

# Paieiment de la CVAE

## Dates de déclarations en fonction de la période concernée

Pour rappel, la CVAE (Contribution sur la Valeur Ajoutée des Entreprises) se déclare tous les ans et deux acomptes doivent être versés, au 15 juin puis au 15 septembre pour l'année en cours. La liquidation quant à elle a lieu au 3 mai de l'année suivante.

Les déclarations sont construites dynamiquement en fonction des dates de début et de fin de l'exercice et énumèrent des différents acomptes en fonction des dates d'échéances comprises dans l'exercice.

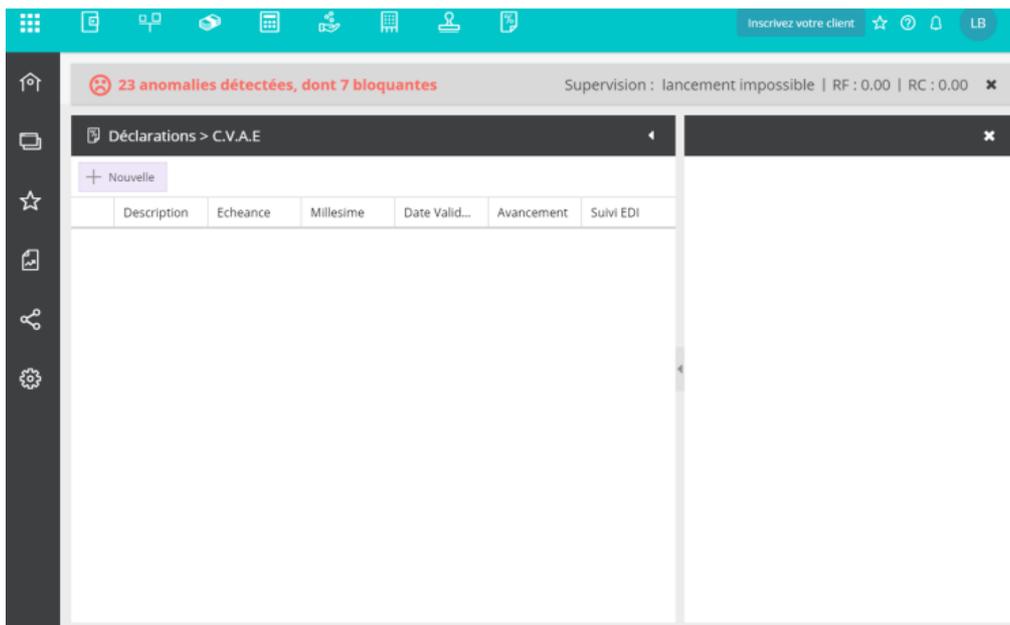
Date de clôture	Proposition d'échéance de déclaration		
	1 <sup>er</sup> acompte	2 <sup>ème</sup> acompte	Liquidation
31/01/2018	15/06/2017 sur N-1	15/09/2017 sur N-1	03/05/2018 sur N
28/02/2018	15/06/2018 sur N	15/09/2018 sur N	03/05/2019 sur N
31/03/2018	15/06/2018 sur N-1	15/09/2018 sur N	03/05/2019 sur N
30/04/2018	15/06/2018 sur N-1	15/09/2018 sur N	03/05/2019 sur N
31/05/2018	15/06/2018 sur N-1	15/09/2018 sur N	03/05/2019 sur N
30/06/2018	15/06/2018 sur N-1	15/09/2018 sur N-1	03/05/2019 sur N
31/07/2018	15/06/2018 sur N-1	15/09/2018 sur N-1	03/05/2019 sur N
31/08/2018	15/06/2018 sur N-1	15/09/2018 sur N-1	03/05/2019 sur N
30/09/2018	15/06/2018 sur N-1	15/09/2018 sur N-1	03/05/2019 sur N
31/10/2018	15/06/2018 sur N-1	15/09/2018 sur N-1	03/05/2019 sur N
30/11/2018	15/06/2018 sur N-1	15/09/2018 sur N-1	03/05/2019 sur N
31/12/2018	15/06/2018 sur N-1	15/09/2018 sur N-1	03/05/2019 sur N



Les exemples et descriptions utilisés dans cette fiche technique concernent un exercice « classique », commençant au 1er janvier et se terminant au 31 décembre.

## Créer un acompte

1. Sélectionnez le menu **Déclarations > EDI-PAIEMENT > CVAE > Cotisation sur la Valeur Ajoutée des entreprises**



2. Cliquez sur le bouton **Nouvelle**.

3. Sélectionnez **Acompte** dans le champ **Type déclaration**

En fonction de la date du jour et des précédentes déclarations envoyées, l'**Echéance** est sélectionnée et non modifiable.

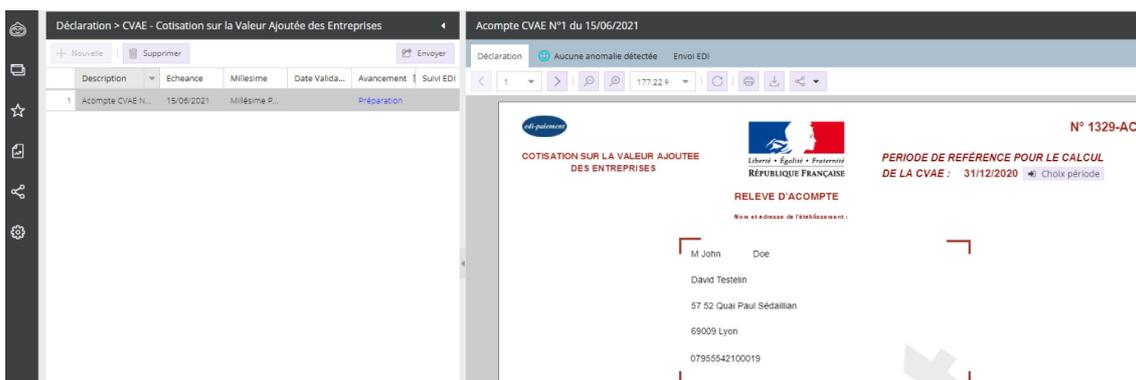
4. Dans la zone **Paiements**, sélectionnez un ou plusieurs comptes bancaires (maximum 3) à utiliser pour le paiement de l'acompte.



Les comptes bancaires paramétrés pour la TVA peuvent être utilisés pour la CVAE.

5. Cliquez sur **Ok** pour sauvegarder.

La déclaration apparaît dans la liste, à l'état **Préparation**. En partie droite, le formulaire de saisie (sur 4 pages) apparaît également :



L'acompte concerné est coché par défaut.

De même, le montant à payer est calculé en fonction des informations renseignées en page 2.

6. Cliquez sur **Choix période**.



La fenêtre suivante apparaît :

The screenshot shows a window titled 'Fiche de saisie' with a close button in the top right corner. The main content area is titled 'PERIODE DE REFERENCE POUR LE CALCUL DE LA CVAE'. It contains several input fields:

- 'Periode de base de calcul': A dropdown menu with 'N-1' selected.
- 'Date de clôture': A text field containing '31/12/2020'.
- 'Nombre de mois de la periode': A text field containing '12.00'.
- 'CA de référence': A text field containing '178 784.00'.
- 'VA de référence': A text field containing '102 655.00'.

7. Choisissez la période de base pour le calcul. Pour connaître la période à utiliser en fonction des dates de début et de fin de l'exercice, voir ce tableau.

8. En deuxième page, le champ **A1** est modifiable si besoin.

Le champ **A3** ne concerne que les sociétés faisant partie d'un groupe.

Le champ **A2** est accessible aux dossiers pour lesquels la période de référence est différente de 12 mois.

9. En troisième page, il est possible de renseigner des **Exonérations** et/ou une **Réduction supplémentaire**

10. Si la société est exonérée du paiement de la taxe additionnelle, cocher **M0**.

11. La 4 ème page présente l'identification et le paiement de la déclaration.

Si concerné, saisir une date de cession/cessation.

Enfin, si besoin, modifier le(s) montant(s) au niveau du mandat SEPA.

**PAIEMENT :**

Télé règlement SEPA :

Compte bancaire	Référence SEPA		Montant prélevement	Référence paiement
	BIC	IBAN		
BNP	BNPAFRPPXXX	FR7630004026770001017341586	0	

12. Lorsque la déclaration est terminée, cliquez sur **Envoyer**.

Déclaration > CVAE - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises

+ Nouvelle | Supprimer | **Envoyer**

	Description	Echeance	Millesime	Date Valida...	Avancement	Suivi EDI
1	Acompte C...	15/06/2021	Millésime P...		Préparation	

Cliquez sur **Oui** lorsque le message de confirmation suivant apparaît :

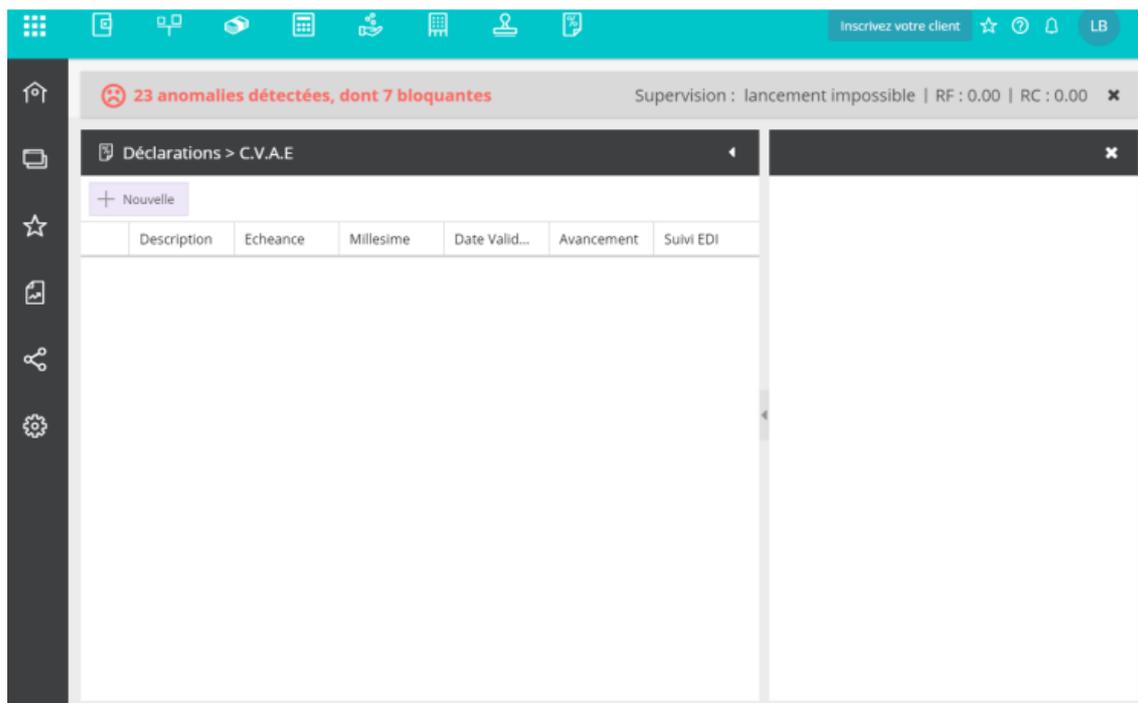
**Envoi de la déclaration** ✕

? Etes-vous sûr(e) de vouloir démarrer l'envoi de la déclaration ?

Oui Non

[Créer une liquidation](#)

1. Sélectionnez le menu **Déclarations > EDI-PAIEMENT > CVAE > Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises**



2. Cliquez sur le bouton **Nouvelle**.

The screenshot shows a 'Déclaration CVAE' form. The fields are: Description: 'Liquidation du 03/05/202', Echéance: '03/05/2020', Du: '01/01/2019', Au: '31/12/2019', Télétransmission: checked, Type déclaration: 'Liquidation'. Below these is a section titled ' Paiements' with three dropdown menus for 'Compte 1', 'Compte 2', and 'Compte 3'. At the bottom, there are 'Ok' and 'Annuler' buttons.

3. Sélectionnez **Liquidation** dans le champ **Type déclaration**.

L'échéance ainsi que la période sont déjà renseignées et non modifiables.

4. Dans la zone **Paiements**, sélectionnez un ou plusieurs comptes bancaires (maximum 3) à utiliser pour la liquidation.



Les comptes bancaires paramétrés pour la TVA peuvent être utilisés pour la CVAE.

5. Cliquez sur **Ok** pour sauvegarder.

La déclaration apparaît dans la liste, à l'état [Préparation]. En partie droite, le formulaire de saisie (sur 4 pages) apparaît également :

The screenshot shows a software interface with a sidebar on the left containing navigation icons. The main area is split into two panes. The left pane, titled 'Déclarations > C.V.A.E', contains a table with the following data:

	Description	Echeance	Millesime	Date Valid...	Avancement	Suivi EDI
1	Acompte N°...	15/06/2019	Millésime P...		Préparation	

The right pane, titled 'Acompte N°1 du 15/06/2019', shows a form with a status bar indicating '3 anomalies détectées' and 'Envoi EDI'. Below the status bar is a preview of a document titled 'RELEVÉ D'ACOMPTE' with a 'Choix période' button highlighted in a red box.

Le champ Y ou Z est renseigné selon qu'il reste une part de CVAE due ou qu'il y a un excédent de virement.

6. Cliquez sur **Choix période**.

The image shows the header of a document titled 'RELEVÉ D'ACOMPTE'. It includes the logo of 'cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises' (CVAE) and the French Republic emblem. The document number is 'N° 1329-AC'. The reference period is '31/12/2018'. A red box highlights the 'Choix période' button.

La fenêtre suivante apparaît :

Fiche de saisie

**PERIODE DE REFERENCE POUR LE CALCUL DE LA CVAE**

Periode de base de calcul :	N-1
Date de clôture :	31/12/2018
Nombre de mois de la periode :	12.00
	Annuel
CA de référence :	0.00
VA de référence :	0.00

7. Choisir la période de base pour le calcul. Pour connaître la période à utiliser en fonction des dates de début et de

fin de l'exercice, voir ce tableau.

8. En deuxième page, le champ **A1** est modifiable si besoin.

Le champ **A3** ne concerne que les sociétés faisant partie d'un groupe

Le champ A2 n'est accessible qu'aux dossiers pour lesquels l'exercice est supérieur à 12 mois.

9. En troisième page, il est possible de renseigner des **Exonérations** et/ou une **Réduction supplémentaire**.

10. Saisir dans le champ **I2** le montant de CVAE déjà versé (somme des deux acomptes).

11. Si la société est exonérée du paiement de la taxe additionnelle, cocher **J0**.

12. Le report des acomptes versés est automatiquement repris si les acomptes ont été réalisés depuis l'application Cegid Loop, dans les champs **I2** montant des acomptes de CVAE versés, **J2** montant de taxe additionnelle versés et **L2** montant de frais de gestion versé (somme des montants payés lors des deux acomptes), le détail est disponible en cliquant sur la flèche.

CVAE	
11	CVAE due (F - G - H) ou cotisation minimum (Cf. notice) I1 653
12	Acomptes de CVAE versés I2 5 306
13	Solde de CVAE à payer (I1 - I2) I3
14	Excédent de CVAE constaté (I2 - I1) I4 4 653
TAXE ADDITIONNELLE	
Si vous êtes exonéré du paiement de la taxe additionnelle (Cf. notice), cochez la case ci-contre : J0 <input type="checkbox"/>	
15	Taxe additionnelle due (I1 x 3,46%) J1 23
16	Acomptes de taxe additionnelle versés J2 183
17	Solde de taxe additionnelle à payer (J1 - J2) J3
18	Excédent de taxe additionnelle constaté (J2 - J1) J4 160
CADRE RESERVE	
19	K0 <input type="checkbox"/> K <input type="checkbox"/>
FRAIS DE GESTION	
20	Frais de gestion dus (1 % de I1 + J1) L1 7
21	Acomptes de frais de gestion versés L2 55

13. La 4ème page présente l'identification et le paiement de la déclaration.

Si concerné, saisir une date de cession/cessation.

Enfin, si besoin, modifier le(s) montant(s) au niveau du mandat SEPA.

PAIEMENT :				
Téléversement SEPA :				
		Total à payer :		
Compte bancaire	Référence SEPA		Montant prélevement	Référence paiement
	BIC	IBAN		
BNP	BNPAFRPPNAN	FR7630004002830001040836073	5620	

14. Lorsque la déclaration est terminée, cliquez sur **Envoyer**.

Déclarations > I.S.						
+ Nouvelle						Envoyer
Description	Echeance	Millesime	Date Valid...	Avancement	Suivi EDI	

15. Cliquez sur **Oui** lorsque le message de confirmation suivant apparaît :

Envoi de la déclaration	
?	Etes-vous sûr(e) de vouloir démarrer l'envoi de la déclaration ?
Oui	Non