



La TVA - Comptabilisation et déclaration

Mise à jour nov. 2023

Durée 1 jour (7 heures)

« Délai d'accès maximum 1 mois »

Nantes / Rennes : 620 € HT

Brest / Le Mans : 620 € HT

Certification : NON

OBJECTIFS PROFESSIONNELS

- Comprendre les principaux mécanismes de la TVA.
- Remplir une déclaration TVA.
- Enregistrer les opérations liées à la TVA

PARTICIPANTS

- Toute personne membre des services comptables ou fiscaux

PRE-REQUIS

- Aucun pré-requis

MOYENS PEDAGOGIQUES

- Réflexion de groupe et apports théoriques du formateur
- Travail d'échange avec les participants sous forme de
- Utilisation de cas concrets issus de l'expérience professionnelle
- Validation des acquis par des questionnaires, des tests d'évaluation, des mises en situation et des jeux pédagogiques.
- Remise d'un support de cours.

MODALITES D'EVALUATION

- Feuille de présence signée en demi-journée,
- Evaluation des acquis tout au long de la formation,
- Questionnaire de satisfaction,
- Positionnement préalable oral ou écrit,
- Evaluation formative tout au long de la formation,
- Evaluation sommative faite par le formateur ou à l'aide des certifications disponibles,
- Sanction finale : Certificat de réalisation, certification éligible au RS selon l'obtention du résultat par le stagiaire

MOYENS TECHNIQUES EN PRESENTIEL

- Accueil des stagiaires dans une salle dédiée à la formation, équipée d'ordinateurs, d'un vidéo projecteur d'un tableau blanc et de paperboard. Nous préconisons 8 personnes maximum par action de formation en présentiel

MOYENS TECHNIQUES DES CLASSES EN CAS DE FORMATION DISTANCIELLE

- A l'aide d'un logiciel comme Teams, Zoom etc... un micro et éventuellement une caméra pour l'apprenant,
- suivez une formation uniquement synchrone en temps réel et entièrement à distance. Lors de la classe en ligne, les apprenants interagissent et communiquent entre eux et avec le formateur.
- Les formations en distanciel sont organisées en Inter-Entreprise comme en Intra-Entreprise.
- L'accès à l'environnement d'apprentissage (support de cours, labs) ainsi qu'aux preuves de suivi et d'assiduité (émargement, évaluation) est assuré. Nous préconisons 4 personnes maximum par action de formation en classe à distance

ORGANISATION

- Les cours ont lieu de 9h à 12h30 et de 14h à 17h30.

PROFIL FORMATEUR

- Nos formateurs sont des experts dans leurs domaines d'intervention
- Leur expérience de terrain et leurs qualités pédagogiques constituent un gage de qualité.



A L'ATTENTION DES PERSONNES EN SITUATION DE HANDICAP

- Les personnes atteintes de handicap souhaitant suivre cette formation sont invitées à nous contacter directement, afin d'étudier ensemble les possibilités de suivre la formation.

Programme de formation

Champ d'application de la TVA (01h45)

- Mécanisme de la TVA
- Opérations imposables
- Opérations hors champ et exonérées
- Régimes spécifiques

TVA collectée (01h45)

- Base d'imposition
- Fait générateur et exigibilité
- Option sur les débits
- Taux de TVA

Territorialité de la TVA (01h45)

- Territoire français
- Exportations et importations
- Livraisons et acquisitions intracommunautaires
- Le régime des prestations de service

TVA déductible (01h15)

- Conditions du droit à déduction
- Exclusions et restrictions
- Déduction partielle

Déclaration et paiement de la TVA (01h15)

- Régime réel normal : déclaration CA3
- Crédit de TVA et demande de remboursement
- Télédéclaration et télépaiement

Enregistrement comptable (00h00)