

**Durée :** 1 jour / 7 heures

**Tarif :** 350€ HT / participant

**Formation en présentiel – Groupe de 4 à 8 personnes**

Réf : GECP60

## Objectifs

Connaître et appliquer les principes régissant la TVA, notamment son champ d'application territoriale (opérations extra et/ou intra-communautaires portant sur les biens, taxation des prestations de service)

## Public

Personnel des services comptables amenés à travailler sur la comptabilité générale (traitement de la TVA), clients et fournisseurs

## Formateur

Professionnel de la comptabilité et finances, expert en formation pour adultes

## Pré requis

Connaissance en comptabilité

## Nos sessions 2021

18/01/2021

Date second semestre à définir  
Lieu : Annecy-le-Vieux ou Thyez

## Horaires

8h30-12h00 et 13h00-16h30

## Contact

Joëlle BLANC

04 50 64 12 09

[jblanc@poleformation74.com](mailto:jblanc@poleformation74.com)

## Éléments du programme

### Généralités sur la TVA

Les opérations soumises à TVA

Le fait générateur et exigibilité de la TVA

Les règles de facturation

Les factures papier, factures électroniques

La conservation des factures

### Droit à déduction

Les principes généraux de récupération de la TVA

Les limitations du droit à déduction

### Territorialité des opérations portant sur les biens

Introduction

Les échanges extracommunautaires de biens

Les échanges intracommunautaires de biens

Les difficultés particulières

### Taxation des prestations de service

Le lieu d'imposition des prestations de services

Les exceptions

TVA, principes et règles de territorialité

### Auto liquidation de la tva

Définition

Les régimes

Les sanctions

Les obligations du redevable

Les mentions obligatoires

### Procédure de remboursement de la tva étrangère

Le cadre général

Les points clés de la procédure

Les délais

Une procédure dématérialisée

La procédure de remboursement

## Modalités pédagogiques

### Méthodes pédagogiques

Alternance de théorie et de pratique, Etude de cas d'entreprise

Formation accessible aux personnes en situation de handicap, accompagnement par le référent AFPI.

### Evaluation - validation

Evaluation des acquis à travers une étude de cas concrète

Certificat de réalisation

Questionnaire de satisfaction