

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, connaissance en comptabilité

Formateur

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

Pré requis

Pas de prérequis spécifiques

Sessions 2022 Annecy-le-Vieux

Nous consulter

Horaires

8h30-12h00 et 13h00-16h30

Contact

Joëlle BLANC

04 50 64 12 09

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