

Objectifs de la formation :

- Examiner le champ d'application de la TVA et les règles de territorialité
- Déterminer le montant de TVA collectée de l'entreprise
- Calculer la TVA déductible sur les dépenses
- Etablir la déclaration de TVA (formulaire CA3) de l'entreprise

CONTENU :**1° Délimiter le champ d'application de la TVA et les règles de territorialité**

- Définition des notions d'assujetti et de redevable de la TVA
- Définition du champ d'application de la TVA
- Définition des opérations taxables et exonérées
- Identifier les cas particuliers

*EXERCICES / ETUDES DE CAS***2° Appliquer les règles de territorialité de la TVA :**

- Règles de territorialité de la TVA dans le cadre d'échanges de biens
- Règles de territorialité applicables aux prestations de services
- Règles de territorialité de la TVA dans le cadre des échanges intracommunautaires
- Les cas d'autoliquidation par le client

*EXERCICES / ETUDES DE CAS***3° Déterminer le montant de TVA collectée de l'entreprise**

- La base imposable
- Appliquer le taux de TVA correspondant à l'opération réalisée
- Rattacher la TVA due à la bonne déclaration mensuelle

*EXERCICES / ETUDES DE CAS***4° Calculer la TVA déductible sur les dépenses :**

- Examiner les conditions de forme et de délai à respecter pour récupérer la TVA
- Respecter les conditions de fond d'exercice des droits à déduction
- Fait générateur et exigibilité

*EXERCICES / ETUDES DE CAS***5° Etablir la déclaration de TVA de l'entreprise***EXERCICES / ETUDES DE CAS***POUR QUI ? :**

Fiscalistes, avocats et juristes, Responsables comptables et financiers, Experts-comptables et commissaires aux comptes

PRE-REQUIS ? :

Être impliqué dans le processus de calcul et/ou déclaration de la TVA

DELAI D'ACCES :

8 à 15 jours

LES POINTS FORTS DE CETTE FORMATION :

- 2 jour(s) de formation, de mises en pratique et d'échanges, entièrement dédiés au thème
- Un consultant expert
- De nombreux exercices, cas pratiques & quiz

MODALITES PEDAGOGIQUES MISES EN ŒUVRE :

- Apports théoriques et pratiques adaptés au secteur d'activité de l'apprenant
- Cas pratiques, qcm et exercices
- Remise d'un support pédagogique
- Intervention d'un formateur expert dans son domaine

MODALITES DE SUIVI DE L'ACTION :

- Feuilles de présences signées par le(s) participant(s) et par le formateur
- Attestation de fin de formation (avec les objectifs, la nature et la durée de l'action, les résultats de l'évaluation)

MODALITES D'EVALUATION & DE SUIVI PEDAGOGIQUE :

- Test de positionnement en amont de la session
- Entretien téléphonique avec le formateur avant la formation
- Validations des acquis à chaque étape de la session, grâce à des test de connaissances
- Echange avec le formateur et retour d'expérience tout au long de la session
- Evaluation pour valider vos acquis en fin de formation

EVALUATION DES RESULTATS ATTENDUS ET DE LA SATISFACTION :

- Recueil individuel des attentes du stagiaire
- Questionnaire d'auto-évaluation des acquis (début & fin de formation)
- Evaluation la progression pédagogique tout au long de l'action
- Questionnaire d'évaluation de la satisfaction en fin de formation et à 3 mois.

TARIF : A partir de 460 €

Durée : 2 jours / 14H

Session en Intra ou Inter-entreprises

Possibilité de session en Distanciel ou Présentiel à la demande

MODALITES PRATIQUES :

- Dans la ville de votre choix ou dans vos locaux
- En distanciel (via Zoom, Skype, ...)
- Session accessible aux personnes en situation de handicap, locaux ERP
- Contenu sur mesure à la demande