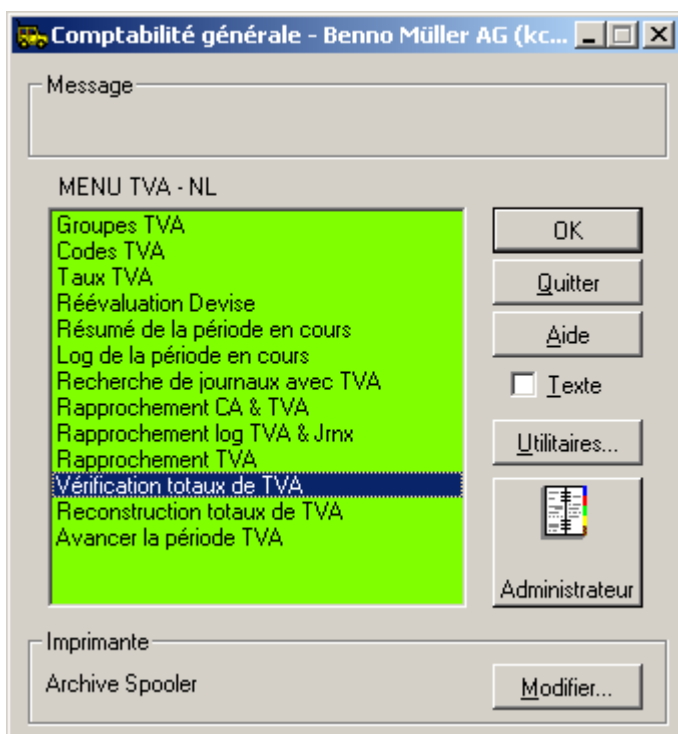


- Reconstruire.... Sélectionner
- Message:

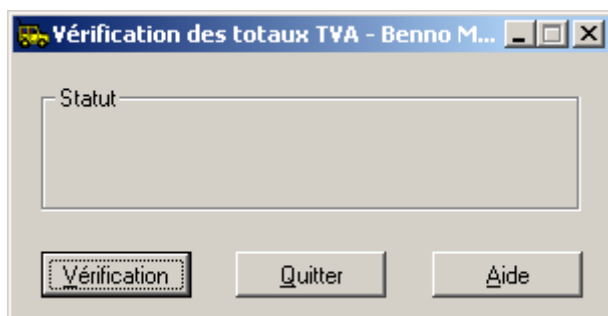


- Sélectionner quitter

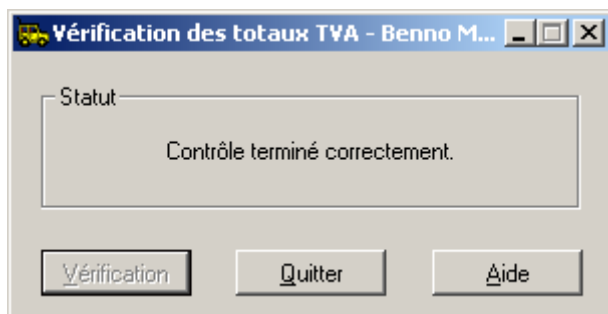
13. Vérifier les totaux de TVA



- Sélectionner OK



- Vérifier



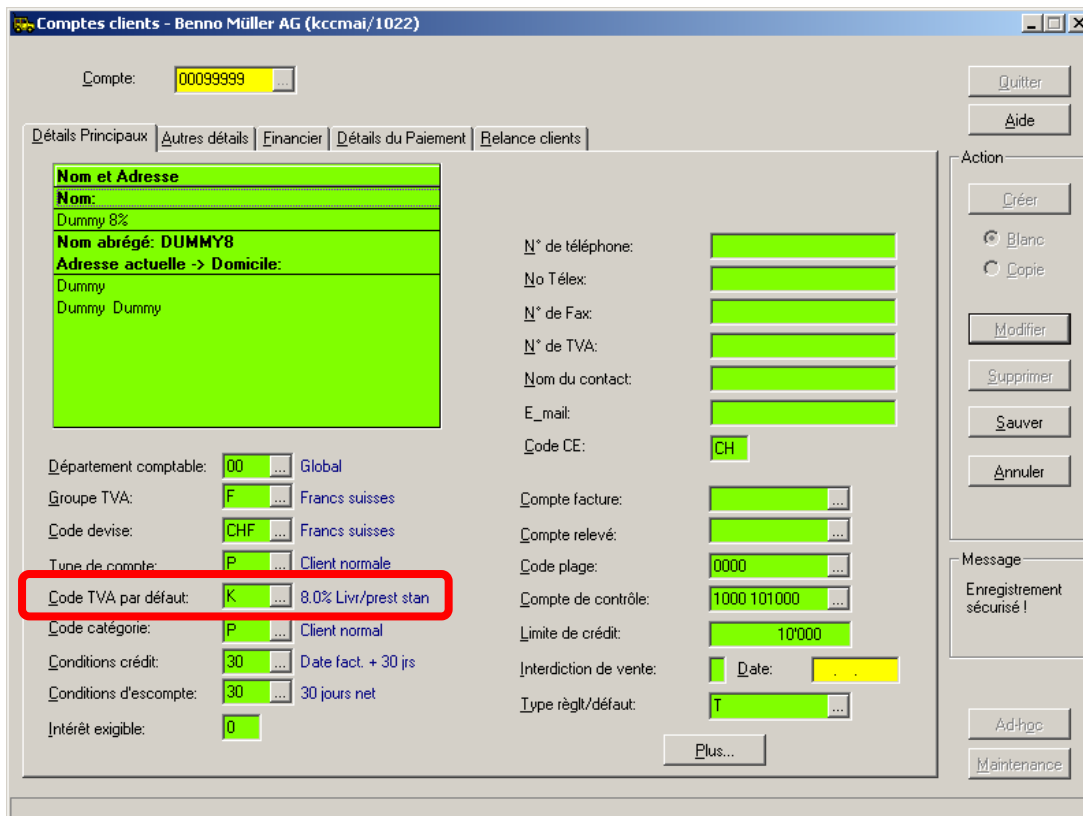
- Si la vérification ne permet pas d'obtenir ce résultat, veuillez ouvrir un call auprès d'ADP

4.2 Création d'un nouveau code avec un taux de TVA de 2,5% et de 3,8%

- Même procédure avec un taux d'impôt de 8,0% (adapter taux et textes à 2,5% ou à 3,8%)

5 Créer un „Débiteur Dummy“ pour les contrats d'achat et les offres du Showroom qui doivent être saisies/imprimées en 2010 (seulement pour les revendeurs qui travaillent avec Autoline Showroom)

1. Afin de pouvoir établir les contrats d'achat et les offres du Showroom en 2010, un débiteur Dummy doit tout d'abord être créé avec un taux TVA de 8% -> avec un lien au CRM
2. Le débiteur doit être créé avec le nouveau „code TVA de 8%“.

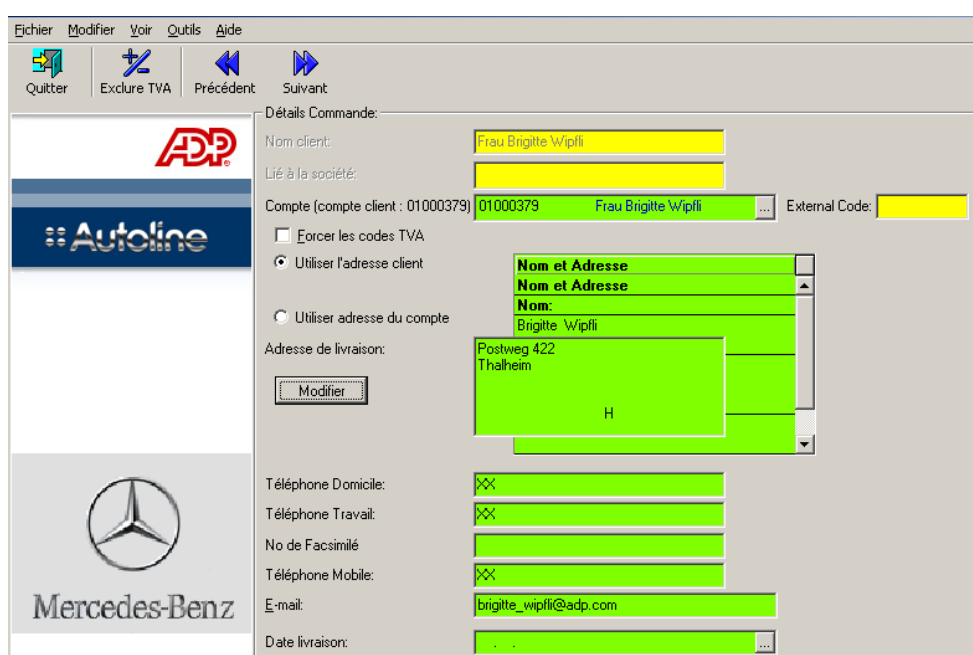


6 Transactions au taux de 8% avant le 1^{er} janvier 2011 (uniquement pour les revendeurs qui travaillent avec Autoline Showroom)

6.1 Contrat d'achat/offres à 8% en 2010

Afin d'être également en mesure d'établir des contrats d'achat et des offres pour des livraisons de véhicules en 2011 avec un taux de 8%, il est nécessaire d'observer la procédure suivante:

On effectue le processus SR habituel jusqu'à l'obtention de cet écran:



The screenshot shows a software window titled 'Détails Commande:'. The interface includes a menu bar with 'Fichier', 'Modifier', 'Voir', 'Outils', and 'Aide'. Below the menu are icons for 'Quitter', 'Exclure TVA', 'Précédent', and 'Suivant'. On the left side, there are logos for ADP, Autoline, and Mercedes-Benz. The main area contains the following fields:

- Nom client: Frau Brigitte Wipfli
- Lié à la société: [Redacted]
- Compte [compte client : 01000379]: 01000379 Frau Brigitte Wipfli External Code: [Redacted]
- Forcer les codes TVA
- Utiliser l'adresse client
- Utiliser adresse du compte
- Adresse de livraison: Postweg 422 Thalheim [Redacted]
- Téléphone Domicile: [Redacted]
- Téléphone Travail: [Redacted]
- No de Facsimilé: [Redacted]
- Téléphone Mobile: [Redacted]
- E-mail: brigitte_wipfli@adp.com
- Date livraison: [Redacted]

A la place du compte client, il faut sélectionner TVA "Dummy 8%"

Fichier Modifier Voir Outils Aide

Quitter Exclure TVA Précédent Suivant

Détails Commande:

Nom client: Frau Brigitte Wipfli

Compte (compte client : 01000379) 01000378 Dummy 8% External Code:

Forcer les codes TVA

Utiliser l'adresse client

Nom et Adresse
Nom et Adresse
Nom:
Brigitte Wipfli

Utiliser adresse du compte

Adresse de livraison:
Postweg 422
Thalheim
H

Modifier

Téléphone Domicile: xx

Téléphone Travail: xx

No de Facsimilé

Téléphone Mobile: xx

E-mail: brigitte_wipfli@adp.com

Date livraison:

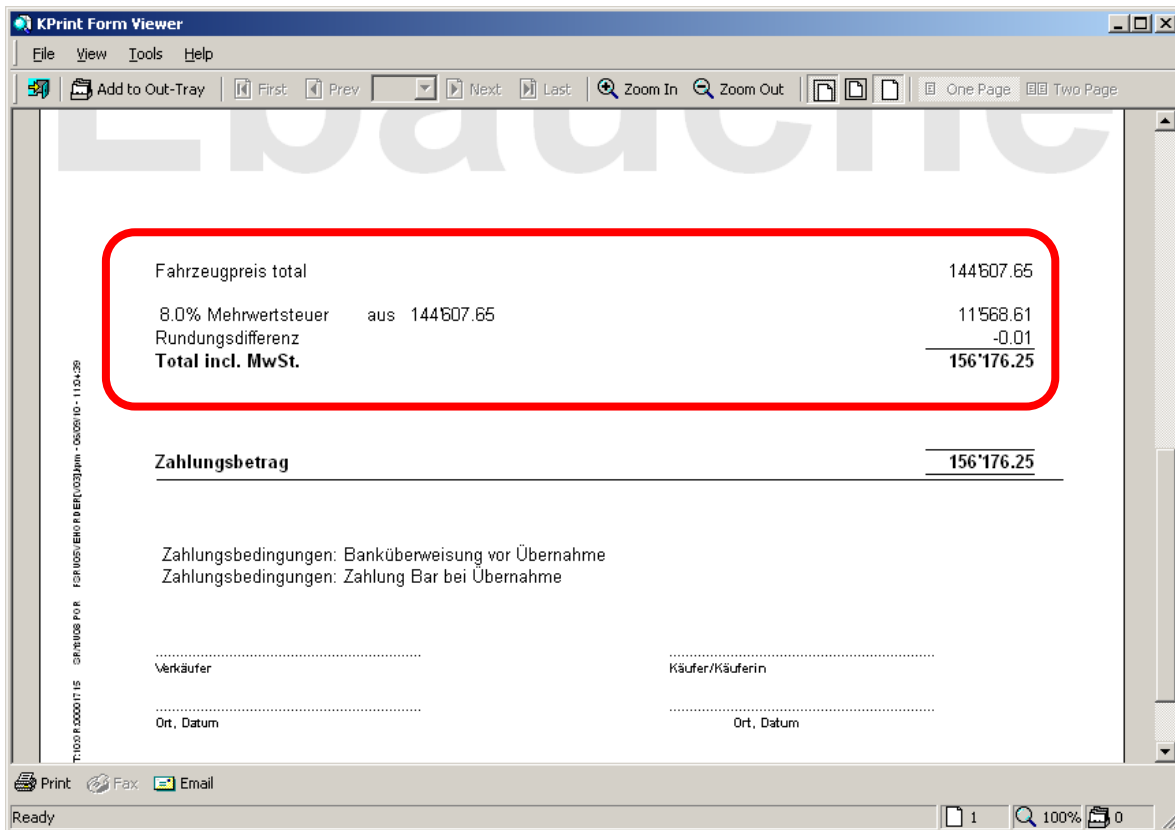
L'option „ignorer la Clé TVA “ doit être activée

Détails de base	
Prix catalogue:	127'974.00
Options/Accessoires	16'633.65
Clés en main	0.00
Total hors TVA:	144'607.65
TVA:	11'568.61
Arrondi:	-0.01
Prix de vente total:	156'176.25
Reprise:	0.00
Apport total:	0.00
Montant à payer:	156'176.25

Prix catalogue et options = CHF 144'607.65
 TVA 8% = CHF 11'568.61
 Arrondi = CHF -0.01
 Total = CHF 156'176.25

La TVA est calculée ensuite à 8%.

Impression contrat d'achat



Impression offre

ATTENTION!! Dans la version actuelle d'Autoline, l'offre SR ne fonctionne pas encore pour Mercedes et Chrysler!! Le montant est correctement indiqué mais le taux est toujours faux. La modification sera prise en compte dans la prochaine édition.

Fahrzeugpreis total		144'607.65
7.6% Mehrwertsteuer	aus	144'607.65
		11'568.61
Rundungsdifferenz		-0.01
Total inklusive MwSt.		156'176.25

Gültigkeit der Offerte:

14 Tage, Zwischenverkauf vorbehalten

En acceptant le contrat d'achat dans SR, le message suivant apparaît:



Confirmer ici par "oui"

Administration Véhicule - Mode Affichage [N101029]

Fichier Afficher Recherche Véhicule Marque Outils Report Aide

Quitter Nouv... Ouvrir Modifier Enre... Fermer N101... Impri... Plann... Log Rech... Inter... Mise-... CRM Admin Aide

Définition Identité Spécification Dossier d'Achat Dossier de Vente Détails Comptables Analyse Nominale Détails Coûts Coûts + Marges

Date application Tarif: 06.09.2010

F Accessoires usine

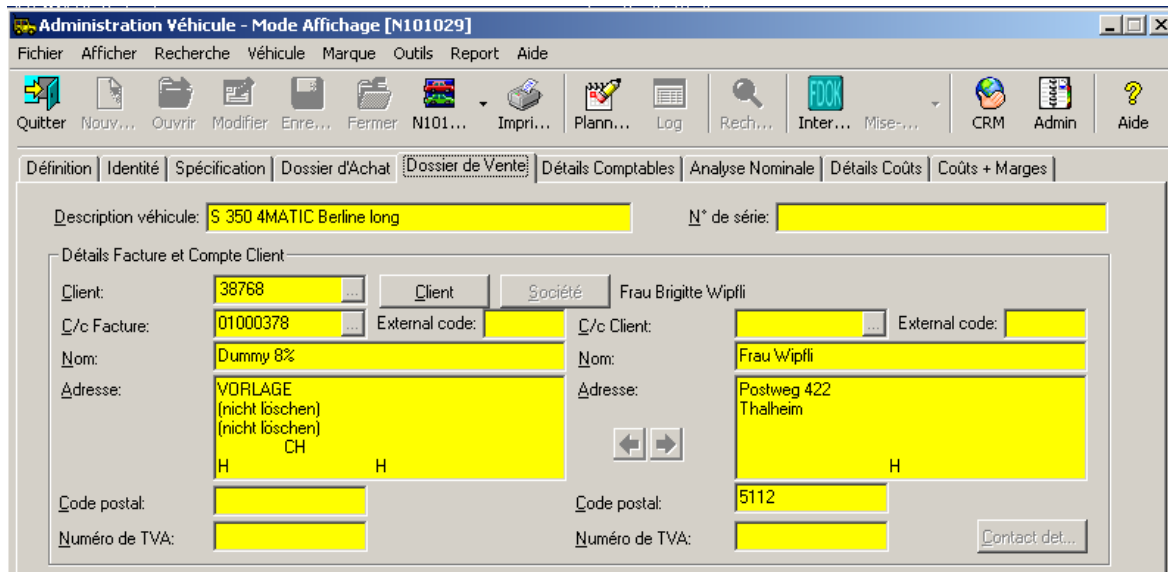
Libellé option	Prix
Jantes alliage 18" à 7 branches	0.00
Jante alliage à 7 branch. doub	2793.00
JÀ multibranches 19"	4205.00
JÀ à branches multiples 18"	0.00
JÀ à 5 branches 19"	0.00
JÀ à 5 branches 19"	4205.00
JÀ à 10 branches 20"	5539.00
JÀ AMG à 5 branches 19"	0.00
JÀ AMG à branches doubles 2	6329.00
Jantes à branches AMG 20"	5390.00
JÀ 5 branches, AMG 19"	0.00
JÀ AMG à 5 branches 20"	0.00
JÀ à 5 branches 17"	725.00
Jantes alliage design 5 trous 1	1478.00
JÀ multibranches 18"	2709.00
JÀ 18" à 10 branches	2416.00
Jantes alliage 18" à 9 branche	2226.00
JÀ à 10 branches 18"	2709.00
Jantes alliage 19" à multirayon	3392.00
JÀ 19" à 9 branches doubles	3913.00
JÀ 5 branches, 18"	1585.00

Rechercher:

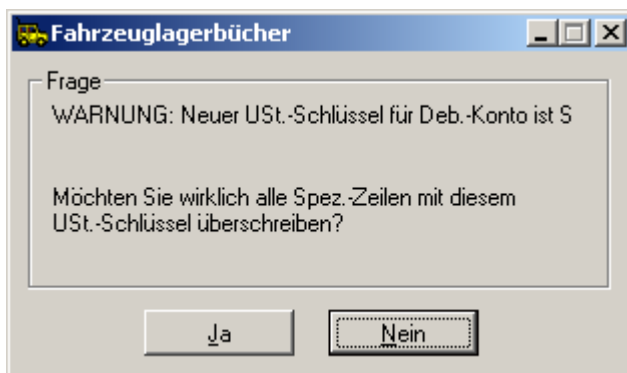
S	Description du produit	A	S	Valeur	V	TVA	Coût
N	Prix du véhicule	I	F	127974.00	B	10237.92	111977.25
N	chromaflair 1 designo (ble	f	F	8371.65	B	669.73	7325.19
N	Cuir condor anthracite/ar	f	F	8262.00	B	660.96	7229.25
F		O	F	0.00	B	0.00	0.00
F	Arrondi	L	F	0.00	Z	0.00	0.00

	Total véhicule	Cette facture	Autres factures
Prix de Vente	144'607.65	0.00	0.00
Valeur de Ventes	144'607.65	0.00	0.00
Montant TVA	11'568.61	0.00	0.00
Arrondi	-0.01		
Prix Vente TTC	156'176.25	0.00	0.00
Prix de Revient	126'531.69		

Dans le FLB, le taux de TVA figure à 8%



Dans l'information de vente, il est nécessaire de choisir le compte correct du client. Veuillez répondre à la question suivante par „**NON**“. Sinon, c'est à nouveau le taux de 7,6% qui sera pris en compte !!



Fahrzeugverwaltung - Korrektur-Modus [N100133] - Benno Müller AG (kccmai/899)

Definition | Stammdaten | Spezifikation | Einkaufsmittelung | Verkaufsmittelung | Finanzierungsdetails | Sachkonten-Analyse | Kostendetails | Kosten+Gewinn

Ezg.-Bezeichnung: S 400 HYBRID Limousine lang EIN: _____

Rechnungs- und Kundenkonten-Details

Kunde: 12264 Kunde Firma Frau Brigitte Wipfli

Rechnungskonto: 00069382 Kundenkonto: _____

Name: Frau Brigitte Wipfli Name: Frau Wipfli

Adresse: Postweg 422 Thalheim Adresse: Postweg 422 Thalheim

PLZ: 5112 PLZ: 5112

USt.-Ident.-Numm... USt.-Ident.-Nr. _____

Verkaufsdetails

VK-Filiale: 10 Benno Müller AG KM-Stand bei VK: 1

Kfz.-Statuscode: R Reserviert

Kundenbestellung: _____ Bestelldatum: _____

Verkaufsart: R Verkauf Endkunc

Verkäufer: kccmai _____ _____ _____

Vorauss. Lieferung: 25.08.2010 Tatsächl. _____

Reservierungs- und Zulassungsdetails

Reserviert am 25.08.2010 Um 15.51

Bis 21.02.2011

Von kccmai ADP

Amtl. Kennzeichen: N/V

Erstzulass.-Datum: 25.08.2010

Rechnungsdatum: _____

Geben Sie die CRM-Kundennummer ein oder klicken Sie auf die Schaltfläche, um eine Suche zu starten.

Si le véhicule est facturé en janvier ou à une date ultérieure, veuillez à nouveau sélectionner le compte et répondre à la question qui suit par „OUI“. Cela permet au taux d'impôt d'être à nouveau positionné sur le standard „S“

Fahrzeuglagerbücher

Frage

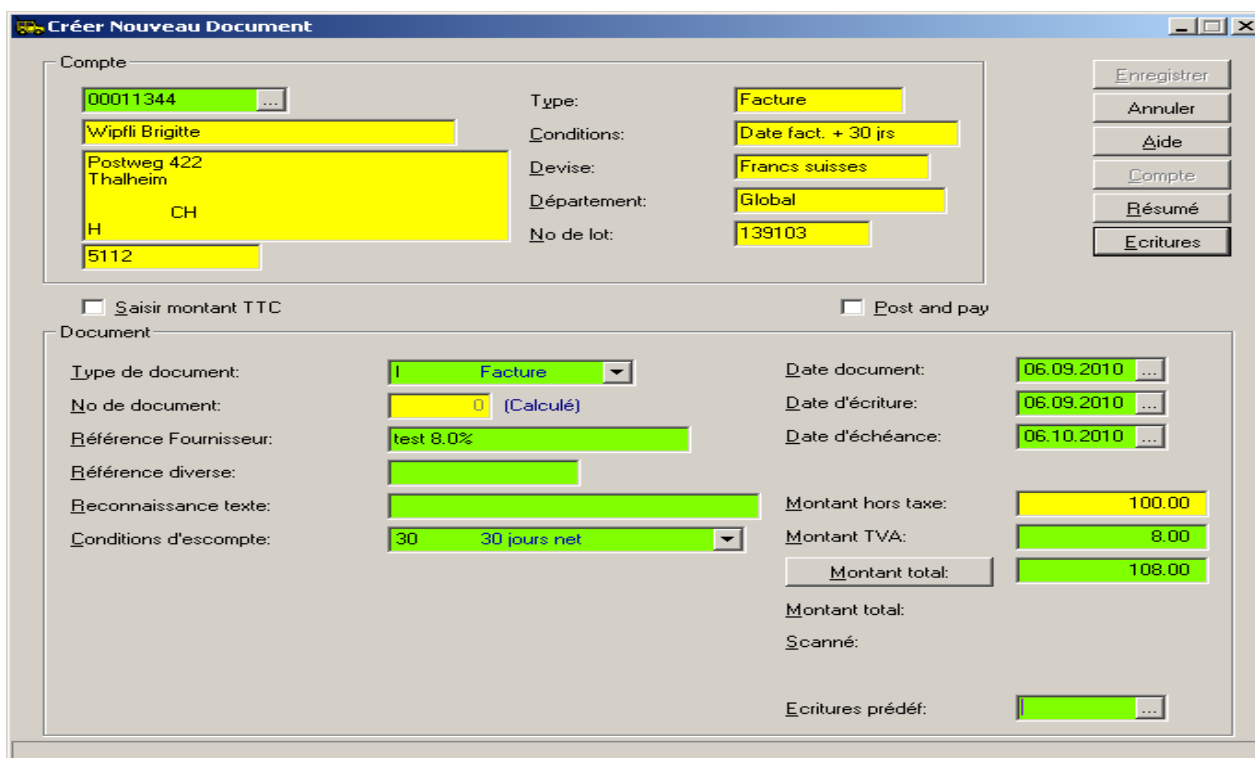
WARNUNG: Neuer USt.-Schlüssel für Deb.-Konto ist S

Möchten Sie wirklich alle Spez.-Zeilen mit diesem USt.-Schlüssel überschreiben?

Ja Nein

6.2 Factures de créanciers/notes de crédits à comptabiliser avec un impôt préalable de 8% en 2010

Avec la création du nouveau taux de TVA de 8%, les factures de créanciers/notes de crédit peuvent être désormais établies à un taux de 8%



Créer Nouveau Document

Compte: 00011344
 Wipfli Brigitte
 Postweg 422 Thalheim
 H CH
 5112

Type: Facture
 Conditions: Date fact. + 30 jrs
 Devise: Francs suisses
 Département: Global
 No de lot: 139103

Saisir montant TTC Post and pay

Document

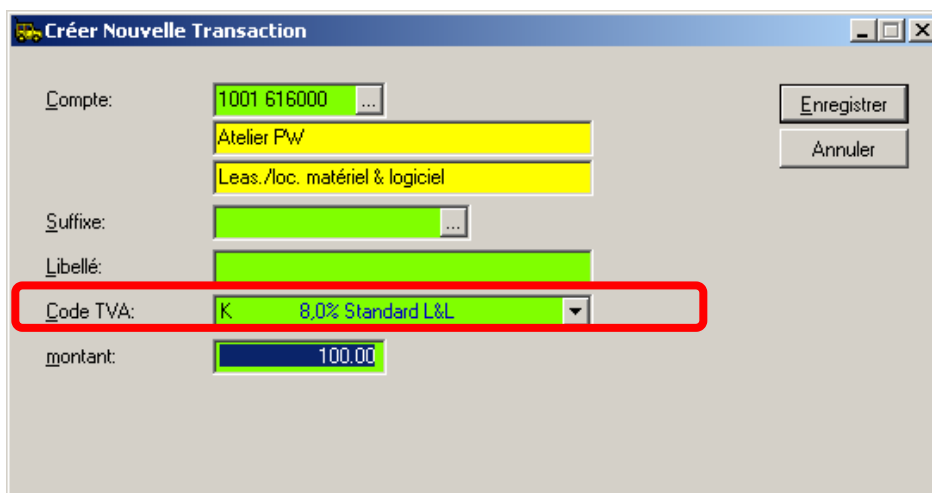
Type de document: Facture
 No de document: 0 (Calculé)
 Référence Fournisseur: test 8.0%
 Référence diverse:
 Reconnaissance texte:
 Conditions d'escompte: 30 30 jours net

Date document: 06.09.2010
 Date d'écriture: 06.09.2010
 Date d'échéance: 06.10.2010

Montant hors taxe: 100.00
 Montant TVA: 8.00
 Montant total: 108.00

Montant total:
 Scanné:
 Ecritures prédéf:

Buttons: Enregistrer, Annuler, Aide, Compte, Résumé, Ecritures



Créer Nouvelle Transaction

Compte: 1001 616000
 Atelier PW
 Leas./loc. matériel & logiciel

Suffixe:
 Libellé:
 Code TVA: K 8,0% Standard L&L
 montant: 100.00

Buttons: Enregistrer, Annuler

Résultat dans la vérification TVA:

Résumé rapprochement TVA - Ring Garage AG Chur (kccmai/821)

De l'année: 2010 À l'année: 2010 Date: 01.09.2010 Supprimer n° de comptes inutilisés

De la période: 9 à la période: 9 Date fin: 30.09.2010 Drill errors only - Tolerance: 0.00

Ventes Achats Soldes

Achats (PL)

Compte	V	G	Description	Taux	Hors taxe		TVA	
					Factures	Crédit	Factures	Crédits
101700	K	F	8,0% Standard L&L Francs suisses Invoices	8	100.00		8.00	
101700	S	F	7,6% Livr/prest stan Francs suisses Invoices	7.6	47666.91		3622.69	
101700	S	F	7,6% Livr/prest stan Francs suisses Credits	7.6		0.00		10.30
					47766.91	0.00	3630.69	10.30
101711	N	F	7,6% Livr/prest stan Francs suisses Invoices	7.6	26022.30		1977.69	
					26022.30	0.00	1977.69	0.00

7 Création du code TVA pour des transactions à 8% et 2,4% en 2011

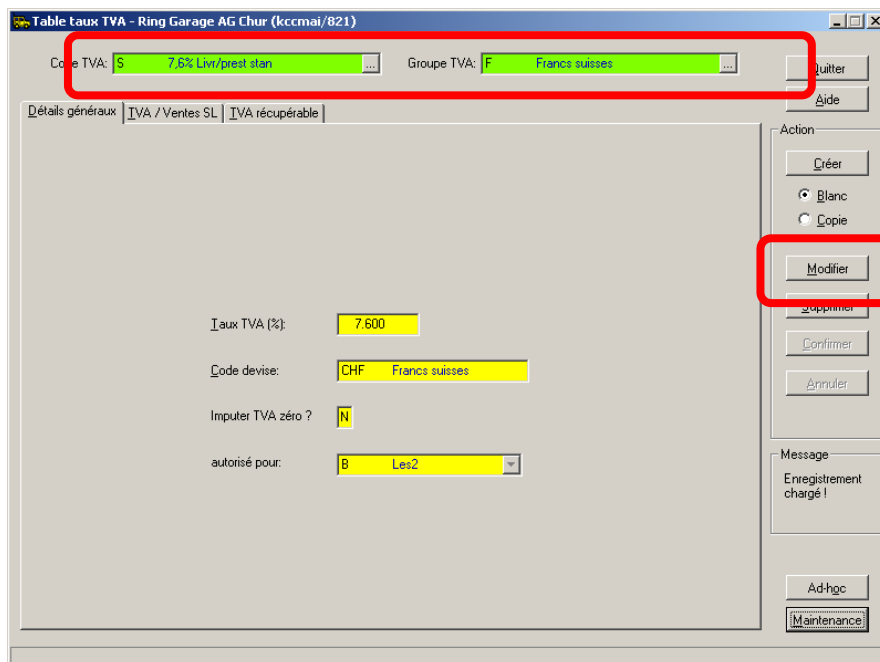
7.1 Condition

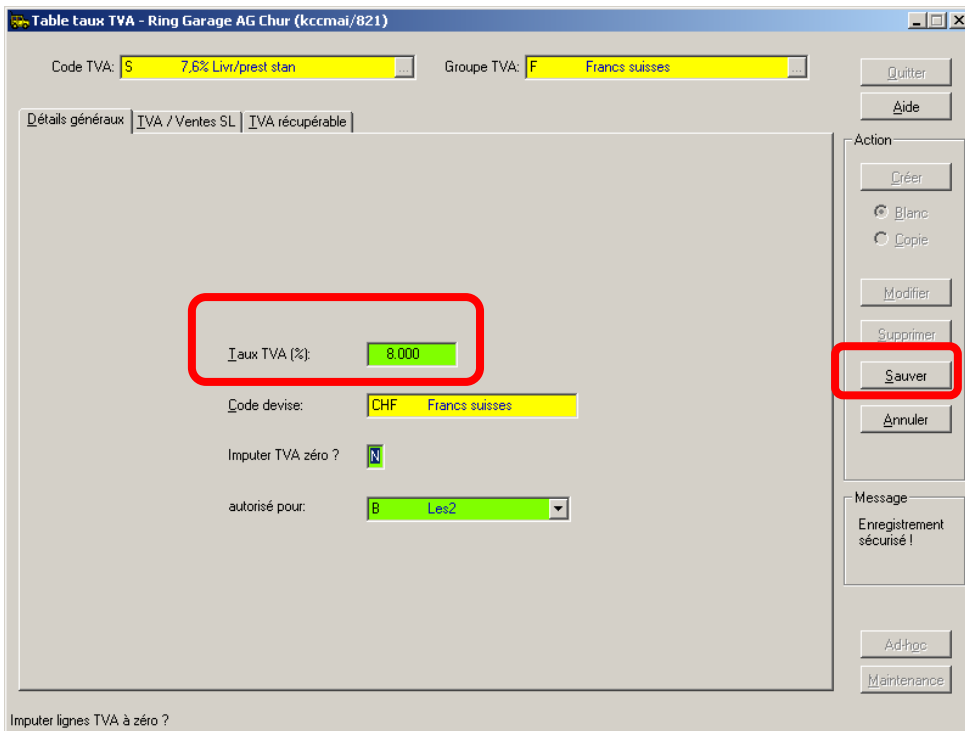
Toutes les livraisons et les prestations fournies en 2010 doivent être facturées

Tous les User doivent quitter Autoline!!

7.2 Adaptation du taux d'impôt standard „S“ en Autoline

- Comptabilité générale
- Codes TVA
- Taux TVA



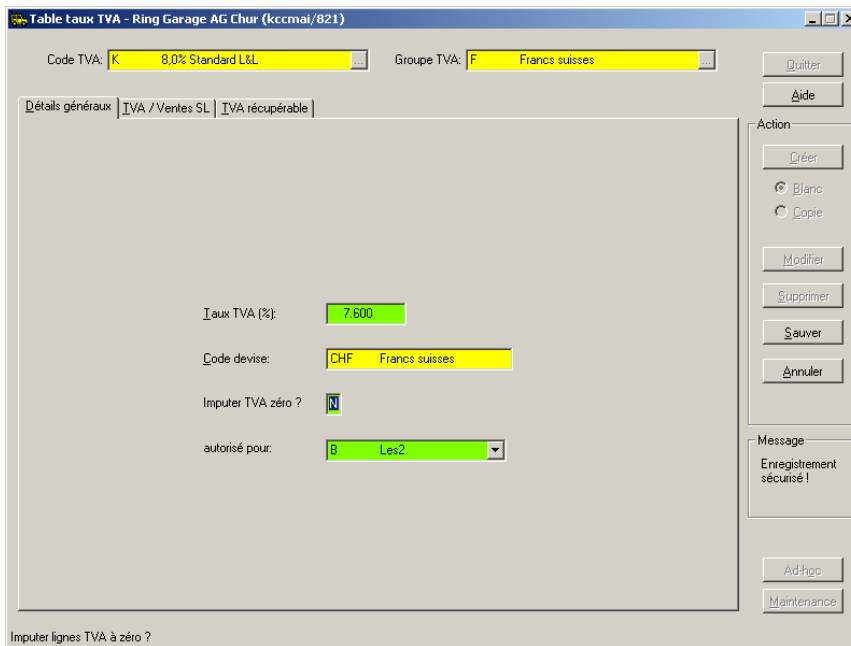


7.3 Adaptation du taux d'impôt „K“ (8%) pour les transactions effectuées en 2010 à 7,6%

Dès que vous avez modifié le taux d'impôt „S“ (taux standard), vous devez ajuster le taux d'impôt „K“ à 7,6%

- Comptabilité générale
- Options TVA
- Codes TVA
- Sélectionner „K“
- Modifier
- Modifier le texte à 7,6%
- Selectionner Multilingue
- Modifier les textes
- Enregistrer

- Comptabilité générale
- Options TVA
- Codes TVA
- Sélectionner Clefs „K“ et Groupe TVA Francs suisses
- Modifier
- Modifier le taux à 7,6%



Code TVA: **K** 8,0% Standard L&L Groupe TVA: **F** Francs suisses

Détails généraux | TVA / Ventas SL | TVA récupérable

Taux TVA (%): **7,600**

Code devise: **CHF** Francs suisses

Imputer TVA zéro? **N**

autorisé pour: **B** Les2

Message: Enregistrement sécurisé!

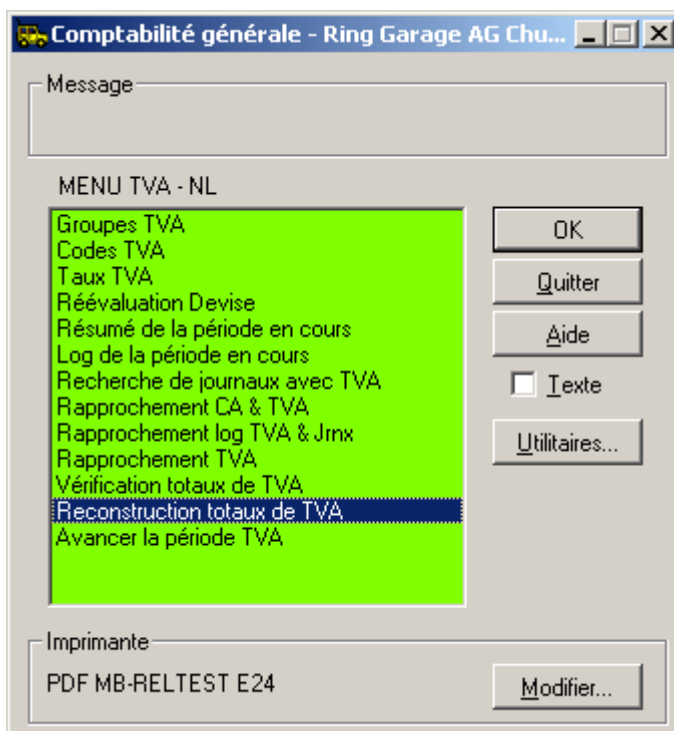
Imputer lignes TVA à zéro ?

- Enregistrer

7.4 Adaptation du taux d'impôt standard „L“ (2,4%) en Autoline

Même procédure qu'indiquée ci-dessus hormis taxe et taux à ajuster correctement

7.5 Reconstruction des totaux de TVA



Message

MENU TVA - NL

- Groupes TVA
- Codes TVA
- Taux TVA
- Réévaluation Devise
- Résumé de la période en cours
- Log de la période en cours
- Recherche de journaux avec TVA
- Rapprochement CA & TVA
- Rapprochement log TVA & Jrnx
- Rapprochement TVA
- Vérification totaux de TVA
- Reconstruction totaux de TVA**
- Avancer la période TVA

OK

Quitter

Aide

Texte

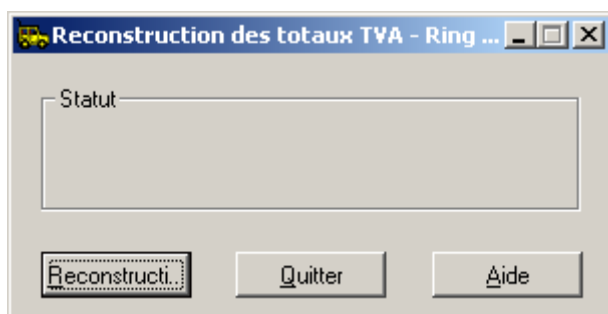
Utilitaires...

Imprimante

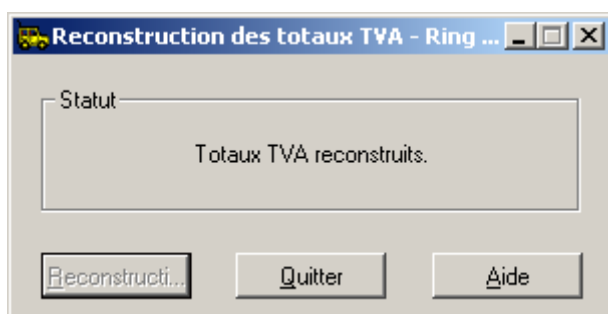
PDF MB-RELTEST E24

Modifier...

- Sélectionner OK

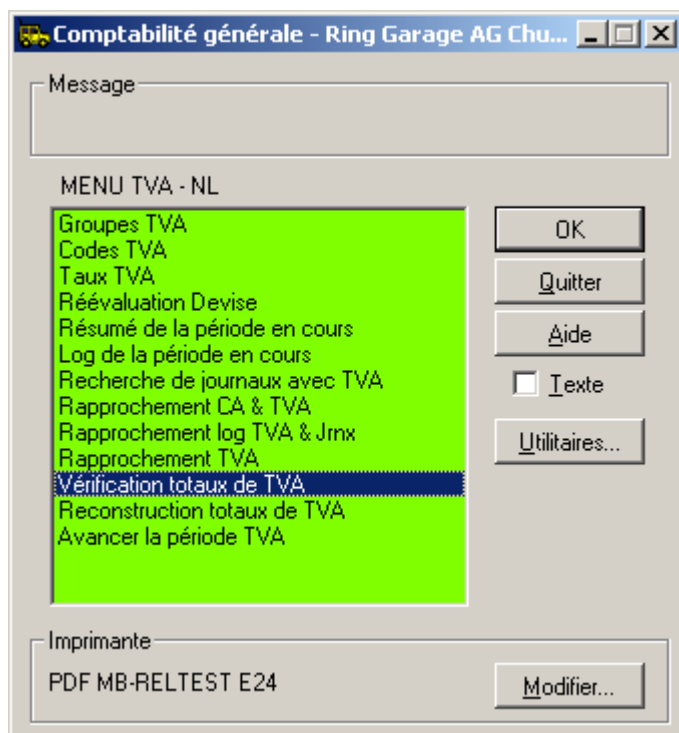


- Reconstruire.... Sélectionner
- Message:

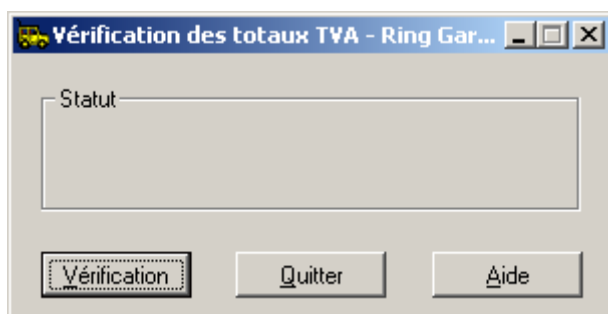


- Sélectionner quitter

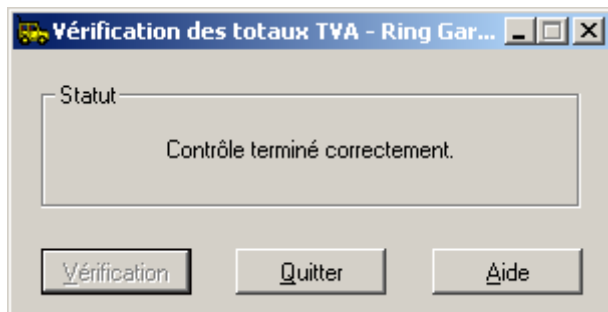
7.6 Vérification des totaux de TVA



- Sélectionner OK



- Vérifier

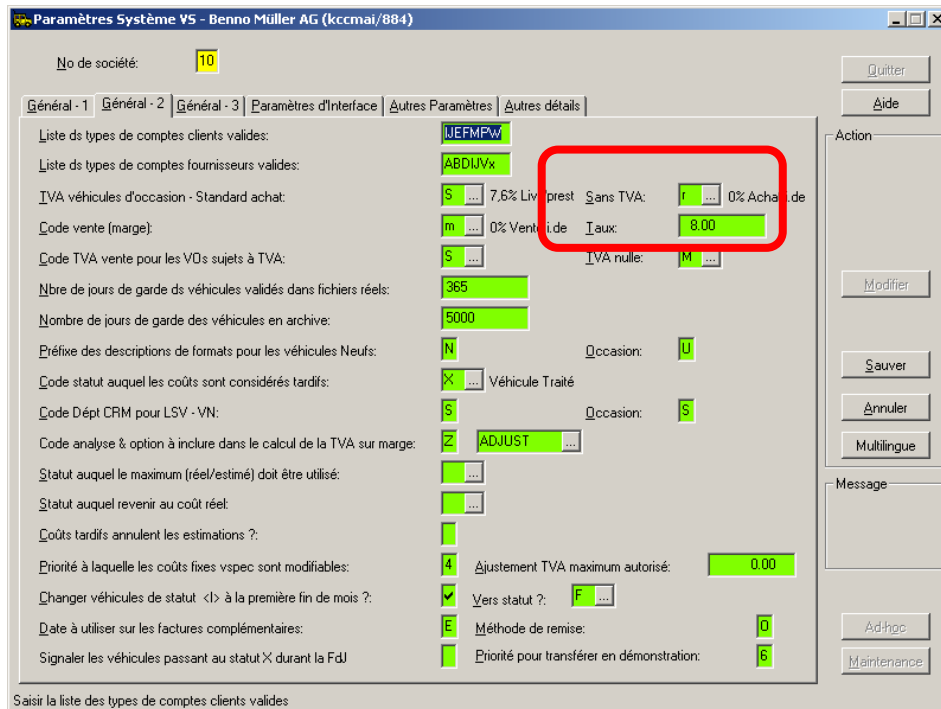


- Si la vérification ne permet pas d'obtenir ce résultat, veuillez ouvrir un call auprès d'ADP

Tous les autres codes TVA tels que, par exemple, „W pour Garantie“ „T et U pour les frais généraux“, etc. doivent bien évidemment être modifiés. La procédure demeure identique à celle indiquée ci-dessus!!!

7.7 Adaptation dans le livret de stock des véhicules

Administration véhicules
Administration système
Paramètres Système
Sélectionner Registre Général 2



Modifier le taux à „8%“

7.8 A observer lors de la vérification TVA !!!

Les taux de TVA mentionnés dans la vérification TVA doivent toujours être identiques à ceux qui ont été saisis.

Si vous modifiez maintenant le taux du code standard „S“ de 7,6 à 8,0%, des „erreurs de sélection“ apparaissent pour l’année 2010 et le texte de vérification TVA est bien sûr également faux. C’est également le cas pour le code „K“ (ici en exemple). Si vous repassez à nouveau au taux de 7,6% en janvier 2011, des erreurs de sélection apparaissent également dans la vérification TVA du fait que le calcul du taux TVA prend toujours pour base le taux défini.

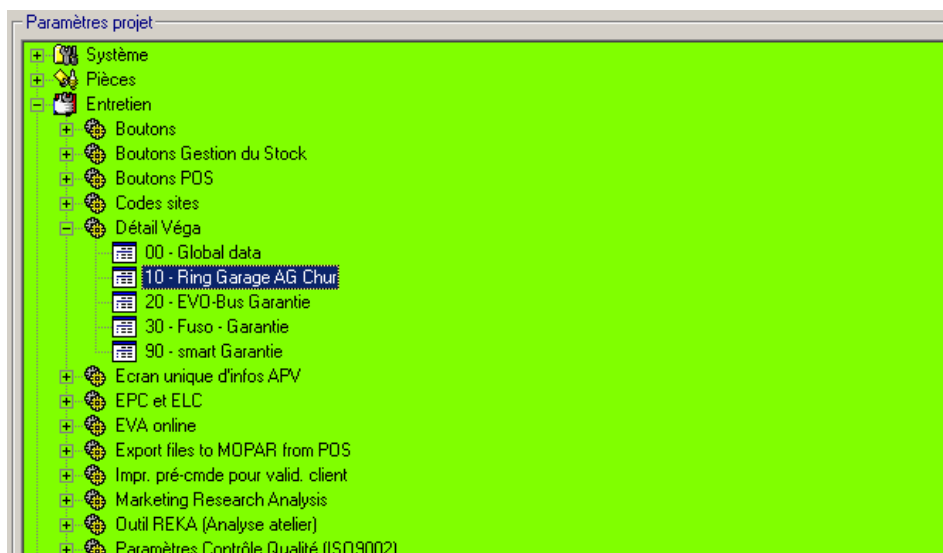
Ceci est malheureusement inévitable pour le taux standard „S“. En ce qui concerne le code „K“, il est tout à fait possible de créer un nouveau taux TVA de 7,6% (si vous disposez de suffisamment de place).

N’effacez en aucun cas les codes TVA qui étaient déjà utilisés (également les années archivées). C’est de là que peuvent provenir des différences en fin de journée.

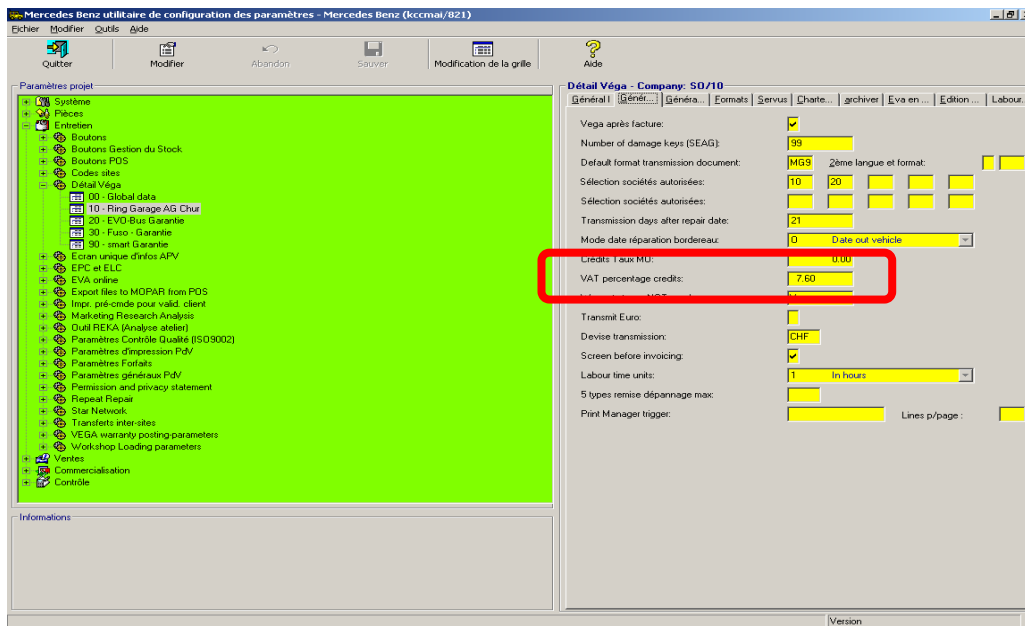
8 Configuration du paramètre de garantie (seulement MERCEDES-BENZ)

Lorsque vous avez pris en compte toutes les demandes pour les prestations effectuées en 2010, les paramètres suivants doivent encore être modifiés pour les revendeurs Mercedes:

- Système constructeur
- MB Mercedes-Benz
- Menu-Utilitaires
- Paramètres Mercedes-Benz
- Entretien
- Détail Vega



- Sélectionner Company (il peut y en avoir plusieurs !!)
- Modifier
- Sélectionner Registre „Généralités 2“
-

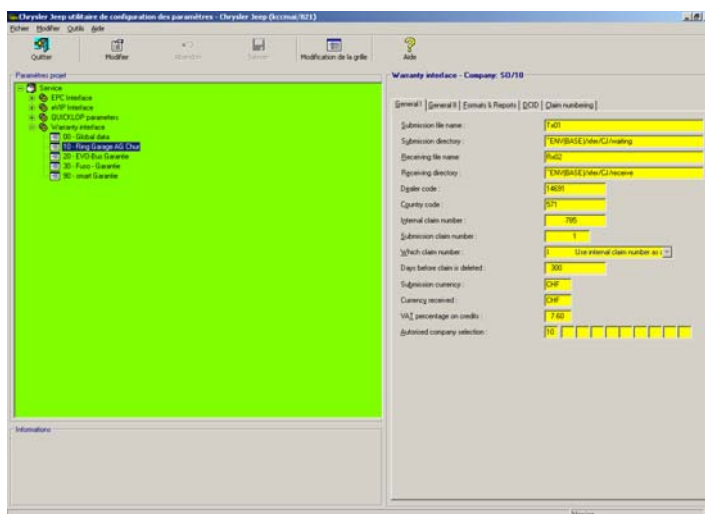


- Modifier le taux TVA des notes de crédit à 8,0%
- Enregistrer

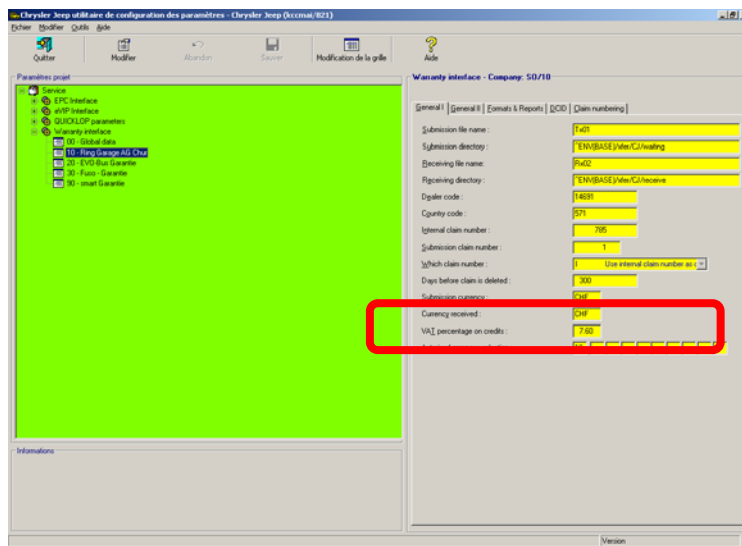
9 Configuration du paramètre de garantie (seulement Chrysler)

Lorsque vous avez pris en compte toutes les demandes pour les prestations effectuées en 2010, les paramètres suivants doivent encore être modifiés pour les revendeurs Mercedes:

- Systèmes constructeur
- CJ Chrysler Jeep
- Paramètres Chrysler
- Warranty interface



- Sélectionner Company (il peut y en avoir plusieurs !!)
- Sélectionner Registre „Généralités I“
- Modifier



- Modifier le taux TVA des notes de crédit à 8,0%
- Enregistrer

10 Transactions après le changement 2011

10.1 Comptabilisation d'escompte à 7,6% pour les versements effectués en 2011 ayant fait l'objet de facturations/notes de crédits en 2010

Exemple/hypothèse:

Versement de CHF 100.00

Facture, TVA incluse de 7,6% de CHF 119.20

Barzahlung erhalten - Gesamtsumme: 100.00 - Benno Müller AG (kccmai/899)

Konto: 00002003 Schw.Franken
Passanten Service

Bank: 201000 Schw.Franken
Sparkasse Schwyz Kontokorrent

Gesamtsumme: 100.00

Nicht-zugeordnet:
Bank: -19.20 CHF
Basis: -19.20 CHF
Debitoren: 0.00 CHF

Buchen:
Analysieren... Transfer Bereinigen
Vortrag Buchen Erhalt

Kopfdaten | Zuordnungen | Akonto buchen

Datum	Art	Beleg	Referenz	Betrag	Offen	S	Zahlung	S
09/09/2009	I	10520800	STANDARDKONTO SERVIC	65.00	65.00	*	0.00	
11/09/2009	I	10520882	STANDARDKONTO SERVIC	119.20	0.00	X	119.20	
14/09/2009	I	10520899	STANDARDKONTO SERVIC	339.15	339.15	*	0.00	
23/09/2009	I	10520988	STANDARDKONTO SERVIC	415.75	415.75	*	0.00	
12/10/2009	I	10521191	STANDARDKONTO SERVIC	3806.75	3806.75	*	0.00	
23/10/2009	I	10521299	STANDARDKONTO SERVIC	519.90	519.90	*	0.00	
23/10/2009	I	10521300	STANDARDKONTO SERVIC	260.95	260.95	*	0.00	
27/10/2009	I	10521341	STANDARDKONTO SERVIC	182.50	182.50	*	0.00	
29/10/2009	I	10521361	STANDARDKONTO SERVIC	260.95	171.20	*	0.00	
29/10/2009	I	10521374	STANDARDKONTO SERVIC	731.65	731.65	*	0.00	
29/10/2009	I	10521375	STANDARDKONTO SERVIC	110.25	110.25	*	0.00	
12/11/2009	I	10521735	STANDARDKONTO SERVIC	0.00	0.00	*	0.00	

Bezahlen | Teilzahlung... | Ausbuchen... | Skonto...
Zurücksetzen | Wiederherst. | Ansicht... | Alle wählen

Filter | Automatisch...
Suchen... | Nächst.such. | Vorher.suchen

Analyser

Barzahlung erhalten - Gesamtsumme: 100.00 - Benno Müller AG (kccmai/899)

Konto: 00002003 Schw.Franken
Passanten Service

Bank: 201000 Schw.Franken
Sparkasse Schwyz Kontokorrent

Gesamtsumme: 100.00

Nicht-zugeordnet:
Bank: -19.20 CHF
Basis: -19.20 CHF
Debitoren: -

Buchen:
Analysieren... Transfer Bereinigen
Vortrag Buchen Erhalt

Kopfdaten

Datum	Bezeichnung	Betrag	Anpassung	Konto	Ust.
	Rabatt	0.00	17.84	1099 379099	✓
09/09/20	Abschreibung	0.00	0.00	1099 801020	✓
11/09/20	Währung	0.00	0.00	1000 101109	
14/09/20	Steuerausgleich	0.00	1.36	1000 202010	
23/09/20	Rundung	0.00	0.00	1099 684003	✓
12/10/20	frei	0.00	0.00	1099 680005	✓

OK
Schließen
Zeile hinzu

Bez.
Zurücksetzen | Wiederherst. | Ansicht... | Alle wählen

Suchen... | Nächst.such. | Vorher.suchen

Calcul:



Escompte de CHF 19.20, dont TVA 7,6% t = CHF 1.36

10.2 Paiements anticipés

Il y a paiement anticipé lorsqu'aucune prestation n'a été fournie au moment de la naissance de la créance fiscale.

Si au moment du paiement anticipé il est prévu que la livraison ou la prestation de service sera entièrement ou partiellement fournie après le 31 décembre 2010, la partie de la prestation qui sera fournie à partir du 1er janvier 2011 peut déjà être soumise au nouveau taux dans les factures pour les paiements anticipés.

Dans ce cas vous pouvez sélectionner le „nouveau“ code TVA „K“ pour la saisie d'un paiement anticipé.

10.3 Paiements par acomptes

Il y a paiement par acompte lorsque la partie de la prestation facturée a déjà été fournie au moment de la naissance de la créance fiscale. Cependant, la prestation dans son ensemble n'est pas encore terminée.

Les acomptes reçus pour les prestations fournies jusqu'au 31 décembre 2010 doivent être soumis aux anciens taux, dans la mesure où un état de situation ou une demande de paiement par acompte a été établi (ch.2.2).

10.4 Versements de garantie/Amortissements en l'an 2011 pour les factures de 2010 (seulement Mercedes-Benz et Chrysler)

La comptabilisation de garantie se fait par le code TVA „W“ (chez MERCEDES-BENZ et Chrysler). Si les amortissements sont comptabilisés après le changement à 8%, la récupération de la TVA s'effectue automatiquement au taux de 8%.

Dans ce cas, nous recommandons de comptabiliser tous les amortissements et notes de crédit d'ici au 31.12.2010.

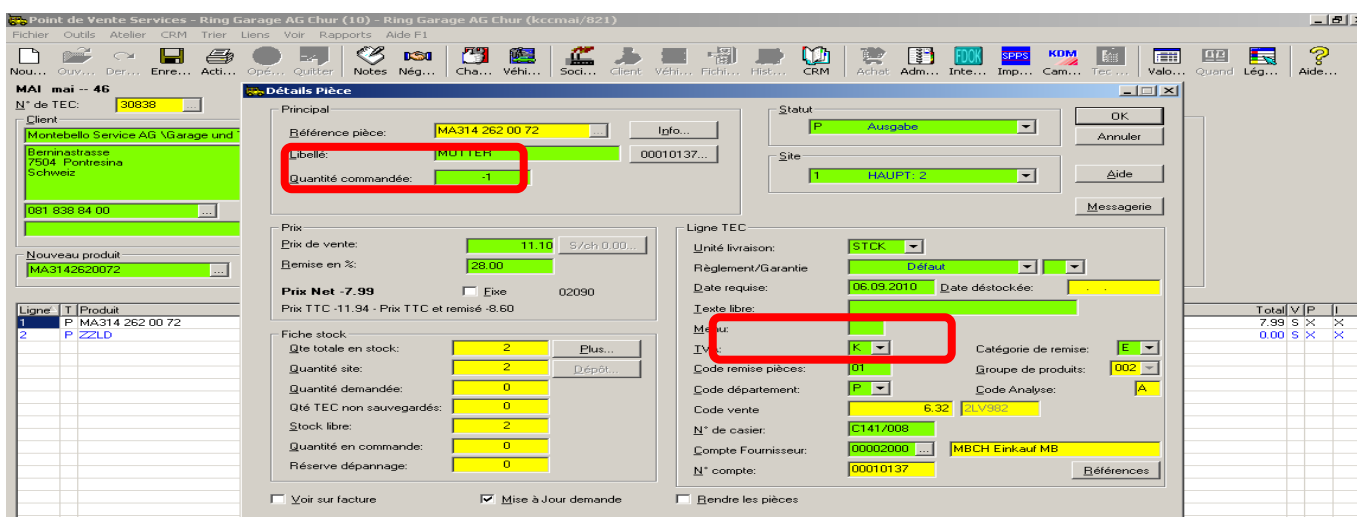
Vous pouvez également attendre avant de modifier le code d'impôt „W“ à 8% que toutes les garanties soient traitées. Dans ce cas, aucune facturation ne doit être traitée.

10.5 Créer les notes de crédit pour le service pièces/clients

Lorsque les notes de crédit sont établies, les prestations de l'année 2010 doivent être traitées au taux de 7,6%, chaque position individuelle à créditer doit être saisie avec le signe „moins“.

Exemple de position de travail:

Exemple de position de pièces:



The screenshot shows the SAP 'Détails Pièce' window. Key fields include:

- Principal:** Référence pièce: MA314 262 00 72, Libellé: MUTTER, Quantité commandée: -1
- Prix:** Prix de vente: 11.10, Remise en %: 28.00, Prix Net: -7.99, Prix TTC: -11.94
- Ligne TEC:** Unité livraison: STCK, Date requise: 06.09.2010, Code remise pièces: 01
- Fiche stock:** Qté totale en stock: 2, Quantité site: 2
- Statut:** P Ausgabe
- Site:** 1 HAUPT: 2

Détails Pièce

Principal

Référence pièce: MA314 262 00 72 Info...

Libellé: MUTTER 00010137...

Quantité commandée: -1

Statut: P Ausgabe OK Annuler

Site: 1 HAUPT: 2 Aide Messagerie

Prix

Prix de vente: 11.10 S/ch 0.00...

Remise en %: 28.00

Prix Net -7.99 Fixe 02090

Prix TTC -11.99 - Prix TTC et remisé -8.63

Fiche stock

Qté totale en stock: 2 Plus...

Quantité site: 2 Dépôt...

Quantité demandée: 0

Qté TEC non sauvegardés: -1

Stock libre: 3

Quantité en commande: 0

Réserve dépannage: 0

Ligne TEC

Unité livraison: STCK

Règlement/Garantie: Défaut

Date requise: 06.09.2010 Date déstockée: . . .

Texte libre:

Menu:

TVA: K Catégorie de remise: E

Code remise pièces: 01 Groupe de produits: 002

Code département: P Code Analyse: A

Code vente: 6.32 2LV982

N° de casier: C141/008

Compte Fournisseur: 00002000 MBCH Einkauf MB

N° compte: 00010137 Références

Voir sur facture Mise à Jour demande Rendre les pièces

Résultat:

KPrint Form Viewer

File View Tools Help

Add to Out-Tray First Prev Next Last Zoom In Zoom Out One Page Two Page

Aufstellung			Warenwert lt. Aufstellung		-1'000.00
Summe Arbeitsleistungen			Mehrwertsteuer lt. Aufstellung		-76.00
Summe Teilepositionen					
Gesamtbrutto: -1'000.00 Rabatt: 0.00			Gesamtbetrag		-1'076.00
Mehrwertsteueraufstellung					
Code	MWST %	Warenwert	MWST Betrag		
K	7.6	-1'000.00	-76.00		
Summen					
					-1'000.00
					-76.00

129/002SERIE/1/00/Jan - 23/08/10 - 1556.05

0016 1005

Gotthardstrasse 15, 6438 Ibach-Schwyz, Tel. 041 818 60 30, Fax 041 818 60 31, www.bmueller.ch / info@bmueller.ch
 -Nr. 699736, Bankverbindung: Sparkasse Schwyz, IBAN: CH61 0663 3016 0703 5610 6, BIC: RBABCH22633, Konto: 16 0 703.5

Print Fax Email

Ready 1 100% 0

10.6 Créer les notes de crédit FLB et recalculer au taux de 7,6%

Lorsqu'une note de crédit FLB doit être établie en appliquant le taux de TVA de 7,6% et doit être à nouveau émise, la modification ne peut que s'effectuer au niveau de la comptabilité débiteurs et nécessite une pièce justificative (note de crédit et facture)

10.7 Créer les notes de crédit FLB pour des rabais accordés ultérieurement

Cela ne peut s'effectuer que par l'intermédiaire de la comptabilité débiteurs en lien avec FLB -> veiller soigneusement à ce qu'une ligne supplémentaire de frais soit ajoutée et que la note de crédit débiteurs soit établie en appliquant le code TVA „K“.

10.8 Extournes pour les factures de fournisseurs avec une TVA de 7,6% et nouvelle comptabilisation avec un taux de 7.6%

Appliquer le code TVA correct. Dans cet exemple, le code „K“

10.9 Factures ultérieures de débiteurs SL avec code TVA de 7,6%

Appliquer le code TVA correct. Dans cet exemple, le code „K“

10.10 Ristournes sur le chiffre d'affaires qui concernent l'année 2010

Appliquer le code TVA correct. Dans cet exemple, le code „K“

11 Questions possibles

11.1 Lorsque les commandes sont passées en 2010 et qu'elles sont facturées en janvier 2011 -> quel taux d'impôt s'applique aux factures?

→ Dès que le code standard „S“ a été modifié de 7,6% à 8,0%, le taux appliqué aux factures passe automatiquement à 8,0%

11.2 Pourquoi ne procède-t-on pas au changement en créant simplement un nouveau taux de 8% et un nouveau taux de 3,5 % ?

→ Dans Autoline, il existe un grand nombre de „paramètres standards“. Le code TVA „S“ figure également partiellement dans les programmes sous forme standardisée (dans le code). Le code standard „S“ figure partout dans les données de base (débiteurs/créanciers etc). Il serait trop lourd de remplacer le paramètre „S“ de tous les revendeurs par un nouveau code.

11.3 Problèmes/questions lors de la conversion?

→ Veuillez vous adresser au support d' ADP et établissez un Call.