

Paiement de la CVAE

1 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 2 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.

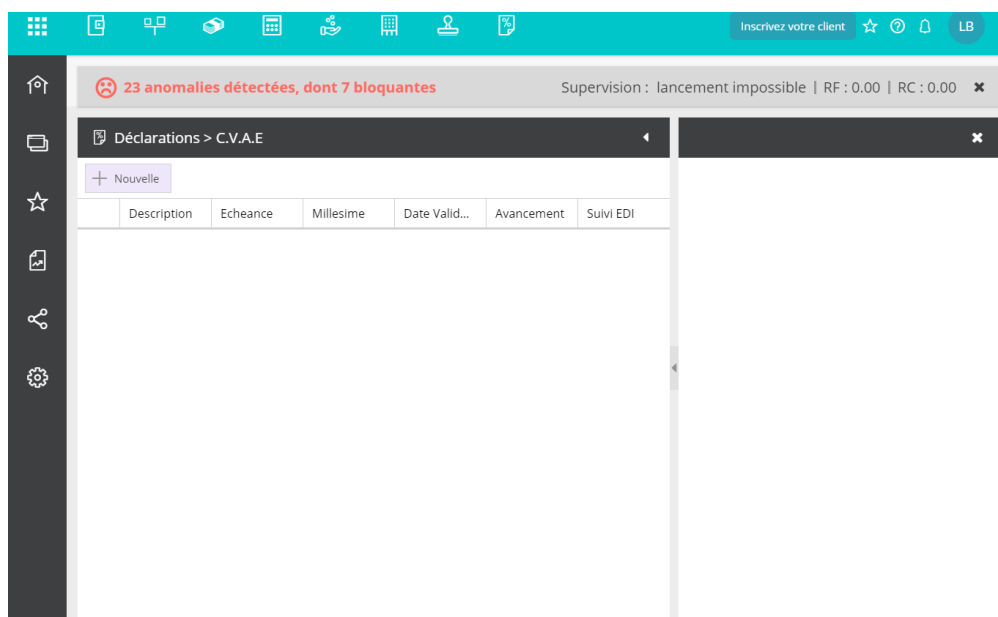
Date de clôture	Proposition d'échéance de déclaration		
	1 ^{er} acompte	2 ^{ème} acompte	Liquidation
31/01/2018	15/06/2017 sur N-1	15/09/2017 sur N-1	03/05/2018 sur N
28/02/2018	15/06/2018 sur N	15/09/2018 sur N	03/05/2019 sur N
31/03/2018	15/06/2018 sur N-1	15/09/2018 sur N	03/05/2019 sur N
30/04/2018	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 1^{er} janvier et se terminant au 31 décembre.

2 Créer un acompte

1. Sélectionner le menu **Déclaration > CVAE**.



2. Cliquer sur le bouton **<Nouvelle>**.

3. Sélectionner [**Acompte**] dans le champ [**Type de 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**], sélectionner 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. Cliquer 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. Cliquer sur <Choix période>.

La fenêtre suivante apparaît :

Fiche de saisie

PERIODE DE REFERENCE POUR LE CALCUL DE LA CVAE

Période de base de calcul : N-1
 Date de clôture : 31/12/2018
 Nombre de mois de la période : 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. 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 :

Téléversement SEPA :

Compte bancaire		Référence SEPA		Montant prélevement	Référence paiement
BIC	IBAN				
BNP	BNPAFRPPNAN	FR7630004002830001040836073		5620	

12. Lorsque la déclaration est terminée, cliquer sur **<Envoyer>**.

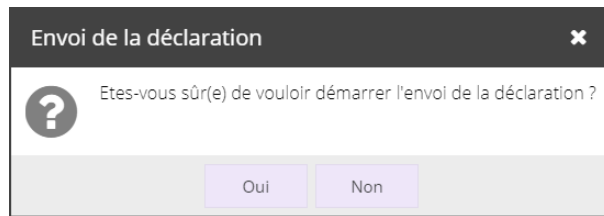
Déclarations > I.S.

+ Nouvelle

Envoyer

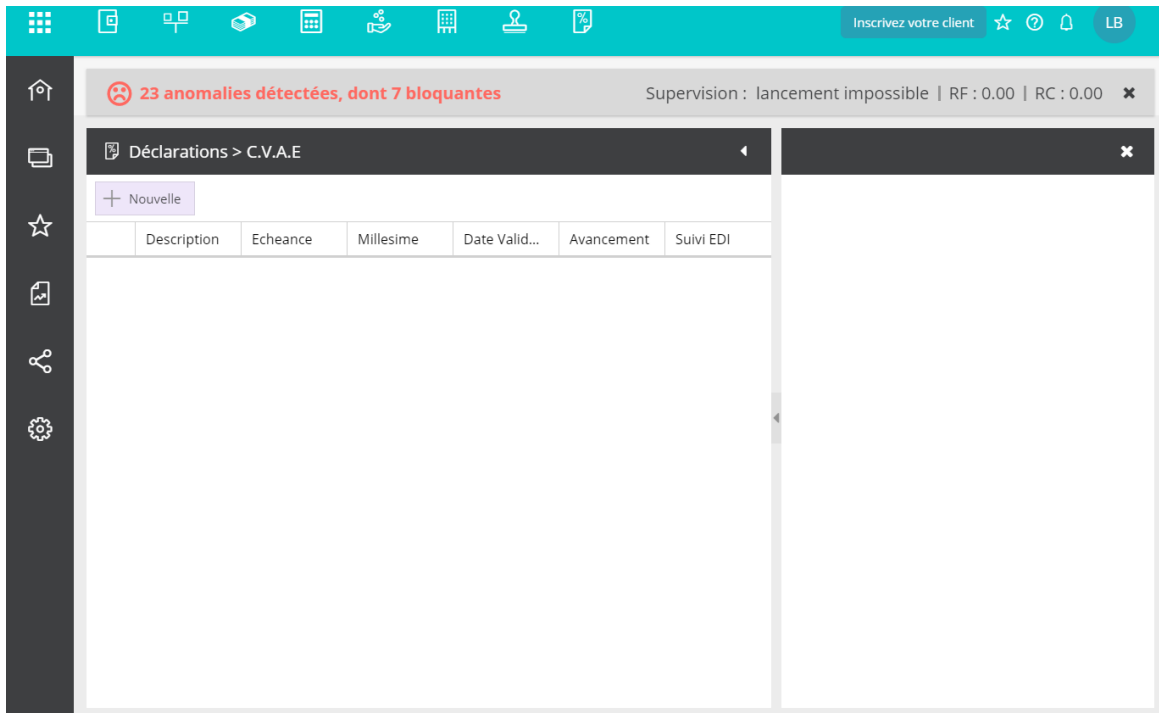
Description	Echeance	Millesime	Date Valid...	Avancement	Suivi EDI

13. Cliquer sur **<Oui>** lorsque le message de confirmation suivant apparaît :



3 Créer une liquidation

1. Sélectionner le menu **Déclarations > C.V.A.E.**



2. Cliquer sur le bouton **<Nouvelle>**.

3. Sélectionner **[Liquidation]** dans le champ **[Type déclaration]**.
L'échéance ainsi que la période sont déjà renseignées et non modifiables.
4. Dans la zone **[Paiements]**, sélectionner 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. Cliquer sur **<Ok>** pour sauvegarder.
La déclaration apparaît dans la liste, à l'état **[Préparation]**. En partie droite, le formulaire de saisie (sur 3 pages) apparaît également :

The screenshot displays the software interface for managing declarations. On the left, a sidebar contains navigation icons. The main area shows a list of declarations under 'Déclarations > C.V.A.E'. The first entry is 'Liquidation ...' dated '03/05/2020' with a status of 'Préparation'. On the right, a detailed view of the declaration for 'Liquidation du 03/05/2020' is shown. It includes a header with '23 anomalies détectées, dont 7 bloquantes' and 'Supervision : lancement impossible | RF : 0.00 | RC : 0.00'. The declaration form is titled 'COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES' and includes a 'Choix période' dropdown menu. Below the form, there is a section for 'PAIEMENT OU EXCEDENT' with fields for 'CVAE DUE' (Y) and 'EXCEDENT DE VERSEMENT' (Z).

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. Cliquer sur **<Choix période>**.

This image shows a close-up of the 'Choix période' dropdown menu in the declaration form. The menu is open, showing the selected period '31/12/2019' and a 'Choix période' button. The form is titled 'COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES' and includes the French Republic logo and the text 'DECLARATION DE LIQUIDATION ET DE REGULARISATION'.

La fenêtre suivante apparaît :

The 'Fiche de saisie' window displays the following information:

PERIODE DE REFERENCE POUR LE CALCUL DE LA CVAE	
Periode de base de calcul :	N
Date de clôture :	31/12/2019
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. Saisir dans le champ **L2** le montant de frais de gestion versé (somme des montants payés lors des deux acomptes).
13. 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 :

Télévirement SEPA :

Compte bancaire		Référence SEPA		Montant prélevement	Référence paiement
BIC	IBAN				
BNP	BNPAFRPPNAN	FR7630004002830001040836073		5620	

14. Lorsque la déclaration est terminée, cliquer sur **<Envoyer>**.

Déclarations > I.S.

+ Nouvelle Envoyer

Description	Echeance	Millesime	Date Valid...	Avancement	Suivi EDI

15. Cliquer 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