



Liberté • Égalité • Fraternité

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

Identification

Dénomination : SCI SCI MICHEL THOMAS

SIREN : 378798995

TVA

Période déclarée : 01/04/2024 au 30/04/2024

Date limite de dépôt : 21/05/2024

Date de dépôt : 21/05/2024

Date de création du document : 21/05/2024

Déclaration

Formulaire 3310-CA3 (applicable à compter du 01/01/2024) p.2

Cocher la case ci-contre si vous agissez en qualité de représentant d'un assujetti unique mentionné à l'article 256 C du CGI. **ATTENTION** : vous êtes tenus de déclarer les opérations réalisées par l'ensemble des membres de l'assujetti unique et de payer, le cas échéant, la TVA nette due correspondante. Cette déclaration doit impérativement être accompagnée d'une annexe n° 3310-M-AU par membre, détaillant les opérations réalisées par chaque membre concerné.

ATTENTION : Ce cadre est réservé aux entreprises relevant de la DGE qui ont opté pour le régime de consolidation du recouvrement de la TVA au niveau du groupe (*art 1693 ter du CGI*), celles-ci doivent cocher impérativement la case ci-contre (y compris la société tête de groupe en tant que membre).

Si vous n'avez à remplir aucune case de ce formulaire (déclaration « néant »), veuillez cocher la case à droite

A - MONTANT DES OPÉRATIONS RÉALISÉES

Opérations taxées (HT)

A1	Ventes, prestations de services	147 092
A2	Autres opérations imposables	
A3	Achats de prestations de services réalisés auprès d'un assujetti non établi en France (<i>art 283-2 du code général des impôts</i>)	
A4	Importations (<i>autres que les produits pétroliers</i>)	
A5	Sorties de régime fiscal suspensif (<i>autres que les produits pétroliers</i>) et sorties de régime particulier douanier uniquement lorsque des livraisons ont eu lieu en cours de régime	
B1	Mises à la consommation de produits pétroliers	
B2	Acquisitions intracommunautaires	
B3	Achats d'électricité, de gaz naturel, de chaleur ou de froid imposables en France	
B4	Achats de biens ou prestations de services réalisés auprès d'un assujetti non établi en France (<i>art 283-1 du code général des impôts</i>)	
B5	Régularisations	

Opérations non taxées

E1	Exportations hors UE	
E2	Autres opérations non imposables	
E3	Ventes à distance taxables dans un autre Etat membre au profit des personnes non assujetties - Ventes B to C	
E4	Importations (<i>autres que les produits pétroliers</i>)	
E5	Sorties de régime fiscal suspensif (<i>autres que les produits pétroliers</i>)	
E6	Importations placées sous régime fiscal suspensif (<i>autres que les produits pétroliers</i>)	
F1	Acquisitions intracommunautaires	
F2	Livraisons intracommunautaires à destination d'une personne assujettie - Ventes B to B	
F3	Livraisons d'électricité, de gaz naturel, de chaleur ou de froid non imposables en France	
F4	Mises à la consommation de produits pétroliers	
F5	Importations de produits pétroliers placées sous régime fiscal suspensif	
F6	Achats en franchise	
F7	Ventes de biens ou prestations de services réalisées par un assujetti non établi en France (<i>art 283-1 du code général des impôts</i>)	
F8	Régularisations	
F9	Opérations internes réalisées entre membres d'un assujetti unique	

B - DÉCOMPTE DE LA TVA À PAYER

TVA brute		
	Base hors taxe	Taxe due
Opérations réalisées en France Métropolitaine		
08	Taux normal 20 %	147 092 29 418
09	Taux réduit 5,5 %	
9B	Taux réduit 10 %	

Opérations réalisées dans les DOM		
10	Taux normal 8,5 %	
11	Taux réduit 2,1 %	
Opérations imposables à un taux particulier		
T1	Opérations réalisées dans les DOM et imposables au taux de 1,75 %	
T2	Opérations réalisées dans les DOM et imposables au taux de 1,05 %	
TC	Opérations réalisées en Corse et imposables au taux de 13 %	
T3	Opérations réalisées en Corse et imposables au taux de 10 %	
T4	Opérations réalisées en Corse et imposables au taux de 2,10 %	
T5	Opérations réalisées en Corse et imposables au taux de 0,90%	
T6	Opérations réalisées en France continentale au taux de 2,10 %	
T7	Retenue de TVA sur droits d'auteur	
13	Anciens taux	
Produits pétroliers		
P1	Taux normal 20 %	
P2	Taux réduit 13 %	
Importations		
I1	Taux normal 20 %	
I2	Taux réduit 10 %	
I3	Taux réduit 8,5 %	
I4	Taux réduit 5,5 %	
I5	Taux réduit 2,1 %	
I6	Taux réduit 1,05 %	
15	TVA antérieurement déduite à reverser	
	dont TVA sur les produits pétroliers	
	dont TVA sur les produits importés hors produits pétroliers	
5B	Sommes à ajouter, y compris acompte congés	
16	Total de la TVA brute due (lignes 08 à 5B)	29 418
17	Dont TVA sur acquisitions intracommunautaires	
18	Dont TVA sur opérations à destination de Monaco	
TVA déductible		
19	Biens constituant des immobilisations	
20	Autres biens et services	1 546
21	Autre TVA à déduire	
	dont régularisation de TVA sur les produits pétroliers	
	dont régularisation de TVA sur les produits importés hors produits pétroliers	
	dont régularisation de TVA collectée sur autres produits ou PS (cf. notice) ou déductible	
22	Report du crédit apparaissant ligne 27 de la précédente déclaration	410
2C	Sommes à imputer, y compris acompte congés	
22A	Indiquer ici le coefficient de taxation unique applicable pour la période s'il est différent de 100	
23	Total TVA déductible (lignes 19 à 2C)	1 956
24	Dont TVA déductible sur importations hors produits pétroliers	
2E	Dont TVA déductible sur les produits pétroliers	

CRÉDIT		
25	Crédit de TVA (ligne 23 - ligne 16)	

TAXE À PAYER		
TD	TVA due (ligne 16 - ligne 23)	27 462

RÉGULARISATION DE L'ACCISE SUR LES ÉNERGIES		
	Crédit d'accise sur les énergies	Versement d'accise sur

						les énergies attendu	
	Crédit constaté (a)	Crédit imputé sur la TVA (b)		Reliquat de crédit à rembourser (a – b)		Taxe due	
Accise sur l'électricité		X1		Y1		Z1	
Accise sur les gaz naturels		X2		Y2		Z2	
Accise sur les charbons		X3		Y3		Z3	
TOTAL		X4		Y4		Z4	

DÉTERMINATION DU MONTANT À PAYER ET/OU DES CRÉDITS DE TVA ET/OU D'ACCISE SUR LES ÉNERGIES		
26	Remboursement de crédit demandé sur formulaire N° 3519	
AA	Crédit de TVA transféré à la société tête de groupe sur la déclaration récapitulative N° 3310-CA3G	
27	Crédit à reporter (ligne 25 - ligne 26) (Cette somme est à reporter ligne 22 de la prochaine déclaration)	
Y5	Remboursement de reliquat d'accise sur les énergies demandé (report de la ligne Y4)	
Y6	Crédit d'accise sur les énergies transféré à la société tête de groupe sur la déclaration récapitulative 3310-CA3G (report de la ligne Y4)	
X5	Crédit d'accise sur les énergies imputé sur la TVA (report de la ligne X4)	
28	TVA nette due (ligne TD – ligne X5)	27 462
29	Taxes assimilées calculées sur annexe N° 3310-A	
Z5	Total dû d'accise sur les énergies (report de la ligne Z4)	
AB	Total à payer acquitté par la société tête de groupe sur la déclaration récapitulative N° 3310-CA3G (lignes 28 + 29 + Z5)	
32	Total à payer (lignes 28 + 29 + Z5 - AB) N'oubliez pas de joindre le règlement correspondant	27 462

ATTENTION ! UNE SITUATION DE TVA CRÉDITRICE (LIGNE 25 SERVIE) NE DISPENSE PAS DU PAIEMENT DES TAXES ASSIMILÉES DÉCLARÉES LIGNE 29 ET DES TIC (ACCISE SUR LES ÉNERGIES) DÉCLARÉES LIGNE Z5.

PAIEMENT PAR IMPUTATION	
Paiement par imputation Adresser l'imprimé 3516, téléchargeable sur www.impots.gouv.fr , à votre service des impôts	

MENTION EXPRESSE	
Si vous portez une mention expresse sur cette déclaration, veuillez cocher la case ci-contre et indiquer le ou les motifs ci-dessous	
	Acompte congés payés
	Accise sur les énergies
	Autres
Cadre réservé à la correspondance	

POUR INFORMATION, MONTANTS DE TVA CONNUS DE LA DGFIP		
TVA sur les produits pétroliers		Taxe due
Taux normal 20 %	Ligne P1 :	
Taux réduit 13 %	Ligne P2 :	
TVA à l'importation		Base imposable
Opérations taxées	Importations (autres que les produits pétroliers)	Ligne A4 :
Taux normal 20 %	Ligne I1 :	
Taux réduit 10 %	Ligne I2 :	
Taux réduit 8,5 %	Ligne I3 :	
Taux réduit 5,5 %	Ligne I4 :	
Taux réduit 2,1 %	Ligne I5 :	

