

Déclarations mensuelles et trimestrielles 2014

Règles de validité

- Lors du calcul de pourcentages ou de sommes arithmétiques dans des déclarations, des problèmes d'arrondis peuvent apparaître et sont acceptées par le système (indiqué par 'tolérance acceptée' dans le tableau ci-dessous).
- Chaque champ qui est le résultat d'un calcul devra obligatoirement être rempli si un des champs intervenant dans ce calcul est rempli.

Exemple :

Si au moins un des champs 03, 04, 05 est rempli, alors le champ 09 en tant que somme ($09 = 03 + 04 + 05$) devient obligatoire.

- S'il y a une valeur au niveau d'un champ à reporter sur un autre champ, ce dernier devient obligatoire et doit évidemment correspondre au premier.

Exemple :

Le champ 73 doit toujours correspondre au champ 31.

- Plusieurs champs sont obligatoires et doivent contenir au moins le chiffre 0 si pas d'autre valeur.

Exemple :

Les champs 01 et 02 (Ventes/Recettes) sont obligatoires et exclusifs.

NB : Les champs absents de ce tableau sont optionnels et numériques

| <u>N° Champ</u> | | <u>Type (*)</u> | <u>Règles de validation (Déclarations mensuelles et trimestrielles 2014)</u> |
|-----------------|--------------------------------|-----------------|---|
| - | obligatoire | | ▪ indication correcte du numéro de matricule et du numéro d'identification TVA |
| - | obligatoire | | ▪ sélection du formulaire correspondant au régime enregistré (mensuel, trimestriel) |
| - | obligatoire | | ▪ sélection de la bonne période (période antérieure à la date de déclaration) |
| 01 | saisie 01 ou 02 obligatoire | C | ▪ saisie obligatoire soit du champ 01 soit du champ 02, pas les deux |
| 02 | saisie 02 ou 01 obligatoire | C | ▪ saisie obligatoire soit du champ 02 soit du champ 01, pas les deux |
| 09 | obligatoire | N | ▪ champ 09 = somme des champs ($03 + 04 + 05$), tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire |
| 10 | - | N | ▪ champ 10 = somme des champs ($422 + 420 + 92$), tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si un des champs du calcul non nul |
| 11 | obligatoire | N | ▪ champ obligatoire |
| 16 | obligatoire | N | ▪ champ obligatoire |
| 22 | obligatoire | N | ▪ champ 22 = champ 09 – champ 11 – champ 12 – champ 13 – champ 14 – champ 15 – champ 16 – champ 423 – champ 424 – champ 17 – champ 419, tolérance acceptée ▪ champ 22 = champ 32 + champ 33 + champ 34 + champ 35 + champ 82 + champ 416 + champ 451, tolérance acceptée ▪ champ obligatoire |
| 31 | obligatoire | N | ▪ champ 31 = somme des champs ($23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28 + 228$) – champ 29 – champ 30, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire |
| 32 | - | N | ▪ si champ 32 non nul : somme des champs ($32 + 33 + 34 + 35 + 82 + 416 + 451$) = champ 22, tolérance acceptée |
| 33 | - | N | ▪ si champ 33 non nul : somme des champs ($32 + 33 + 34 + 35 + 82 + 416 + 451$) = champ 22, tolérance acceptée |

| | | | |
|----|-------------|---|--|
| 34 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ si champ 34 non nul : somme des champs (32 + 33 + 34 + 35 + 82 + 416 + 451) = champ 22, tolérance acceptée |
| 35 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ si champ 35 non nul : somme des champs (32 + 33 + 34 + 35 + 82 + 416 + 451) = champ 22, tolérance acceptée |
| 37 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 37 = champ 32 * 0.15, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 32 non nul |
| 38 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 38 = champ 33 * 0.06, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 33 non nul |
| 39 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 39 = champ 34 * 0.03, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 34 non nul |
| 40 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 40 = champ 35 * 0.12, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 35 non nul |
| 41 | obligatoire | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 41 = somme des champs (37 + 38 + 39 + 40 + 83 + 417 + 452), tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire |
| 46 | obligatoire | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 46 = somme des champs (42 + 43 + 44 + 45 + 85), tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire |
| 47 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 47 = champ 42 * 0.15, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 42 non nul |
| 48 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 48 = champ 43 * 0.06, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 43 non nul |
| 49 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 49 = champ 44 * 0.03, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 44 non nul |
| 50 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 50 = champ 45 * 0.12, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 45 non nul |
| 51 | obligatoire | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 51 = somme des champs (47 + 48 + 49 + 50), tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire |
| 52 | obligatoire | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ obligatoire |
| 61 | obligatoire | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 61 = somme des champs (53 + 54 + 55 + 56 + 81 + 57 + 58 + 59 + 60), tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire |
| 62 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 62 = champ 53 * 0.15, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 53 non nul |
| 63 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 63 = champ 54 * 0.06, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 54 non nul |
| 64 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 64 = champ 55 * 0.03, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 55 non nul |
| 65 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 65 = champ 56 * 0.12, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 56 non nul |
| 66 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 66 = champ 57 * 0.15, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 57 non nul |
| 67 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 67 = champ 58 * 0.06, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 58 non nul |
| 68 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 68 = champ 59 * 0.03, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 59 non nul |
| 69 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 69 = champ 60 * 0.12, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 60 non nul |
| 72 | obligatoire | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 72 = somme des champs (87 + 407 + 219 + 421 + 97 + 227), tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire |

| | | | |
|-----|-------------|---|---|
| 73 | obligatoire | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 73 = champ 31, ▪ champ obligatoire |
| 74 | obligatoire | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 74 = champ 98 – champ 73, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire |
| 82 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ si champ 82 non nul : somme des champs (32 + 33 + 34 + 35 + 82 + 416 + 451) = champ 22, tolérance acceptée, ▪ si champ 82 non nul, champ 84 obligatoire |
| 83 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 83 = champ 82 * (champ 84)/100, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 82 ou champ 84 non nul |
| 84 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ obligatoire si champ 82 non nul, ▪ valeurs acceptées : $0 \leq (\text{champ } 84) \leq 100$ |
| 86 | obligatoire | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 86 = somme des champs (41 + 51), tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire |
| 87 | obligatoire | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 87 = champ 86, ▪ champ obligatoire |
| 93 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 93 = champ 88 * 0.15, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 88 non nul |
| 94 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 94 = champ 89 * 0.06, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 89 non nul |
| 95 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 95 = champ 90 * 0.03, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 90 non nul |
| 96 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 96 = champ 91 * 0.12, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 91 non nul |
| 97 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 97 = champ 92 * 0.06, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 92 non nul |
| 98 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 98 = champ 72, ▪ champ obligatoire si champ 72 non nul |
| 219 | obligatoire | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 219 = somme des champs (93 + 94 + 95 + 96), tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire |
| 407 | obligatoire | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 407 = somme des champs (62 + 63 + 64 + 65 + 66 + 67 + 68 + 69), tolérance acceptée ▪ champ obligatoire |
| 416 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ si champ 416 non nul : somme des champs (32 + 33 + 34 + 35 + 82 + 416 + 451) = champ 22, tolérance acceptée, ▪ si champ 416 non nul, champ 418 obligatoire |
| 417 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 417 = champ 416 * (champ 418)/100, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 416 ou champ 418 non nul |
| 418 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ obligatoire si champ 416 non nul, ▪ valeurs acceptées : $0 \leq (\text{champ } 418) \leq 100$ |
| 419 | obligatoire | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ obligatoire |
| 420 | obligatoire | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ obligatoire |
| 421 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 421 = champ 420 * 0.15, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 420 non nul |
| 422 | obligatoire | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 422 = somme des champs (88 + 89 + 90 + 91 + 426), tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire |
| 423 | obligatoire | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ obligatoire |
| 425 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ obligatoire si champ 422 non nul |
| 451 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ si champ 451 non nul : somme des champs (32 + 33 + 34 + 35 + 82 + 416 + 451) = champ 22, tolérance acceptée, ▪ si champ 451 non nul, champ 453 obligatoire |

| | | | |
|-----|---|---|---|
| 452 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ 452 = champ 451 * (champ 453)/100, tolérance acceptée, ▪ champ obligatoire si champ 451 ou champ 453 non nul |
| 453 | - | N | <ul style="list-style-type: none"> ▪ champ obligatoire si champ 451 non nul, ▪ valeurs acceptées : $0 \leq (\text{champ 453}) \leq 100$ |

(*) AN = Valeur alphanumérique
N = Valeur numérique
C = Case à cocher