

Décompte rectificatif (méthode effective)

Ce décompte remplace le décompte initialement remis

Monsieur, Madame, Maison

| |
|--|
| |
| |
| |
| |
| |

N° TVA:

AFC-ID:

Période de décompte:

du/au:

Montant déclaré: CHF

| |
|--|
| |
| |
| |
| |
| |

I. CHIFFRE D'AFFAIRES (les articles cités se réfèrent à la loi sur la TVA du 12.06.2009)

Total des contre-prestations convenues ou reçues (art. 39), y c. celles provenant de transferts avec la procédure de déclaration et de prestations fournies à l'étranger

Contre-prestations déclarées sous ch. 200 qui proviennent de prestations exclues du champ de l'impôt (art. 21) pour lesquelles il a été opté en vertu de l'art. 22

Déductions:

Prestations exonérées (p. ex. exportations, art. 23), prestations exonérées fournies à des institutions et à des personnes bénéficiaires (art. 107, al. 1, let. a)

Prestations fournies à l'étranger

Transferts avec la procédure de déclaration (art. 38, veuillez, s.v.p., joindre le formulaire n° 764)

Prestations exclues du champ de l'impôt (art. 21) pour lesquelles il n'a pas été opté selon l'art. 22

Diminutions de la contre-prestation

Divers (p.ex. valeur du terrain)

Total du chiffre d'affaires imposable (ch. 200 moins ch. 289)

| Chiffre | Chiffre d'affaires CHF | Chiffre d'affaires CHF |
|---------|------------------------|------------------------|
| 200 | | |
| 205 | | |
| 220 | | |
| 221 + | | |
| 225 + | | |
| 230 + | | |
| 235 + | | |
| 280 + | = - | Total ch. 220 à 280 |
| 299 | = | 289 |
| | | |

II. CALCUL DE L'IMPÔT

| Taux | Prestations CHF dès le 01.01.2018 | Impôt CHF / ct. dès le 01.01.2018 | Prestations CHF jusqu'au 31.12.2017 | Impôt CHF / ct. jusqu'au 31.12.2017 |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Normal | 302 | + 7,7% | 301 | + 8,0% |
| Réduit | 312 | + 2,5% | 311 | + 2,5% |
| Spécial pour l'hébergement | 342 | + 3,7% | 341 | + 3,8% |
| Impôt sur les acquisitions | 382 | | 381 | |
| Total de l'impôt dû (ch. 301 à 382) | | | | = 399 |
| Impôt préalable grevant les coûts en matériel et en prestations de services | | | 400 | |
| Impôt préalable grevant les investissements et autres charges d'exploitation | | | 405 + | |
| Dégrèvement ultérieur de l'impôt préalable (art. 32, veuillez, s.v.p., joindre un relevé détaillé) | | | 410 + | |
| Corrections de l'impôt préalable: double affectation (art. 30), prestations à soi-même (art. 31) | | | 415 - | |
| Réductions de la déduction de l'impôt préalable: prestations n'étant pas considérées comme des contre-prestations, telles subventions, taxes touristiques (art. 33, al. 2) | | | 420 - | Total ch. 400 à 420 |
| Montant à payer à l'Administration fédérale des contributions | | | 500 | = |
| Solde en faveur de l'assujetti | | | 510 = | 479 |

III. AUTRES MOUVEMENTS DE FONDS (art. 18, al. 2)

Subventions, taxes touristiques encaissées par les offices du tourisme, contributions versées aux établissements chargés de l'élimination des déchets et de l'approvisionnement en eau (let. a à c)

Les dons, les dividendes, les dédommagements, etc. (let. d à l)

| | |
|-----|--|
| 900 | |
| 910 | |

Le/la soussigné/e confirme l'exactitude de ses déclarations:

Date:

Signature valable

Personne de contact: nom, no tél.