



# **Modalités de réponse à l'enquête statistique sur les échanges de biens intra-UE et à la déclaration de l'état récapitulatif TVA relative aux livraisons de biens intra-UE**

## **Changements fonctionnels à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2022**

Version 1.0



# PLAN

## 0- Contexte

### I Première partie : saisie interactive (DTI)

I-0 Fonctions communes

I-1 Réponse à l'enquête statistique

I-2 Déclaration de l'état récapitulatif TVA

### II- Seconde Partie : dépôt de fichiers (DTI+)

II-1 Variables additionnelles

II-2 Collecte distincte de la réponse à l'enquête statistique et de la déclaration de l'état récapitulatif TVA

### III – condition de pré-remplissage de l'état récapitulatif TVA

## RAPPEL :

La DEB qui fusionnait l'état récapitulatif TVA (biens) et une déclaration statistique est remplacée au 1/01/2022 par deux collectes distinctes :

- 1- la réponse à une enquête de la statistique publique
- 2- la déclaration de l'état récapitulatif TVA

Quand c'est possible, il est proposé de pré-remplir certaines lignes de l'état récapitulatif TVA à l'aide de la réponse statistique.

Deux nouvelles questions/ variables figurent dans l'enquête statistique et les modalités du code nature de la transaction sont modifiées.

## Principe général :

On conserve au maximum les dispositifs précédents de collecte via l'appliquatif DEBWEB.

Afin de minimiser l'impact du changement, on ne modifie que les éléments qui le nécessitent tout en s'assurant que la nouvelle version de l'appliquatif de collecte met en œuvre les modifications du cadre juridique.


Le nouvel applicatif sera appelé DEBWEB2022

On présente ci-après la maquette des changements entre DEBWEB et DEBWEB 2022. Les fonctions inchangées ne sont pas rappelées.

# I - Première partie – Saisie interactive



Evolution des interfaces DTI  
dans DEBWEB 2022



- Saisie et Gestion de la réponse statistique à l'expédition et à l'introduction

- [Saisie de la réponse statistique](#)
- [Mois sans réponse statistique](#)
- [Vos réponses statistiques stockées](#)
- [Vos réponses statistiques enregistrées](#)

Gestion exclusive  
des réponses  
statistiques

- Saisie et Gestion de la déclaration fiscale à l'expédition

- [Saisie de la déclaration fiscale](#)
- [Vos déclarations fiscales stockées](#)
- [Vos déclarations fiscales enregistrées](#)

Gestion exclusive  
des déclarations  
fiscales

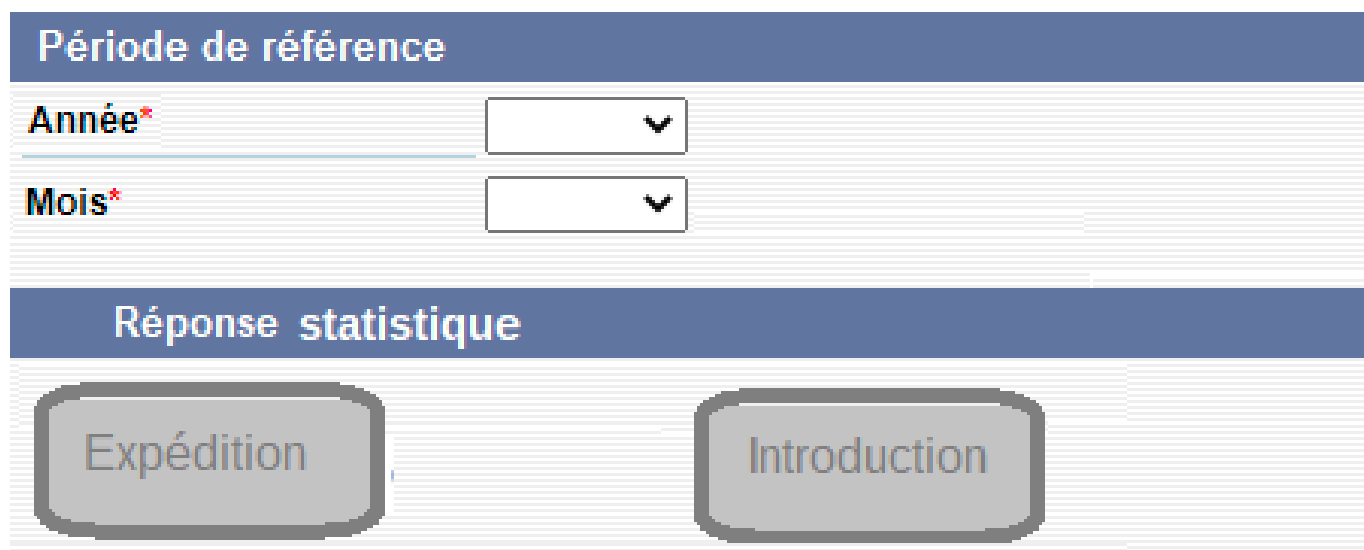


# I-1

## Réponse à l'enquête statistique

# Sélection de la période et du flux de la réponse à l'enquête statistique

**Ecran 1 : Sélection de l'année, du mois et du flux dans une même interface**



The screenshot shows a web interface with a dark blue header bar containing the text 'Période de référence'. Below this, there are two dropdown menus: 'Année\*' and 'Mois\*', each with a small downward arrow icon. Below the dropdowns is another dark blue header bar containing the text 'Réponse statistique'. At the bottom of the interface, there are two grey buttons with rounded corners: 'Expédition' on the left and 'Introduction' on the right.

**Attention : Il ne sera plus possible d'enregistrer définitivement la réponse statistique si la période de référence indiquée correspond au mois en cours. Vous pouvez néanmoins commencer à saisir et enregistrer provisoirement votre déclaration.**



# Saisie ligne à ligne de la réponse statistique à l'expédition

## Ecran 2 : Saisie d'une ligne d'une réponse statistique à l'expédition

|                                       |   |
|---------------------------------------|---|
| Numéro de ligne                       | 01  |
| Régime *                              | 21 : Livraison exonérée en France et taxable dans l'état membre d'arrivée |
| Référence produit (facultatif)        | 21 : Livraison exonérée en France et taxable dans l'état membre d'arrivée |
| Nomenclature *                        | 29 : Autres expéditions   |
| Unités supplémentaires *              |   |
| Masse nette *                         |   |
| Valeur                                |   |
| Pays de destination *                 |   |
| Numéro TVA d'identification du client |   |
| Nature de la transaction *            |   |
| Département d'expédition *            |   |
| Mode de transport *                   |   |
| Pays d'origine *                      |   |

On restreint les modalités à 21 et 29

Identifiant TVA du client demandé pour le régime 29

Evolution des modalités des natures de transaction

Code du pays d'origine demandé pour les régimes 21 et 29

- 11 : Achat/vente ferme
- 12 : Commerce direct avec/par des particuliers (y compris les ventes à distance)
- 13 : Troc (compensation en nature)
- 14 : Leasing financier (location-vente)
- 19 : Transactions entraînant un transfert de propriété : autres que 11,12,13,14
- 21 : Retour de biens
- 22 : Remplacement de biens retournés
- 23 : Remplacement de biens non retournés (ex:garantie)
- 31 : Mouvements vers/depuis un entrepôt (à l'exclusion des opérations énumérées à la nature 32)
- 32 : Livraison en vue d'une vente à vue ou à l'essai, pour consignation ou avec l'intermédiaire ...
- 33 : Leasing financier (location-vente)
- 34 : Transactions impliquant un transfert de propriété sans compensation financière (y compris troc)
- 29 : Retours de biens : autres que 21,22,23
- 30 : Transactions non temporaires impliquant le transfert de propriété sans compensation
- 41 : Opérations en vue d'un travail à façon. Biens destinés à être réexpédiés vers l'État membre d'expédition initial
- 42 : Opérations en vue d'un travail à façon. Biens destinés à être réexpédiés vers un État membre autre que l'État membre d'expédition initial
- 51 : Opérations après travail à façon. Biens réexpédiés vers l'État membre d'expédition initial
- 52 : Opérations après travail à façon. Biens réexpédiés vers un État membre autre que l'État membre d'expédition initial
- 65 : Transferts sous perfectionnement actif
- 70 : Programme de défense ou inter-gouvernementaux
- 71 : Mise en libre circulation des biens dans un État membre avec exportation ultérieure vers un....
- 72 : Transport des biens d'un État membre vers un autre État membre en vue de placer les biens...
- 80 : Matériaux dans le cadre d'un contrat de construction
- 91 : Location, prêt et leasing opérationnel pour une durée supérieure à 24 mois
- 99 : Autres transactions

■ Modalité inchangée

■ Modalité supprimée

■ Modalité ajoutée

■ Modalité modifiée

### Ecran 3 : Interface intermédiaire permettant d'ajouter une nouvelle ligne ou de passer à l'écran d'enregistrement

| Société       |                         | Période |      |  |        | Flux       |  |
|---------------|-------------------------|---------|------|--|--------|------------|--|
| Numéro de TVA | FR13343753612 : teest 2 | Mois    | 03   |  | Flux   | Expédition |  |
| SIRET         | 34375361200001          | Année   | 2021 |  | Niveau | 1          |  |

| Les lignes |              |                  |      |        |       |        |             |        |      |           |             |                   | ? | AUTRE LIGNE |
|------------|--------------|------------------|------|--------|-------|--------|-------------|--------|------|-----------|-------------|-------------------|---|-------------|
| N° ligne   | Nomenclature | Pays prov. dest. | Val. | Régime | Masse | Unités | Nat. trans. | Trans. | Dépt | Pays ori. | Acquéreur   | Référence interne |   |             |
| 01         | 42029291     | ES               | 638  | 21     | 10    |        | 11          | 3      | 75   |           | ATU36928802 |                   |   |             |

AUTRE LIGNE
SUIVANT

### Ecran 4 : Bilan de l'ensemble des lignes saisies avant enregistrement

| Société       |                         | Période |      |  |        | Flux       |  |
|---------------|-------------------------|---------|------|--|--------|------------|--|
| Numéro de TVA | FR13343753612 : teest 2 | Mois    | 04   |  | Flux   | Expédition |  |
| SIRET         | 34375361200001          | Année   | 2021 |  | Niveau | 1          |  |

| Les lignes |              |                  |            |        |            |       |        |             |        |      |           |             |                   |
|------------|--------------|------------------|------------|--------|------------|-------|--------|-------------|--------|------|-----------|-------------|-------------------|
| N° ligne   | Nomenclature | Pays prov. dest. | Val. fisc. | Régime | Val. stat. | Masse | Unités | Nat. trans. | Trans. | Dépt | Pays ori. | Acquéreur   | Reférence Interne |
| 01         | 42029291     | ES               | 12 345     | 21     | 12 345     | 12    |        | 11          | 3      | 75   |           | ATU36928802 |                   |
| 02         | 42029291     | ES               | 638        | 21     | 638        | 69    |        | 11          | 3      | 75   |           | ATU36928802 |                   |
| 03         | 42029291     | ES               | 5 578      | 21     | 5 578      | 14    |        | 11          | 3      | 75   |           | ATU36928802 |                   |
| 04         | 42029291     | HU               | 38 997     | 21     | 38 997     | 16    |        | 11          | 3      | 75   |           | ATU36928802 |                   |

| Recapitulatif ligne |                         |
|---------------------|-------------------------|
| Nombre de ligne     | 4                       |
| Valeur fiscale      | <del>57 558 euros</del> |
| Valeur              | 558 euros               |

Cumul des lignes valeur.

suppression de la colonne valeur fiscale qui n'est plus collectée et de son cumul

## Ecran 5 : Après enregistrement, envoi du bilan de la réponse statistique

## Déclaration d'échanges de biens

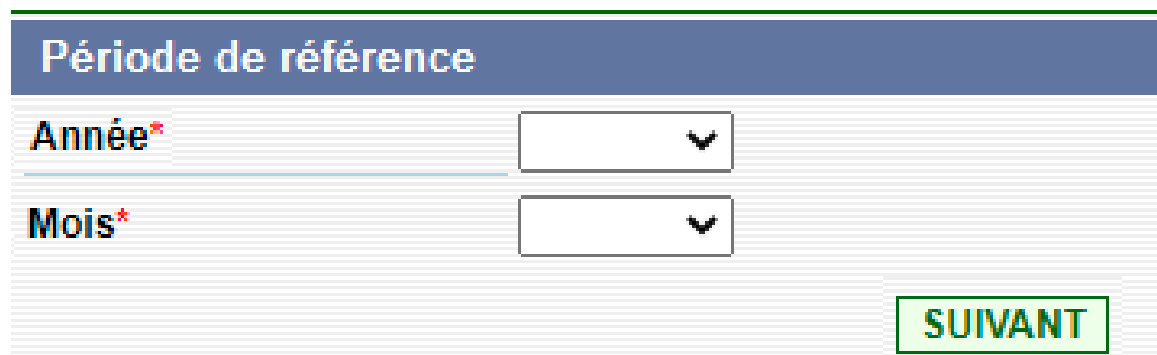
|                              | Période | Déclaration enregistrée   | Société dé   |
|------------------------------|---------|---|--|
| Page n° 1<br>Nbre de pages 1 | 04/2021 | Numéro de déclaration : 261204<br>Numéro de certificat : 046 304448<br>Date d'enregistrement initial : 06/04/2021<br>Date de dernière mise à jour : | tests MOA<br>Numéro de TVA : FR133437536<br>Numéro SIRET : 34375361200 |
| Nombre de lignes : 2         |         |   |  |
| Total valeur : 57 558 euros  |         |   |  |

Maintien du cumul du concept de valeur  
suppression du cumul de la valeur fiscale qui n'est plus collectée



## I-2 Déclaration de l'état récapitulatif TVA

**Ecran 1 : Simplification des enchaînements d'écrans en associant la sélection de l'année et celle du mois**



The screenshot shows a form titled "Période de référence" (Reference Period). It contains two dropdown menus: "Année\*" (Year) and "Mois\*" (Month). Below these is a green button labeled "SUIVANT" (Next). An orange arrow points to the "SUIVANT" button.

**Au clic sur le bouton « suivant », proposition de pré-remplir la déclaration fiscale sous conditions (cf. diapo 39).**

**Une seule déclaration fiscale pour un même compte déclarant sur un mois de référence est attendue.**

**Attention : Il ne sera plus possible d'enregistrer définitivement la déclaration fiscale si la période de référence indiquée correspond au mois en cours.**

## Message pour pré-remplir la déclaration fiscale

Importer les lignes qui résultent des données figurant dans votre réponse statistique de MM/AAAA ?

OUI

NON

**Ce message s'affiche lorsqu'il est possible de pré-remplir la déclaration fiscale à l'aide des éléments présents dans la réponse statistique présente sur la même période.**

**Si réponse « oui », la déclaration fiscale se pré-remplit à l'aide des éléments suivant présents dans la réponse statistique :**

- **Identifiant du TVA acquéreur**
- **Valeur**
- **Régime (uniquement 21)**

**Si réponse « non », la déclaration fiscale est initialisée à vide.**

En cas de réponse positive à la question d'aide à la saisie de la déclaration fiscale, l'écran 3 se pré-remplit, sinon affichage de l'écran 2.

Ecran 3 : Pré remplissage de la déclaration fiscale avec les lignes de régime 21 de la réponse à l'enquête statistique à l'expédition

| Société       |                         | Période |      | Flux   |            |
|---------------|-------------------------|---------|------|--------|------------|
| Numéro de TVA | FR13343753612 : teest 2 | Mois    | 03   | Flux   | Expédition |
| SIRET         | 34375361200001          | Année   | 2021 | Niveau | 4          |

| Les lignes |              |                  |            |        |       |        |             |        |      |           |             |                   |
|------------|--------------|------------------|------------|--------|-------|--------|-------------|--------|------|-----------|-------------|-------------------|
| N° ligne   | Nomenclature | Pays prov. dest. | Val. fisc. | Régime | Masse | Unités | Nat. trans. | Trans. | Dépt | Pays ori. | Acquéreur   | Référence interne |
| 01         |              |                  | 57 558     | 21     |       |        |             |        |      |           | ATU36928802 |                   |

AUTRE LIGNE

Possibilité d'ajouter/ supprimer/ modifier des lignes

SUIVANT

Accès à l'écran d'enregistrement

Ecran 2 : Interface de saisie identique à l'existant

Référence interne (facultatif)

Numéro de ligne **01**

Régime \* **21 : Livraison exonérée en France et taxable dans l'état membre d'arrivée**

Valeur Fiscale \*  Euros **CONVERSION**

Numéro de TVA de l'acquéreur C.E.\*  **MES PARTENAIRES**

Régime 21,25,26,20,31



## Etat récapitulatif fiscal : enregistrement et envoi

## Ecran 4 : Récapitulatif de l'ensemble des lignes saisies avant enregistrement

| Société       |                         | Période |      |  |        | Flux       |  |
|---------------|-------------------------|---------|------|--|--------|------------|--|
| Numéro de TVA | FR13343753612 : teest 2 | Mois    | 03   |  | Flux   | Expédition |  |
| SIRET         | 34375361200001          | Année   | 2021 |  | Niveau | 4          |  |

| N° ligne | Nomenclature | Pays prov. dest. | Val. | Régime | Val. march. | Masse | Unités | Nat. trans. | Trans. | Dépt | Pays ori. | Acquéreur   | Référence Interne |
|----------|--------------|------------------|------|--------|-------------|-------|--------|-------------|--------|------|-----------|-------------|-------------------|
| 01       |              |                  | 638  | 21     |             |       |        |             |        |      |           | ATU36928802 |                   |
| 02       |              |                  | 567  | 26     |             |       |        |             |        |      |           | ATU36928802 |                   |
| 03       |              |                  | 478  | 31     |             |       |        |             |        |      |           | ATU36928802 |                   |

| Recapitulatif ligne |             |
|---------------------|-------------|
| Nombre de ligne     | 3           |
| Valeur              | 1 683 euros |
| Valeur marchande    | 0 euros     |

ABANDON    STOCKAGE PROVISoire    ENREGISTREMENT

suppression de la colonne valeur marchande qui n'est plus collectée et de son cumul

Ecran 5 : Après enregistrement, envoi de l'état fiscal  
Etat fiscal

| Page n° 1<br>Nbre de pages 1 | Période | Déclaration enregistrée   | Société déclarante  |
|------------------------------|---------|---|---|
|                              | 04/2021 | Numéro de déclaration : 261204<br>Numéro de certificat : 046 304448<br>Date d'enregistrement initial : 06/04/2021<br>Date de dernière mise à jour : | tests MOA<br>Numéro de TVA : FR13343753612<br>Numéro SIRET : 34375361200001 |

Nombre de lignes : 2  
Total valeur fiscale : 1 683 euros

| TVA acquéreur | Régime | Montant en € |
|---------------|--------|--------------|
| ATU3698802    | 21     | 638          |
| ATU3698802    | 26     | 567          |
| ATU3698802    | 31     | 478          |

Cumul des montants par :

- identifiant TVA acquéreur
- régime



## II - dépôt de fichiers (DTI+)



## II-1 Variables additionnelles dans la réponse statistique à l'expédition

## Variables additionnelles pays d'origine : Evolution mappage flux expédition

|   | Ordre ou Position de départ |
|---|-----------------------------|
| Nomenclature (NC8)                                      | 1                           |
| NGP9  |                             |
| Pays d'origine à l'intro / pays de destination à l'expé | 2                           |
| Valeur*   | 4                           |
| Regime*   | 3                           |
| Masse Nette   | 5                           |
| Unités supplémentaires                                  | 6                           |
| Nature de la transaction A                              | 7                           |
| Nature de la transaction B                              |                             |
| Mode de Transport                                       | 8                           |
| Département   | 9                           |
| Pays de Provenance à l'intro / Pays d'origine à l'expé  | 11                          |
| Code TVA Partenaire étranger                            | 10                          |
| Référence Interne                                       |                             |

← Exemple de mappage

La zone « pays de provenance » actuellement exploitée pour l'introduction est partagée avec la nouvelle donnée « pays d'origine à l'expédition »

## Exemple de fichier de mappage à l'expédition

| Nomenc   | PYOD | Regime | Val  | Masse | usup | natr | modeTransp | Dept | Partner      |
|----------|------|--------|------|-------|------|------|------------|------|--------------|
| 42022100 | BE   | 21     | 4000 | 2000  | 20   | 11   | 1          | 99   | BE0890038742 |
| 42022100 | BE   | 29     | 4000 | 2000  | 20   | 11   | 1          | 99   |              |
| 42022100 | BE   | 21     | 4000 | 2000  | 20   | 11   | 1          | 99   | BE0890038742 |
| 42022100 | BE   | 21     | 4000 | 2000  | 20   | 11   | 1          | 99   | BE0890038742 |

avant

Nouvelle colonne pour le pays d'origine

| Nomenc   | PYOD | Regime | Val  | Masse | usup | natr | modeTransp | Dept | Partner      | POR |
|----------|------|--------|------|-------|------|------|------------|------|--------------|-----|
| 42022100 | BE   | 21     | 4000 | 2000  | 20   | 11   | 1          | 99   | BE0890038742 | FR  |
| 42022100 | BE   | 29     | 4000 | 2000  | 20   | 11   | 1          | 99   | BE0890038742 | FR  |
| 42022100 | BE   | 21     | 4000 | 2000  | 20   | 11   | 1          | 99   | BE0890038742 | FR  |
| 42022100 | BE   | 21     | 4000 | 2000  | 20   | 11   | 1          | 99   | BE0890038742 | FR  |

après

Indication de l'idTVA pour les lignes de régime 29

18/10/2021

**Pays d'origine** : En expédition, pour une réponse statistique à l'expédition, ajout de la balise <countryOfOriginCode> actuellement utilisée pour l'introduction

```

- <Item>
  <itemNumber>000002</itemNumber>
  - <CN8>
    <CN8Code>42022100</CN8Code>
    <additionalGoodsCode>3</additionalGoodsCode>
  </CN8>
  <MSConsDestCode>BE</MSConsDestCode>
  <countryOfOriginCode>FR</countryOfOriginCode>
  <netMass>2000</netMass>
  <quantityInSU>20</quantityInSU>
  <invoicedAmount>555</invoicedAmount>
  <partnerId>BEGD001</partnerId>
  <statisticalProcedureCode>29</statisticalProcedureCode>
  - <NatureOfTransaction>
    <natureOfTransactionACode>1</natureOfTransactionACode>
    <natureOfTransactionBCode>1</natureOfTransactionBCode>
  </NatureOfTransaction>
  <modeOfTransportCode>3</modeOfTransportCode>
  <regionCode>59</regionCode>
</Item>

```

**Identifiant TVA du client** : Pour le régime 29, ajout de la balise <partnerId> correspondant à l'idTVA du client (déjà demandée pour le régime 21)

DSECE - UPSI

**Intracom**

Pour les lignes de régime 21 ou 29, la nouvelle modalité « pays d'origine à l'expédition » est positionnée à l'emplacement non utilisé dans le fichier, colonnes 58 et 59.

| Position | Identification de la zone     | Contenu | Type | Longueur | Niveaux de déclaration |   |            |   |
|----------|-------------------------------|---------|------|----------|------------------------|---|------------|---|
|          |                               |         |      |          | Avant et après 2011    |   | Avant 2011 |   |
|          |                               |         |      |          | 4                      | 1 | 3          | 2 |
| 58 à 59  | Pays d'origine à l'expédition |         | AN   | 2        |                        |   |            |   |

**Saisunic**

Pour les lignes de régime 21 ou 29, la nouvelle modalité « pays d'origine à l'expédition » est positionnée à l'emplacement non utilisé dans le fichier, colonnes 114 et 115.

| Position  | Identification de la zone     | Contenu | Type | Longueur | Niveaux de déclaration |   |            |   |
|-----------|-------------------------------|---------|------|----------|------------------------|---|------------|---|
|           |                               |         |      |          | Avant et après 2011    |   | Avant 2011 |   |
|           |                               |         |      |          | 4                      | 1 | 3          | 2 |
| 114 à 115 | Pays d'origine à l'expédition |         | AN   | 2        |                        |   |            |   |



## II-2 Collecte distincte de la réponse à l'enquête statistique et de l'état récapitulatif TVA

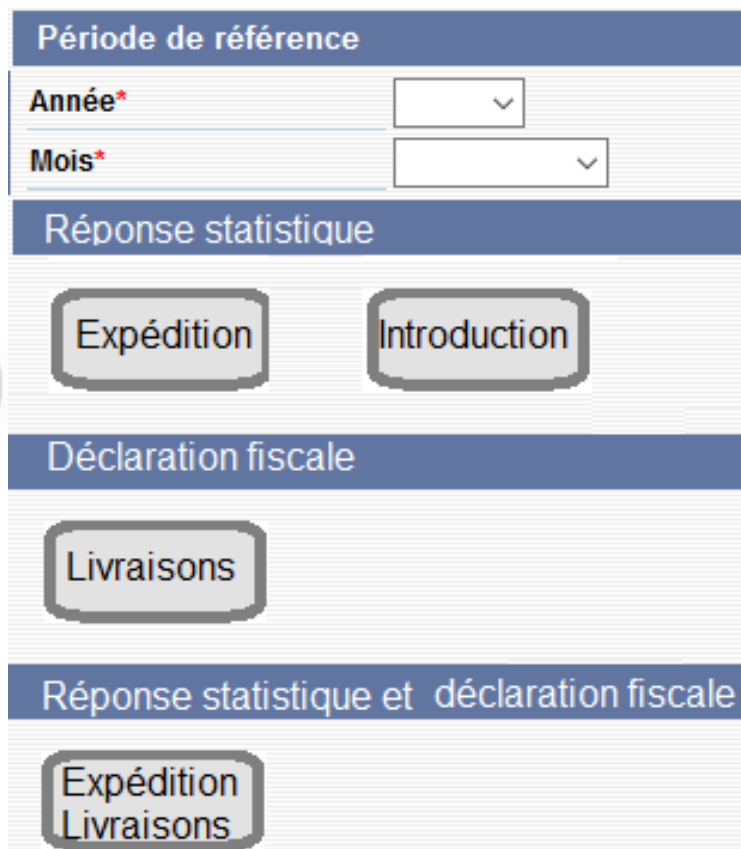


## II-2-1 Mappage



## 0 - Principe de l'utilisation des fichiers selon la norme mappage

Lorsque les déclarants utilisent des fichiers constitués selon la norme du mappage, le choix du type de déclaration à créer au moment du chargement du fichier est effectué avec l'écran de sélection ci-joint.



Période de référence

Année\*

Mois\*

Réponse statistique

Expédition Introduction

Déclaration fiscale

Livraisons

Réponse statistique et déclaration fiscale

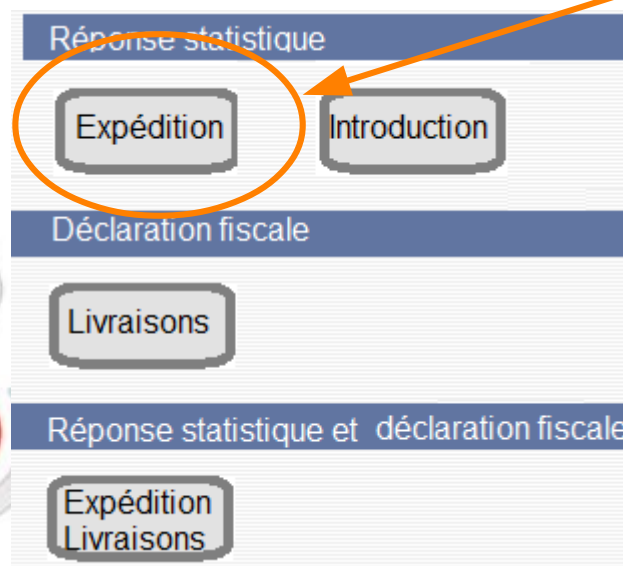
Expédition  
Livraisons

Il n'est plus possible de sélectionner le mois en cours comme période de référence

Nouvelle interface permettant de sélectionner le type de déclaration à créer

# 1 - Importer une réponse statistique à l'expédition avec un fichier Mappage

18/10/2021



Cliquer sur le bouton « expédition »

Déposer le fichier contenant exclusivement des lignes de régime 21 et/ou 29 de type « détaillé(1) »

Exemple de contenu de fichier

| Nomenc   | PYOD | Regime | Val  | Masse | usup | natr | modeTransp | Dept | PYPR | Partner      | POR |
|----------|------|--------|------|-------|------|------|------------|------|------|--------------|-----|
| 42022100 |      | 21     | 4000 | 2000  | 20   | 11   |            | 1 99 |      | BE0000038742 | IT  |
| 42022100 |      | 29     | 4000 | 2000  | 20   | 11   |            | 1 99 |      | BE0000038742 | ES  |
| 42022100 |      | 21     | 4000 | 2000  | 20   | 11   |            | 1 99 |      | BE0000038742 | BE  |
| 42022100 |      | 21     | 4000 | 2000  | 20   | 11   |            | 1 99 |      | BE0000038742 | IT  |

## Résultat :

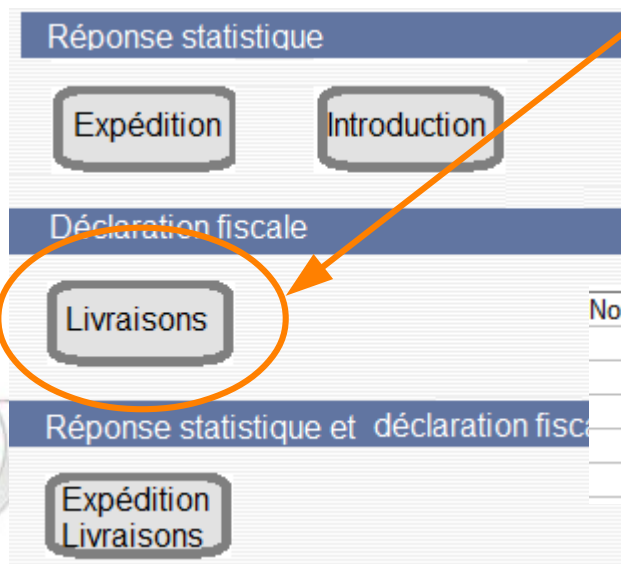
En cas de traitement sans erreur, la réponse statistique est enregistrée.

En cas de traitement avec erreur, la réponse à l'enquête statistique n'est pas enregistrée. Les erreurs détectées (hors régime), restent modifiables via les interfaces de correction existantes.

(1) : Ensemble des variables demandées dans une réponse à l'enquête statistique à l'expédition

DSECE - UPSI

## 2 - Importer une déclaration fiscale avec un fichier Mappage



Cliquer sur le bouton «livraisons»

Déposer le fichier contenant des lignes de tous régimes sauf 29 de type «simplifié(1)» et de tous montants

Exemple de contenu de fichier

| Nomenc | PYOD | Regime | Val  | Masse | usup | natr | modeTransp | Dept | PYPR | Partner      | POR |
|--------|------|--------|------|-------|------|------|------------|------|------|--------------|-----|
|        |      | 21     | 4000 |       |      |      |            |      |      | BE0000038742 |     |
|        |      | 21     | 4000 |       |      |      |            |      |      | BE0000038742 |     |
|        |      | 21     | 4000 |       |      |      |            |      |      | BE0000038742 |     |
|        |      | 25     | 654  |       |      |      |            |      |      | BE0000038742 |     |
|        |      | 25     | 654  |       |      |      |            |      |      | IT0000055555 |     |

### Résultat :

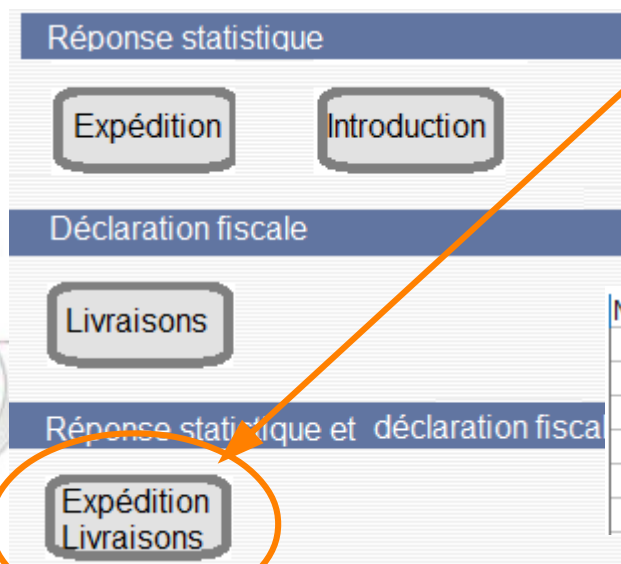
En cas de traitement sans erreur, la déclaration fiscale est enregistrée.

En cas de traitement avec erreur, le fichier est rejeté, la déclaration fiscale n'est pas enregistrée. Les erreurs détectées (hors régime), restent modifiables via les interfaces de correction existantes.

(1) : correspond aux variables régime, identifiant TVA acquéreur et valeur

### 3 - Importer une réponse statistique à l'expédition et une déclaration fiscale avec un fichier Mappage

Cette importation conjointe ne concerne que les entreprises qui souhaitent que leur déclaration TVA soit strictement cohérente avec leur réponse statistique pour les flux en régime 21. Sinon, elles doivent importer séparément un fichier pour leur réponse statistique et un autre fichier pour leur état récapitulatif TVA.



Cliquer sur le bouton «expédition/livraisons»

Déposer le fichier contenant des lignes :

- de type «détaillé(1)» pour les régimes 21 et 29
- de type « simplifié(2) » pour les régimes fiscaux (20, 25, 26, 31).

Exemple de contenu de fichier

| Nomenc   | PYOD | Regime | Val  | Masse | usup | natr | modeTransp | Dept | PYPR | Partner      | POR |
|----------|------|--------|------|-------|------|------|------------|------|------|--------------|-----|
| 42022100 |      | 21     | 4000 | 2000  | 20   | 11   |            | 1 99 |      | BE0000038742 | IT  |
| 42022100 |      | 29     | 4000 | 2000  | 20   | 11   |            | 1 99 |      | BE0000038742 | ES  |
| 42022100 |      | 21     | 4000 | 2000  | 20   | 11   |            | 1 99 |      | BE0000038742 | BE  |
| 42022100 |      | 21     | 4000 | 2000  | 20   | 11   |            | 1 99 |      | BE0000038742 | IT  |
|          |      | 25     | 654  |       |      |      |            |      |      | BE0000038742 |     |
|          |      | 25     | 654  |       |      |      |            |      |      | IT0000055555 |     |

**Résultat :**

En cas de traitement sans erreur :

- la déclaration fiscale est enregistrée avec les lignes de régime 21 et les lignes de régimes fiscaux (20, 25, 26, 31)
- la réponse à l'enquête statistique est enregistrée avec les lignes de régime 21 et 29.

En cas de traitement avec erreur, le fichier est rejeté, la déclaration fiscale et la réponse statistique ne sont pas enregistrées. Les erreurs détectées (hors régime), restent modifiables via les interfaces de correction existantes.

(1) : Ensemble des variables demandées dans une réponse statistique

(2) : correspond aux variables valeur, identifiant du TVA acquéreur et valeur



## II-2-2 XML

## 0- Principe de l'utilisation des fichiers selon la norme XML



Lorsque les déclarants utilisent des fichiers constitués selon la norme XML, le choix du type de déclaration à créer au moment du chargement du fichier est effectué en fonction d'un code inséré par le déclarant au moment de la création de fichier :

- Type 1 : réponse statistique
- Type 4 : déclaration fiscale
- Type 5 : réponse statistique et déclaration fiscale

# 1- importer une réponse statistique à l'expédition avec un fichier XML

Le fichier de type XML déposé doit répondre aux conditions ci-dessous.

```

<referencePeriod>2021-09</referencePeriod>
- <Declaration>
  ..
  <declarationTypeCode>1</declarationTypeCode>
  - <Item>
    ..
    <statisticalProcedureCode>21</statisticalProcedureCode>
  </Item>
  - <Item>
    ..
    <statisticalProcedureCode>29</statisticalProcedureCode>
  </Item>
</Declaration>
  
```

- La période de référence est antérieure au mois en cours
- La réponse statistique est de type 1
- Les lignes sont de type « détaillé(1) »
- Les régimes sont exclusivement de type 21 et/ou 29

## Résultat :

En cas de traitement sans erreur, la réponse statistique est enregistrée.

En cas de traitement avec erreur, la réponse à l'enquête statistique n'est pas enregistrée. Les erreurs détectées (hors régime), restent modifiables via les interfaces de correction existantes.

(1) : Ensemble des variables demandées dans une réponse à l'enquête statistique à l'expédition

## 2 - Importer une déclaration fiscale avec un fichier XML

18/10/2021

Le fichier de type XML déposé doit répondre aux conditions ci-dessous.

```
<referencePeriod>2021-09</referencePeriod>
- <Declaration>
  ..
  <declarationTypeCode>4</declarationTypeCode>
  - <Item>
    ..
    <statisticalProcedureCode>21</statisticalProcedureCode>
  </Item>
  - <Item>
    ..
    <statisticalProcedureCode>25</statisticalProcedureCode>
  </Item>
</Declaration>
```

- La période de référence est antérieure au mois en cours
- La déclaration fiscale est de type 4
- Les lignes sont de tous régimes sauf 29 et de tous montants
- De type «simplifié(1)»

### Résultat :

En cas de traitement sans erreur, la déclaration fiscale est enregistrée.

En cas de traitement avec erreur, la déclaration fiscale n'est pas enregistrée. Les erreurs détectées (hors régime), restent modifiables via les interfaces de correction existantes.

(1) : correspond aux variables régime, identifiant TVA acquéreur et valeur

DSECE - UPSI



### 3- Importer une réponse statistique à l'expédition et une déclaration fiscale avec un fichier XML

Cette importation conjointe ne concerne que les entreprises qui souhaitent que leur déclaration TVA soit strictement cohérente avec leur réponse statistique pour les flux en régime 21. Sinon, elles doivent importer séparément un fichier pour leur réponse statistique et un autre fichier pour leur état récapitulatif TVA.

le fichier de type XML déposé doit répondre aux conditions ci-dessous :

```

<referencePeriod>2021-09</referencePeriod>
- <Declaration>
  ..
  <declarationTypeCode>5</declarationTypeCode>
  - <Item>
    ..
    <statisticalProcedureCode>21</statisticalProcedureCode>
  </Item>
  - <Item>
    ..
    <statisticalProcedureCode>25</statisticalProcedureCode>
  </Item>
  - <Item>
    ..
    <statisticalProcedureCode>29</statisticalProcedureCode>
  </Item>
</Declaration>

```

- La période de référence est antérieure au mois en cours
- La déclaration est de type 5
- Les lignes sont de tous régimes et de tous montants
- Les lignes sont de type «détaillé(1)» pour les lignes de régime 21 et 29
- Les lignes sont de type « simplifié(2) » pour les régimes fiscaux (20, 25, 26, 31).

#### Résultat :

En cas de traitement sans erreur :

- la déclaration fiscale est enregistrée avec les lignes de régime 21 et les lignes de régimes fiscaux (20, 25, 26, 31)
- la réponse à l'enquête statistique est enregistrée avec les lignes de régime 21 et 29.

En cas de traitement avec erreur, la réponse statistique ne sont pas enregistrées. Les erreurs détectées (hors régime), restent modifiables via les interfaces de correction existantes.

(1) : Ensemble des variables demandées dans une déclaration fiscale

(2) : correspond aux variables valeur, identifiant du TVA acquéreur et valeur



## II-2-3 Saisunic et Intracom

## 0 - Principe de l'utilisation des fichiers selon la norme SAISUNIC ou INTRACOM



Lorsque les déclarants utilisent des fichiers constitués selon la norme SAISUNIC ou INTRACOM, le choix du type de déclaration à créer au moment du chargement du fichier est effectué en fonction de la modalité du type de ligne inséré par le déclarant au moment de la création de fichier :

- Type 1 : réponse statistique
- Type 4 : déclaration fiscale
- Type 5 : réponse statistique et déclaration fiscale

# 1 - Importer une réponse statistique à l'expédition avec un fichier Saisunic ou Intracom

Le fichier déposé doit satisfaire aux conditions ci-dessous :

## Intracom

2E220104000001  
2E220104000001

99999999800000913  
99999999800000913

1100000000019CPT121102012090 0000  
1100000000022CPT129102013000 0000

## Saisunic

301FR00020770687  
302FR00020770687

IT00000980308  
IT00000980308

2 21 185167200  
2 29 185167200

- La période de référence est antérieure au mois en cours
- Les lignes de la réponse statistique sont de type 1
- Les lignes sont de type « détaillé(1) »
- Les régimes sont exclusivement de type 21 et/ou 29

## Résultat :

En cas de traitement sans erreur, la réponse statistique est enregistrée.

En cas de traitement avec erreur, la réponse à l'enquête statistique n'est pas enregistrée. Les erreurs détectées (hors régime), restent modifiables via les interfaces de correction existantes.

(1) : Ensemble des variables demandées dans une réponse à l'enquête statistique à l'expédition

## 2 - Importer une déclaration fiscale avec un fichier Saisunic ou Intracom

Le fichier déposé doit satisfaire aux conditions ci-dessous

### Intracom

|                |                   |                            |
|----------------|-------------------|----------------------------|
| 2E220104000001 | 99999999800000913 | 1100000000019CPT1214020120 |
| 2E220104000001 | 99999999800000913 | 1100000000022CPT1254020130 |

### Saisunic

|              |               |   |    |           |
|--------------|---------------|---|----|-----------|
| R00020770687 | IT00000980308 | 2 | 21 | 485167200 |
| R00020770687 | IT00000980308 | 2 | 25 | 485167200 |

- La période de référence est antérieure au mois en cours
- Les lignes de la déclaration fiscale sont de type 4
- Les lignes sont de tous régimes sauf 29 et de tous montants
- De type «simplifié(1)»

### Résultat :

En cas de traitement sans erreur, la déclaration fiscale est enregistrée.

En cas de traitement avec erreur, la déclaration fiscale n'est pas enregistrée. Les erreurs détectées (hors régime), restent modifiables via les interfaces de correction existantes.

(1) : correspond aux variables valeur, identifiant du TVA acquéreur et valeur

### 3 - Importer une réponse statistique à l'expédition et une déclaration fiscale avec un fichier Saisunic ou Intracom

Cette importation conjointe ne concerne que les entreprises qui souhaitent que leur déclaration TVA soit strictement cohérente avec leur réponse statistique pour les flux en régime 21. Sinon, elles doivent importer séparément un fichier pour leur réponse statistique et un autre fichier pour leur état récapitulatif TVA.

Le fichier déposé doit vérifier les conditions ci-dessous

#### Intracom

```
0000913 1100000000019CPT121502012090 00000
0000913 1100000000022CPT125502013000 00000
0000913 1100000000027CPT129502013000 00000
```

#### Saisunic

```
020770687 IT00000980308 2 21 5.85167200
020770687 IT00000980308 2 25 5.85167200
020770687 IT00000980308 2 29 5.85167200
```

- La période de référence est antérieure au mois en cours
- Les lignes de la déclaration sont de type 5
- Les lignes sont de tous régimes et de tous montants
- Les lignes sont de type «détaillé(1)» pour les lignes de régime 21 et 29
- Les lignes sont de type « simplifié(2) » pour les régimes fiscaux (20, 25, 26, 31).

#### Résultat :

En cas de traitement sans erreur :

- la déclaration fiscale est enregistrée avec les lignes de régime 21 et les lignes de régimes fiscaux (20, 25, 26, 31)
- la réponse à l'enquête statistique est enregistrée avec les lignes de régime 21 et 29.

En cas de traitement avec erreur, la réponse statistique ne sont pas enregistrées. Les erreurs détectées (hors régime), restent modifiables via les interfaces de correction existantes.

(1) : Ensemble des variables demandées dans une déclaration fiscale

(2) : correspond aux variables valeur, identifiant du TVA acquéreur et valeur

### III - DTI Conditions permettant le pré-remplissage de l'état récapitulatif TVA

18/10/2021



DSECE - UPSI

DTI

1 seule réponse statistique  
de statut "enregistrée" pour un déclarant  
présente sur une période de référence

Pas de déclaration fiscale existante  
pour le même déclarant présente sur  
la même période de référence

- La déclaration fiscale est pré-remplie
- Le déclarant doit valider la déclaration fiscale