

Basis van de BTW-aangifte voor uitgaande handelingen

BE_00	Bases tax de 0%	0.32
BE_01	Bases tax de 6%	0.48
BE_03	Bases tax de 21%	44 576.95
BE_45	Montants (TVA non comprise)	1 223.50
BE_46	Ventes intracommunautaires	1 560.00
BE_47	Exportations non-CEE	1 210.00
BE_49	N.C. Autres	-100.00
Totaal basis van de BTW-aangifte voor uitgaande handelingen		48 471.25

Balans van de rekeningen omzet

700000	VENTES & PRESTATIONS SERVICES	217 858.60
700001	VENTES & PRESTATIONS SERVICES (DNA)	3 140.00
700300	VENTES VET. HOMMES	21 559.60
700400	VENTES VET. DAMES	2 985.43
700800	VENTES VET. ENFANTS	1 210.00
701000	VENTES EN DEVISE	278.77
Totaal rekeningen = 70 (alle documenten: verkopen, aankopen, D.V., financiële)		247 032.40

Geboekt in de balans van de rekeningen omzet maar niet in de basis van de BTW-aangifte (bijlage n°2)

700000	VENTES & PRESTATIONS SERVICES	-300.00
701000	VENTES EN DEVISE	-3 027.03
Totaal rekeningen = 70 (buiten verkopen documenten)		-3 327.03

Geboekt in de balans van de rekeningen omzet maar niet in de basis van de BTW-aangifte (bijlage n°3)

700000	VENTES & PRESTATIONS SERVICES	82.64
700300	VENTES VET. HOMMES	1 210.00
700400	VENTES VET. DAMES	10.26
Totaal rekeningen = 70 (verkopen documenten maar niet in de BTW basis)		1 302.90

Rekeningen beginnend met 70 in de verkopen documenten maar zonder BTW code (bijlage n°4)

700000	VENTES & PRESTATIONS SERVICES	40.00
700300	VENTES VET. HOMMES	0.40
Totaal rekeningen = 70 (verkopen documenten maar zonder BTW code)		40.40

Totaal	46 487.52	247 032.40
---------------	------------------	-------------------

+ 700000 VENTES & PRESTATIONS SERVICES							
Datum	Journaal	N° Doc	BTW codes	BTW bedrag	Debet	Credit	Commentaar
25/02/2015	AM1	0	0	0	100	0	ALPHABET / 1
25/02/2015	AM1	0	0	0	200	0	ALPHABET / 2
700000	VENTES & PRESTATIONS SERVICES			Totaal	300.00	0.00	

+ 701000 VENTES EN DEVISE							
Datum	Journaal	N° Doc	BTW codes	BTW bedrag	Debet	Credit	Commentaar
31/01/2015	ODREV	0	0	0	3720	0	Extourne 6 000.00 USD - 8...
31/01/2015	ODREV	0	0	0	0	692.97	7 652.90 USD - 11 551.67...
701000	VENTES EN DEVISE			Totaal	3 720.00	692.97	

+ 700000 VENTES & PRESTATIONS SERVICES							
Datum	Journaal	N° Doc	BTW codes	BTW bedrag	Debet	Credit	Commentaar
11/06/2015	Cfact	109	EXS0 0	0	0	82.64	DEJOIE Armelle /
700000	VENTES & PRESTATIONS SERVICES			Totaal	0.00	82.64	
+ 700300 VENTES VET. HOMMES							
Datum	Journaal	N° Doc	BTW codes	BTW bedrag	Debet	Credit	Commentaar
05/03/2015	FV1	20150023	EXS0 0	0	0	1210	Exonéré / Adam Mickaële T...
700300	VENTES VET. HOMMES			Totaal	0.00	1 210.00	
+ 700400 VENTES VET. DAMES							
Datum	Journaal	N° Doc	BTW codes	BTW bedrag	Debet	Credit	Commentaar
07/05/2015	aaaaa	20150013	EXS0 0	0	0	10.26	DEJOIE Armelle /
700400	VENTES VET. DAMES			Totaal	0.00	10.26	

+ 700000 VENTES & PRESTATIONS SERVICES						
Datum	Journaal	N° Doc	Debet	Credit	Commentaar	
29/04/2015	aaaaa	2015000	0	20	TAMAGOSHI ENTREPRISES S.A. /	
04/05/2015	aaaaa	20150010	0	20	443 test - tarif 2 /	
700000	VENTES & PRESTATIONS SERVICES	Totaal	0.00	40.00		

+ 700300 VENTES VET. HOMMES						
Datum	Journaal	N° Doc	Debet	Credit	Commentaar	
27/05/2015	Cfact	6	0	0.4	Adam Mickaële Tarif 3 /	
700300	VENTES VET. HOMMES	Totaal	0.00	0.40		