



A3/X-Flex – Modification des taux de TVA au 01 janvier 2024

Sommaire

1	Introduction.....	2
2	Ouverture de l'exercice 2024.....	2
3	Adaptation des différents codes et taux de TVA	3
3.1	TVA en prestation convenue	3
3.2	TDFN ou Taux forfaitaire	4
3.3	TVA en prestation reçue	4
4	Adaptation du formulaire TVA	5
5	Factures émises avec l'ancien taux et le nouveau taux.....	7
6	Modification du taux de TVA dans X-Flex.....	8

1 Introduction

A partir du 1^{er} janvier 2024, les différents taux de TVA vont changer comme le montre le tableau ci-dessous.

	Jusqu'au 31 décembre 2023	Nouveau dès le 1 ^{er} janvier 2024
Taux normal:	7,7 %	8,1 %
Taux réduit:	2,5 %	2,6 %
Taux spécial pour les prestations du secteur de l'hébergement:	3,7 %	3,8 %

Ce document va vous aider à effectuer le paramétrage des taux de TVA ainsi que du décompte de TVA dans le logiciel A3 :

- Les configurations doivent être faites individuellement pour chaque client
- Si vous utilisez une interface pour importer des factures CR / DB ou des écritures COFI, merci de vous référer également à la page 8 du document.
- Selon la version du logiciel A3, ces instructions peuvent légèrement différer
- Pour toutes autres questions liées à cette augmentation merci de vous diriger vers votre réviseur ou le site de l'AFC

2 Ouverture de l'exercice 2024

Si l'exercice 2024 n'est pas ouvert, vous devez vous rendre sous :

→ Config – Configuration – Exercices

Faire nouveau et saisir les dates de l'exercice

↔ Étendre | Enregistrer

Exercice

Année
 Début
 Fin
 Statut

ARC LOGICIELS SA

Menu Paramètres

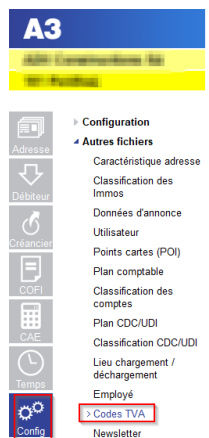
- Configuration
 - Général
 - Immobilisations
 - Archivage
 - Article
 - Ordre
 - BDE
 - Autorisations
 - BD Réplication
 - Débiteurs
 - Achat
 - Dimin. produits
 - E-mail
 - COFI
 - Engins
 - > Exercice**
 - CAE

3 Adaptation des différents codes et taux de TVA

3.1 TVA en prestation convenue

Pour modifier les différents taux de TVA, se rendre sous :

➔ Config – Autres fichiers – Codes TVA.



Pour chaque code TVA utilisé dans X-Flex, il faut créer un nouveau code.
Exemple avec le code TVA due :

1. Cliquer sur « Nouveau » pour créer un nouveau code (ici le 27 - TVA 8.1% et renseigner le chiffre du décompte TVA, 200)
ATTENTION : Le code TVA doit correspondre au n° externe dans X-Flex.
2. Cliquer sur « Nouveau » et saisir la date du 01.01.2024, le taux 8.1%, le taux à 100% et les comptes comptables de TVA (Mêmes comptes que ceux du taux 7.7%).

The screenshot shows the 'Codes TVA' table and the 'Enregistrer' form. The table lists various codes with their designations, types, and numbers. The code '27 TVA 8.1%' is highlighted with a red box. The 'Enregistrer' form shows the 'Code TVA' field with 'TVA 8.1% excl.', 'Pourcentage' set to '8.10', and 'Externe' set to '27'. A green arrow points from the 'Externe' field in the form to the '27' in the table. Below the table, the 'Détail TVA' section shows a table with columns for 'Valable dès', 'Taux', 'Taux forfaitaire', 'Compte COFI', and 'Cpte auxiliaire'. The first row is highlighted with a red box, showing '01.01.2024', '8.10', '100', '2200', and '2200'.

Code TVA	Désignation TVA	Type	Export.	Chiffre
10	TVA 7.7%	Impôt sur CA	<input type="checkbox"/>	200
11	TVA 2.5%	Impôt sur CA	<input type="checkbox"/>	200
13	TVA 0.0%	Impôt sur CA	<input type="checkbox"/>	230
15	TVA Export 0.0%	Impôt sur CA	<input checked="" type="checkbox"/>	220
16	TVA 8.1%	Impôt sur CA	<input type="checkbox"/>	200
20	IP matériel et prest. services 7.7%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	400
21	IP matériel et prest. services 2.5%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	400
23	IP matériel et prest. services 0.0%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	
24	IP matériel et prest. services 100%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	400
30	IP invest. et autres charges expl. 7.7%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	405
31	IP invest. et autres charges expl. 2.5%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	405
32	IP invest. et autres charges expl. 3.7%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	405
33	IP invest. et autres charges expl. 0.0%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	
34	IP invest. et autres charges expl. 100%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	405
27	TVA 8.1%	Impôt sur CA	<input type="checkbox"/>	200

Valable dès	Taux	Taux forfaitaire	Compte COFI	Cpte auxiliaire
01.01.2024	8.10	100	2200	2200

3.2 TDFN ou Taux forfaitaire

Si vous êtes au régime TDFN ou forfaitaire, le nouveau code TVA doit également être saisi de la même manière que pour la TVA au convenue. Pour ce nouveau code, il faut saisir la période et définir le taux dans l'écran « Détail TVA ».

3.3 TVA en prestation reçue

Si vous utilisez la méthode en reçue, vous devez également créer un nouveau code TVA ainsi que la nouvelle période et renseigner les mêmes comptes que l'ancien taux.

Pour rappel, cette méthode dans A3 utilise un compte auxiliaire. Il est important que ce compte soit différent de celui du compte COFI.

Codes TVA

Code TVA	Désignation TVA	Type	Export.	Chiffre
10	TVA 7.7%	Impôt sur CA	<input type="checkbox"/>	200
11	TVA 2.5%	Impôt sur CA	<input type="checkbox"/>	200
13	TVA 0.0%	Impôt sur CA	<input type="checkbox"/>	230
15	TVA Export 0.0%	Impôt sur CA	<input checked="" type="checkbox"/>	220
16	TVA 8.1%	Impôt sur CA	<input type="checkbox"/>	200
20	IP matériel et prest.services 7.7%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	400
21	IP matériel et prest.services 2.5%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	400
23	IP matériel et prest.services 0.0%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	
24	IP matériel et prest.services 100%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	400
30	IP invest. et autres charges expl. 7.7%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	405
31	IP invest. et autres charges expl. 2.5%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	405
32	IP invest. et autres charges expl. 3.7%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	405
33	IP invest. et autres charges expl. 0.0%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	
34	IP invest. et autres charges expl. 100%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	405
27	TVA 8.1%	Impôt sur CA	<input type="checkbox"/>	200

Nouveau 1

Effacer

Impression

Paramètres
Formulaire

Détail TVA

Valable dès	Taux	Taux forfaitaire	Compte COFI	Cpte auxiliaire
01.01.2024	8.10	100	2200	22000

Nouveau 2

Effacer

A3-X-Flex – Modification Taux TVA au 01 janvier 2024

4 Adaptation du formulaire TVA

Pour modifier le formulaire TVA avec la nouvelle norme, se rendre sous :

➔ Config – Autres fichiers – Codes TVA – Paramètre formulaire

The screenshot shows the 'Codes TVA' configuration window. On the left is a navigation menu with 'Config' and 'Autres fichiers' sections. The 'Codes TVA' section is selected. The main area contains a table of VAT codes and a 'Détail TVA' table below it. A red box highlights the 'Paramètres Formulaire' button on the right side of the 'Codes TVA' table.

Code TVA	Désignation TVA	Type	Export.	Chiffre
10	TVA 7.7%	Impôt sur CA	<input checked="" type="checkbox"/>	200
11	TVA 2.5%	Impôt sur CA	<input type="checkbox"/>	200
13	TVA 0.0%	Impôt sur CA	<input type="checkbox"/>	230
15	TVA Export 0.0%	Impôt sur CA	<input checked="" type="checkbox"/>	220
20	IP matériel et prest. services 7.7%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	400
21	IP matériel et prest. services 2.5%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	400
23	IP matériel et prest. services 0.0%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	
24	IP matériel et prest. services 100%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	400
30	IP invest. et autres charges expl. 7.7%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	405
31	IP invest. et autres charges expl. 2.5%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	405
32	IP invest. et autres charges expl. 3.7%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	405
33	IP invest. et autres charges expl. 0.0%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	
34	IP invest. et autres charges expl. 100%	Impôt préalable	<input type="checkbox"/>	405

Variable dès	Taux	Taux forfaitaire	Compte COFI	Cpte auxiliaire
01.01.2011	8.00	100	2200	22000
01.01.2018	7.70	100	2200	22000
01.01.2024	8.10	100	2200	22000

Pour rappel, le formulaire du décompte TVA peut être utilisé la première fois pour :

- Le 3^{ème} trimestre 2023
- Le 2^{ème} semestre 2023

L'ajustement du formulaire TVA doit être fait avant la première déclaration TVA avec les nouveaux taux.

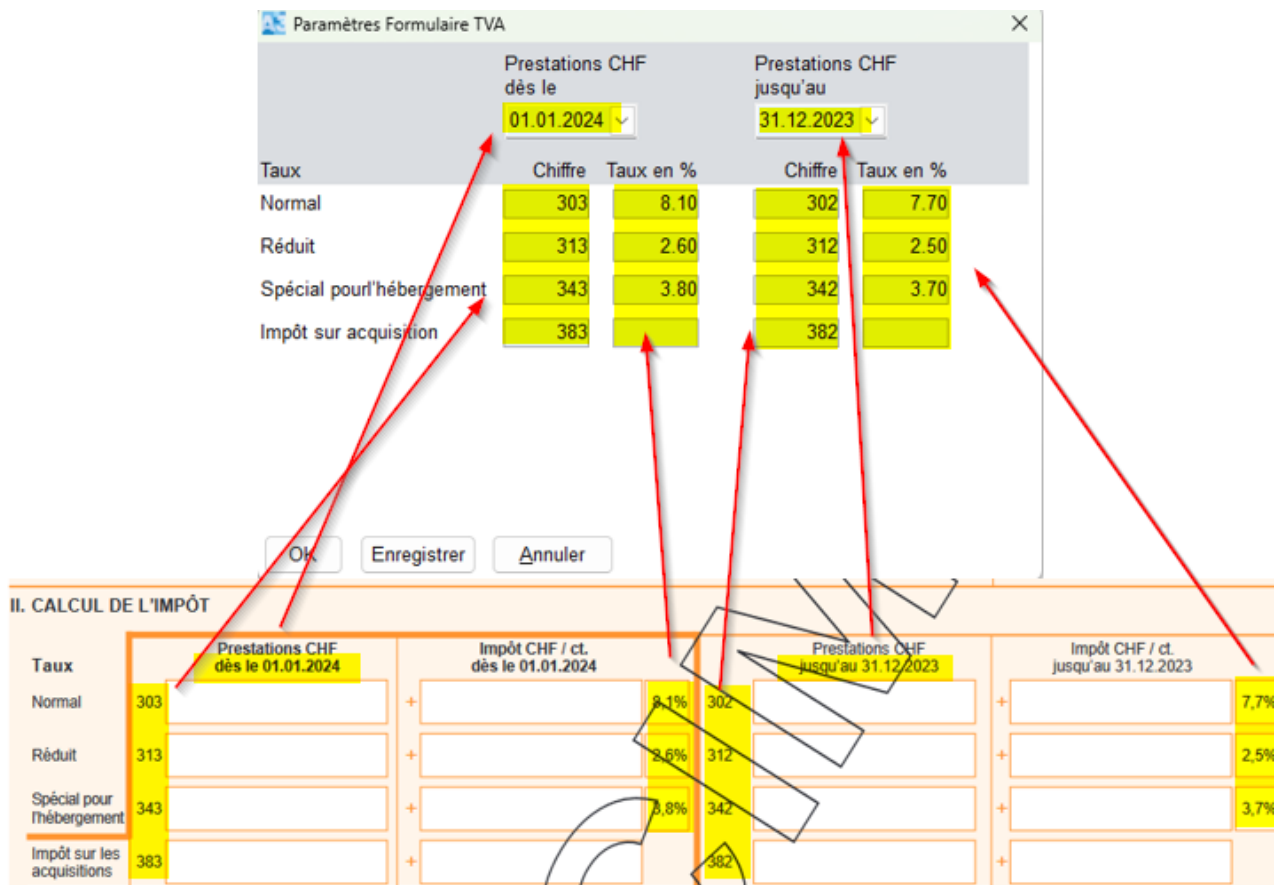
Sous le bouton « Paramètre formulaire », les données et les chiffres doivent être adaptés selon l'exemple ci-après avec les nouvelles données de l'AFC.

The screenshot shows the 'Paramètres Formulaire TVA' dialog box. A red box and arrow from the previous screenshot point to this dialog. The dialog contains a table for adjusting VAT rates and amounts.

Taux	Prestations CHF dès le		Prestations CHF jusqu'au	
	Chiffre	Taux en %	Chiffre	Taux en %
Normal	302	7.70	301	8.00
Réduit	312	2.50	311	2.50
Spécial pour l'hébergement	342	3.70	341	3.80
Impôt sur acquisition	382		381	

A3-X-Flex – Modification Taux TVA au 01 janvier 2024

Adaptation du formulaire :



Paramètres Formulaire TVA

Prestations CHF dès le: 01.01.2024

Prestations CHF jusqu'au: 31.12.2023

Taux	Chiffre	Taux en %	Chiffre	Taux en %
Normal	303	8.10	302	7.70
Réduit	313	2.60	312	2.50
Spécial pour l'hébergement	343	3.80	342	3.70
Impôt sur acquisition	383		382	

Buttons: OK, Enregistrer, Annuler

II. CALCUL DE L'IMPÔT

Taux	Prestations CHF dès le 01.01.2024	Impôt CHF / ct. dès le 01.01.2024	Prestations CHF jusqu'au 31.12.2023	Impôt CHF / ct. jusqu'au 31.12.2023
Normal	303	8.1%	302	7.7%
Réduit	313	2.6%	312	2.5%
Spécial pour l'hébergement	343	3.8%	342	3.7%
Impôt sur les acquisitions	383		382	

Une fois le formulaire adapté, vous pouvez l'imprimer sous :

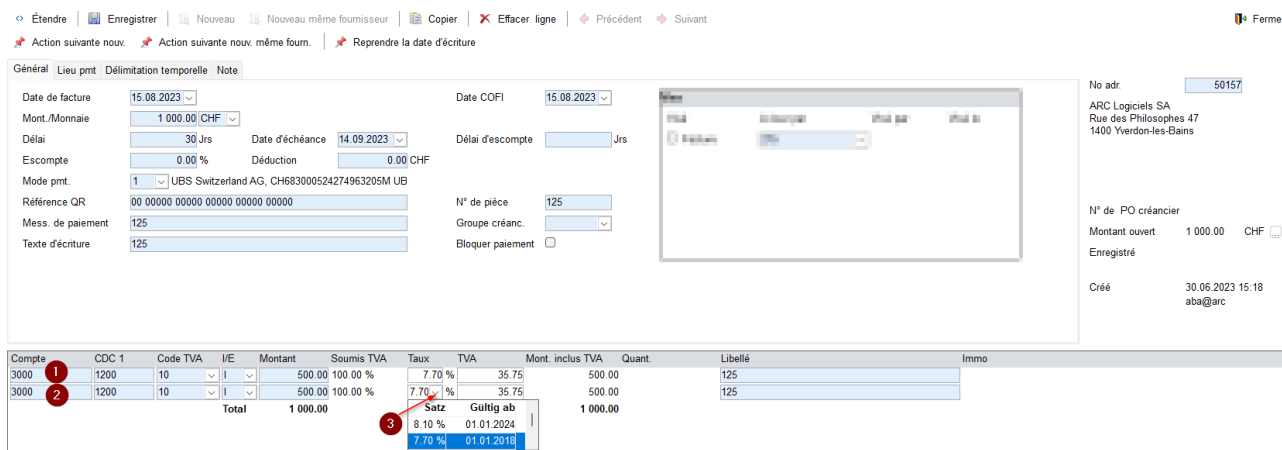
➔ COFI – TVA – Journal TVA – Edition « Formulaire TVA 2018 ».

Il s'affichera avec les nouveaux taux et les nouvelles dates.

5 Factures émises avec l'ancien taux et le nouveau taux

Si une facture fournisseur présente des montants avec le taux à 7.7% et le taux à 8.1% ou si une facture client doit être émise avec les deux taux, une deuxième ligne dans la contrepartie peut être ajoutée lors de la saisie de celle-ci.

1. Saisir le ligne avec le montant souhaité, ici, dans l'exemple 500.-, qui sera calculé au taux de 7.7%. Dans le champ « montant », appuyez sur la touche « Enter » pour créer une deuxième ligne.
2. La question « Voulez-vous insérer une nouvelle ligne ? » → Répondre Oui
Fait ensuite l'imputation de la deuxième ligne
3. En double cliquant dans le champ « Taux », vous pouvez modifier le taux de TVA.



The screenshot shows the 'Général' tab of an invoice entry form. Key fields include: Date de facture (15.08.2023), Mont./Monnaie (1 000.00 CHF), Date COFI (15.08.2023), and various payment and discount options. A table at the bottom lists invoice lines with columns for Compte, CDC 1, Code TVA, I/E, Montant, Soumis TVA, Taux, TVA, Mont. inclus TVA, Quant., Libellé, and Immo. A dropdown menu is open over the 'Taux' column, showing '8.10 %' and '7.70 %' with a date '01.01.2018'.

Compte	CDC 1	Code TVA	I/E	Montant	Soumis TVA	Taux	TVA	Mont. inclus TVA	Quant.	Libellé	Immo
3000	1200	10	I	500.00	100.00 %	7.70 %	35.75	500.00	500.00	125	
3000	1200	10	I	500.00	100.00 %	7.70 %	35.75	500.00	500.00	125	
				Total	1 000.00			1 000.00			


Même procédé pour la facture client émise dans le module « Débiteurs ».

A noter que si la date de la facturation ou comptabilisation est modifiée ultérieurement pour des factures ou des écritures (COFI), il est important de vérifier le taux de TVA afin de voir s'il a été mis à jour. Si nécessaire, il faudra l'ajuster manuellement.

6 Modification du taux de TVA dans X-Flex

Dans un 1^{er} temp, afin de pouvoir facturer des prestations à cheval sur 2023/2024, il faut créer le code TVA dans le programme « 9518 Code TVA » :

9518 Code TVA

 **Enregistrer**




















Code TVA

Pourcentage Inclus

Externe Inactif

Le n°27 indiqué dans le champ « Externe » correspond au taux de TVA précédemment créé dans le logiciel comptable (A3). Etant donné que dans le logiciel A3, le code TVA contient une valeur temporelle, il sera nécessaire au 01.01.2024 de créer un nouveau code TVA indiquant le n°26 (code TVA par défaut dans A3).

9518 Code TVA

	Code TVA	Pourcentage	Inclus	Externe	Inactif
 	TVA 8.1% excl.	8.10	<input type="checkbox"/>	27	<input type="checkbox"/>
 	TVA 8% excl.	8.00	<input type="checkbox"/>	27	<input type="checkbox"/>
 	TVA tempo	7.70	<input type="checkbox"/>	26	<input type="checkbox"/>
 	TVA 7.7% excl.	7.70	<input type="checkbox"/>	26	<input type="checkbox"/>
 	TVA 7.6% excl.	7.60	<input type="checkbox"/>	310	<input checked="" type="checkbox"/>
 	TVA 7.6% incl.	7.60	<input checked="" type="checkbox"/>	311	<input checked="" type="checkbox"/>
 	TVA sur CA Export	5.50	<input checked="" type="checkbox"/>	20	<input checked="" type="checkbox"/>
 	Exonéré TVA sur CA	0.00	<input checked="" type="checkbox"/>	20	<input checked="" type="checkbox"/>
 	Exonéré TVA sur CA	0.00	<input checked="" type="checkbox"/>	20	<input type="checkbox"/>
	Insérer				

A3-X-Flex – Modification Taux TVA au 01 janvier 2024

Paramétrage des champs nécessaires à la correction du taux de TVA pour la facturation des contrats :

- Dans le programme « 9791 Langues-Traductions » modifier si nécessaire les numéros de champs 8704 et 8705.

9791 *Langues-Traductions*

Recherche Numéro Champs avec texte

	Numéro	Nom de la commande du UI	Texte court
	8704	IbTaxCodeChangePosTxt1	Correction TVA 7.7% pour 2023
	8705	IbTaxCodeChangePosTxt2	Part Soumis à TVA 8.1% pour 2024

Langues

	Langue	Texte court	Texte long
	de	Korrektur Periode nach Stichtag {0}: Tage {1}: alter Steuersatz	
	en	Correction of period before deadline {0}: days {1}: old tax rate	
	fr	Correction TVA 7.7% pour 2023	
	it	Correzione del periodo prima della data limite {0}: giorni {1}: vecchia aliquota fiscale	
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Pour corriger les factures contrats afin d'afficher le taux de TVA 8,1% pour 2024, procéder comme suit :

- Dans le programme « 1384 Opérations globales Documents », sélectionnez le bouton « Correction TVA » et sélectionnez le taux de TVA à 8,1% précédemment créé dans le champ « Après le ».

1384 *Opérations globales Documents*

Sélectionné **100**

Avant du Date limite Après le



A3-X-Flex – Modification Taux TVA au 01 janvier 2024

Dans une facture contrat, cela se présente comme ceci :

- La ligne « Correction TVA 7.7% pour 2023 » correspond à la période 2024 et doit être déduite avec le taux de TVA 7,7%, afin que la même période soit calculée au taux de 8.1% (Part Soumis à TVA 8.1% pour 2024). Le document a donc 2 taux de TVA qui sont calculés automatiquement.

133 **Positions** Projet: Chemin du Coteau 5 LACONNEX (70590)
Document (CHF-fr): Fact. contrats [Facture abonnement 2795] (DE MONTAIGU Sylvia)

Commandes		Modifier Structure		Options							
Visualisation										<input checked="" type="checkbox"/> Texte court	
Numéro	Original	Description	Quantité	Unité	Prix (CHF)	Supplément %	Rabais% %	Net (CHF)	Montant (CHF)	Type	
1		BOUILLEUR HOVAL COMBIVAL ESR 400							262.65	<input type="checkbox"/>	Chapitre
1.1		Abo visite 1x/3ans. fact 1x/an							262.65	<input type="checkbox"/>	Chapitre
1.1.1	ACNR10103	Abo visite 1x/3ans. fact 1x/an		forfaitaire					262.65	<input type="checkbox"/>	Matériel
1.1.2		Correction TVA 7.7% pour 2023							-130.60		Position administrative
1.1.3		Part Soumis à TVA 8.1% pour 2024							130.60		Position administrative
2		Total 1							262.65		Total 1
3		TVA	7.700		132.05			0.00	10.15		TVA
4		TVA	8.100		130.60			0.00	10.60		TVA
5		Total final							283.40		Total final