La TVA

Présentiel - Synchrone

Objectifs

Maîtriser la TVA

Public Visé

Toute personne qui souhaite connaître les principes et les mécanismes essentiels de la TVA.

Pré Requis

Savoir communiquer en français

Objectifs pédagogiques et d'évaluation

Comprendre les mécanismes de la TVA et de l'imposition intracommunautaire.
Caractériser le champ d'application des opérations et leur territorialité.
Savoir analyser la déductibilité d'une opération.
Assurer le traitement des opérations et l'établissement des déclarations.

Méthodes pédagogiques

- Le formateur associera théorie et exercices pratiques afin de permettre à chaque participant de progresser efficacement dans ses acquis.
- Remise d'un support de cours aide mémoire – boîte à outils.
- Evaluation qualitative et quantitative effectuée par les participants en fin de formation

Parcours pédagogique

- Les mécanismes et le champ d'application de la TVA
  - Les principes généraux de la TVA.
  - Le régime des opérations nationales.
  - Opérations imposables obligatoires.
  - Opérations imposables sur option.
  - Opérations exonérées.
- La TVA dans les opérations internationales
  - Le régime des opérations intracommunautaires.
  - Livraisons et acquisitions intracommunautaires.
  - Transferts taxables.
  - Opérations d'auto liquidation.
  - Régimes dérogatoires.
  - Opérations de façon, opérations triangulaires.
  - Le régime des opérations extra-communautaires.
  - Importations.
  - Exportations.
- La territorialité de l'impôt et la détermination du lieu d'imposition
  - Lieu d'imposition des livraisons et des prestations.
  - Imposition des entreprises étrangères.
- La TVA Collectée
  - La base d'imposition.
  - Les différents taux d'imposition applicables.
  - La comptabilisation des opérations.
- La TVA déductible
  - Les principes des déductions.
  - Les conditions et les modalités d'application.
  - Les exclusions du droit à déduction.
  - Régularisation des déductions.
  - La comptabilisation des opérations.
- La déclaration de TVA
  - Détermination de la TVA collectée.
  - Détermination de la TVA déductible.

- Détermination de la TVA due ou crédit de TVA.
- Le paiement de la TVA.
- La demande de remboursement.

Qualification Intervenant·e·s

Formatrice experte en comptabilité

Méthodes et modalités d'évaluation

Evaluation qualitative et quantitative effectuée par les participants en fin de formation

Modalités d'accessibilité handicap

Nathalie Ripoll : nathalie@accoformation.com

Durée

7.00 Heures **1** Jour

Effectif

10

Tarifs

Inter (Par personne) : **340.00 € HT**

Contactez-nous !

Sabine ACCO
Présidente SAS
Tél. : 0468250084
Mail : sabine@accoformation.com