



# **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

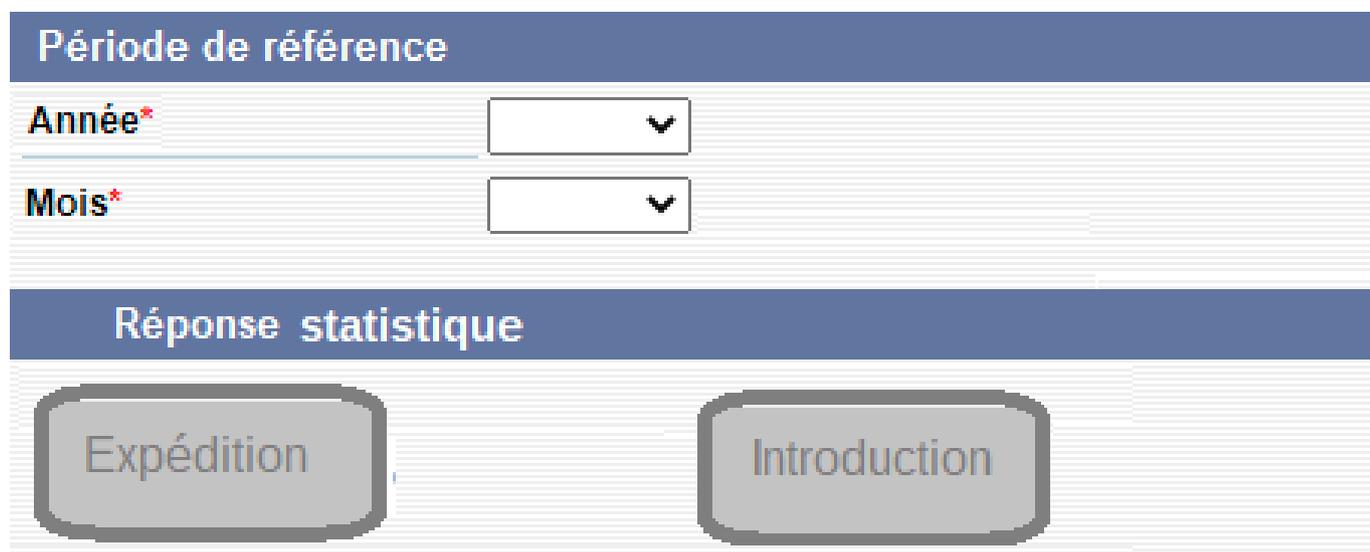


# I-1

## 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 these is another dark blue header bar containing the text 'Réponse statistique'. At the bottom of the interface, there are two large, rounded rectangular buttons: '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

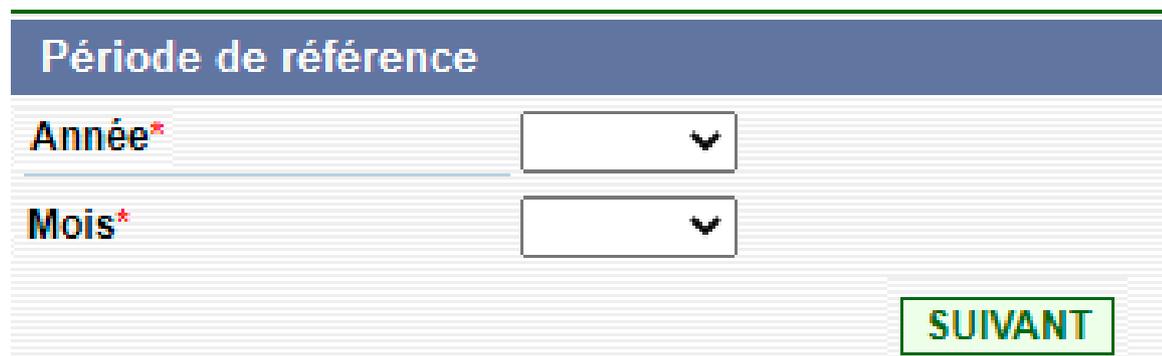
	Période	Déclaration enregistrée	Société dé
Page n° 1 Nbre de pages 1	04/2021	Numéro de déclaration : 261204 Numéro de certificat : 046 304448 Date d'enregistrement initial : 06/04/2021 Date de dernière mise à jour :	tests MOA Numéro de TVA : FR133437536 Numéro SIRET : 34375361200
Nombre de lignes : 2			
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)	<input type="text"/>
Numéro de ligne	01
Régime *	21 : Livraison exonérée en France et taxable dans l'état membre d'arrivée
Valeur Fiscale *	<input type="text"/> Euros <input type="button" value="CONVERSION"/>
Numéro de TVA de l'acquéreur C.E.*	<input type="text"/> <input type="button" value="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 Nbre de pages 1	Période	Déclaration enregistrée	Société déclarante
	04/2021	Numéro de déclaration : 261204 Numéro de certificat : 046 304448 Date d'enregistrement initial : 06/04/2021 Date de dernière mise à jour :	tests MOA Numéro de TVA : FR13343753612 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

**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)

**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

18/10/2021

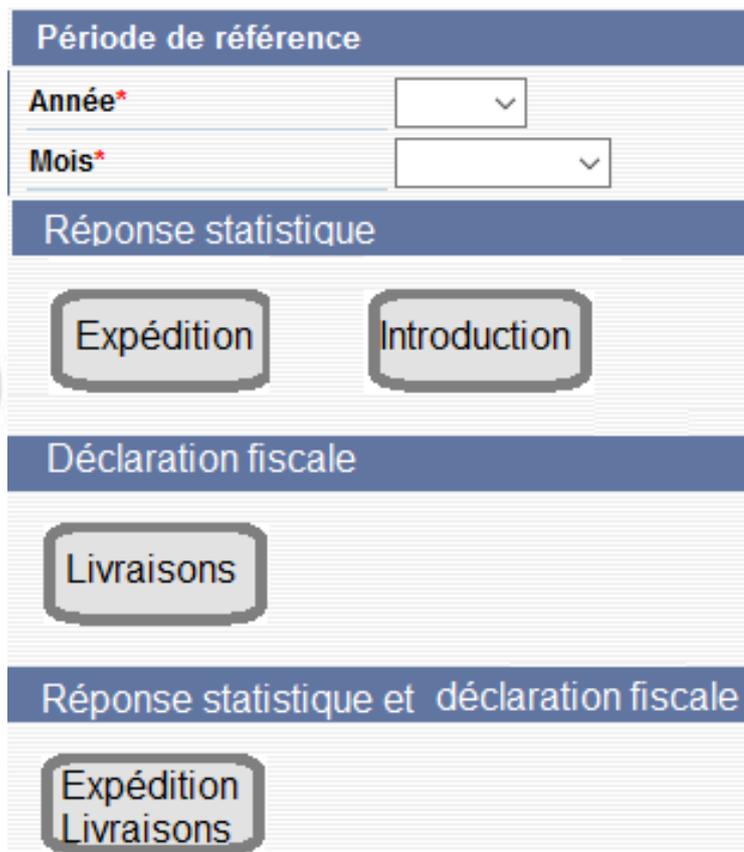


DSECE - UPSI

## 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

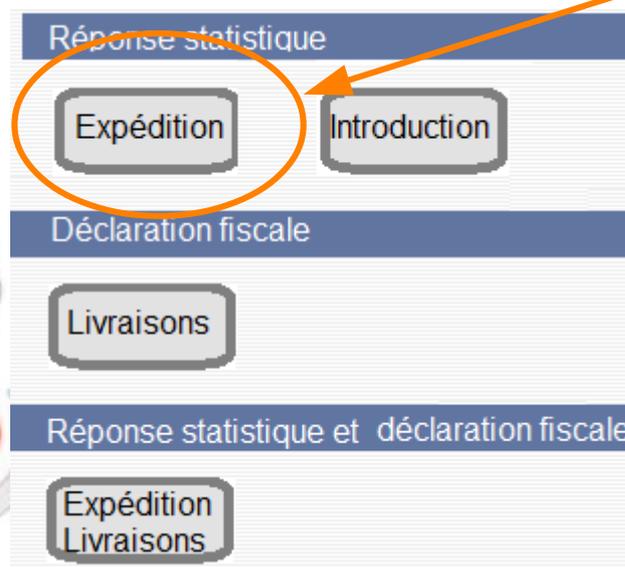
Expédition  
Livraisons

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 :

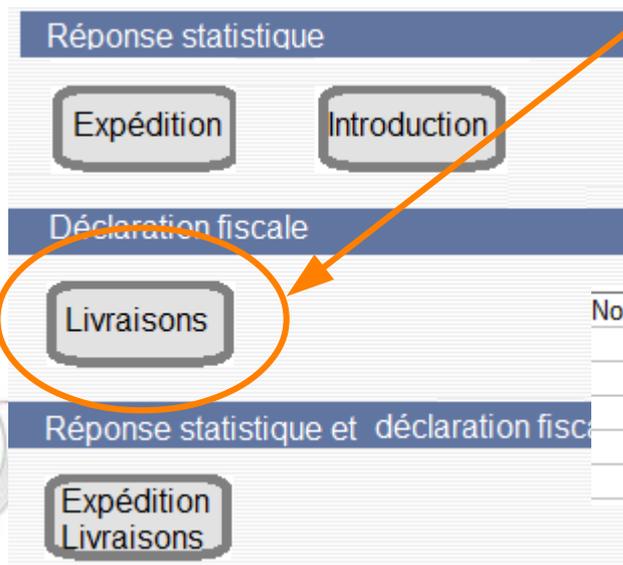
En cas de traitement sans erreur, la réponse statistique est enregistrée.

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 :

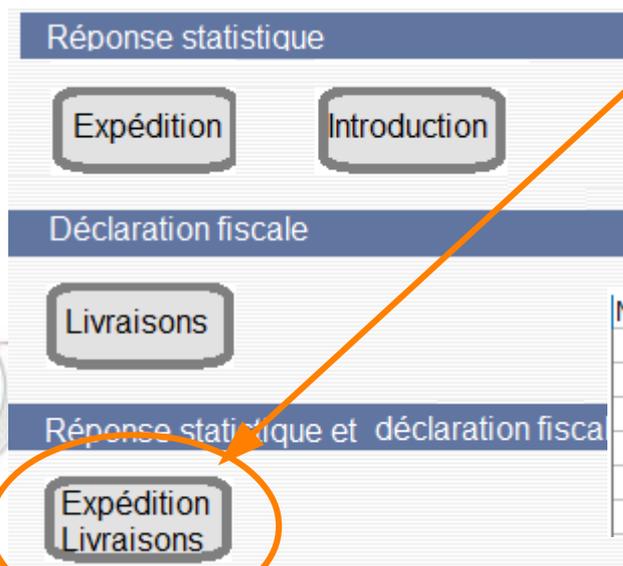
En cas de traitement sans erreur, la déclaration fiscale est enregistrée.

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

18/10/2021



DSECE - UPSI

## 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

110000000019CPT121102012090 0000  
110000000022CPT129102013000 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