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
 Comprendre et maîtriser la facturation électronique et ses impacts sur la déclaration de TVA

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

6° La dématérialisation de la comptabilité

- Le principe et les évolutions des métiers
- La numérisation des factures, l'automatisation et le contrôle
- La facturation électronique : la réforme & les échéances
- La facturation électronique : la mise en application
- 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; Maîtriser les tableurs

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 formateur expert rigoureusement sélectionné
- De nombreux exercices, cas pratiques & quiz basés sur vos documents et logiciels pour une application directe

MODALITES PEDAGOGIQUES MISES EN ŒUVRE :

- Apports théoriques et cas pratiques adaptés au secteur d'activité de l'apprenant, qcm, et exercices
- Remise d'un support pédagogique au format PDF et téléchargeable sur l'extranet de l'apprenant
- Etudes de cas, échanges et retours d'expériences
- Intervention d'un formateur expert, en activité dans le domaine enseigné

MODALITES DE SUIVI DE L'ACTION :

- Feuilles de présences signées par le(s) participant(s) et par le formateur
- Attestation de fin de formation

MODALITES D'EVALUATION & DE SUIVI PEDAGOGIQUE :

- Test de positionnement en amont de la session
- Entretien téléphonique avec le formateur avant la formation
- Validation des connaissances & des acquis à chaque étape de la session
- Echanges avec le formateur et retours 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 de 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

Mise à jour le 28/06/2025

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