3 jours pour … **Gagner en expertise (niv.3)**

Gestion financière - comptabilité

Etre en conformité avec la TVA

OBJECTIFS PEDAGOGIQUES :

Comprendre et traiter la TVA dans son intégralité ; Eviter le redressement fiscal pour non-conformité déclarative ; Justifier ses déclarations et effectuer un contrôle de cohérence périodique.

OBJECTIFS OPERATIONNELS :

A la fin de la formation, l'apprenant sera capable d'être en conformité avec la TVA.

PROGRAMME DETAILLE

Fonctionnement général de la TVA

- La territorialité,
- TVA sur les encaissements,
- TVA sur les débits,
- Fait générateur et exigibilité,
- Les différents Cerfa,
- Exercice pratique (cas France)

Cas particuliers France

- Cas des exonérations partielles :
  - Mentions obligatoires sur documents commerciaux,
  - Présentation du CA assujetti, et du CA exonéré,
- La TVA sur la marge : principe, application, justification.
- La livraison à soi-même,
- La vente de biens d'occasion.

Les échanges intracommunautaires et la TVA :

- Les différents pays européens,
- Les échanges :
  - De biens (livraisons – acquisitions),
  - Les échanges de services,
- Repère : numéro de TVA intracommunautaire,
- L'auto liquidation de la TVA.

Les échanges hors Union Européenne :

- Les exportations,
- Les importations,
- Enregistrement de la TVA sur importations,

TVA et frais relatifs aux dépenses dans :

- Un autre état membre,
- Un état hors Union Européenne,

Présentation CA3

- Justification et contrôle de cohérence

Etapes de la justification d'une déclaration de TVA

- Contrôler la cohérence de manière périodique,
- Rapprocher avec la comptabilité,
- S'assurer du paramétrage de ses outils informatiques.

METHODES ET MOYENS :

- Formation intuitive et interactive,
- Progression individuelle, paliers,
- Questions/Réponses/Echanges,
- Nombreux exemples et exercices,
- Sensibilisation à l'exploitation en entreprise.

Un espace en ligne est ouvert au stagiaire à l'issue de sa formation. Il y retrouve des supports de cours et des exercices.

DUREE :

3 journées de 6 heures (18 heures)

POUR QUI ?

Employé (es) d'un service comptable ou personne ayant suivi un cursus comptable, qui souhaite compléter ou approfondir.

ENTREE EN FORMATION ET PREREQUIS :

Attester d'une formation ou d'une expérience en comptabilité.
Personnes en situation de handicap : nous contacter en amont

TARIFS :

- Groupe* :
  960 euros HT/personne [(1)]
  *De 5 à 8 personnes
- Individuel ou sur mesure :
  Nous consulter[(1)]
- Classe virtuelle :
  Nous consulter[(1)]

(1) Possibilité de financement OPCO

Code Formation : GFC-GEE-3JP - 2023-005 MAJ 22/05/2023

Renseignement et inscription :
06 60 10 14 99
celine.vernet@reactivgest.fr
www.reactivgest.fr

Reactivgest Formation