

TVA DANS LE SECTEUR DES INDUSTRIES, PHARMACEUTIQUES ET CHIMIQUES

Anticiper les problématiques douanières et fiscales

TVA PAR
SECTEUR

OBJECTIFS

- Coordonner, suivre et contrôler chaque étape dans la mise en œuvre d'une transaction.
- Appliquer le régime de TVA adéquat.

PUBLIC, PRÉREQUIS & NIVEAU

Sociétés industrielles (chimie, médecine humaine et santé animale, laboratoires pharmaceutiques, etc.) réalisant des opérations à l'international :

- Services Comptables & Financiers
- ADV, achats et logistique

Cabinets d'expertise comptable :

- Commissaires aux Comptes
- Experts-comptables & collaborateurs

Prérequis : Bonne connaissance des mécanismes de la TVA à l'international et du vocabulaire du secteur industriel.

Niveau :

- Professionnel Avancé Expert

MODALITÉS

Intervenant :

Consultant-Formateur Spécialiste TVA.

Moyens pédagogiques & techniques :

Nombreux exemples issus de l'expérience du formateur permettent d'échanger sur les cas pratiques des stagiaires. Vidéo-projection.

Moyens d'évaluation :

QCM de connaissances en fin de formation.

TARIFS
par personne



1 JOUR

7 heures



Société **760 € HT**

Cabinet d'expertise-comptable **570 € HT**

Formation intra **Sur devis**
(France entière) **à partir de 1900 € HT**

LES OBLIGATIONS DÉCLARATIVES

- Déclarations : État récapitulatif TVA et déclaration statistique EMEBI (ex DEB)/ DES/ CA3/ DAU
- Identification TVA à l'étranger
- Mentions TVA sur factures

ACHATS MATIÈRES

- Acquisitions intracommunautaires
- Achats auprès d'un fournisseur identifié à la TVA dans plusieurs états membres
- Importations en France soumises à TVA
- Importations de biens dans un autre État membre
- Achats de biens et de services en franchise de TVA

ACHATS DE PRESTATIONS (FAÇONNAGE, FORMULATION, CONDITIONNEMENT)

- Prestataire établi en Union Européenne / Pays Tiers

VENTES DE PRODUITS FINIS

- Livraisons intracommunautaires, remises de fin d'année
- Exportations - Justificatifs fiscaux export
- Fausse triangulaires
- Ventes en franchise de TVA

VENTES SUITE FORMULATION / TRANSFORMATION

- France > Union Européenne > clients finaux (UE/ Pays Tiers)
- UE 1 > UE 1 > clients finaux (UE 1/ UE 1 / Pays Tiers)
- UE 1 > UE 2 > clients finaux (UE 1/ UE 2 / Pays Tiers)

ÉCHANGES DE BIENS SPÉCIFIQUES

- Ventes en consignation / contrat de dépôt
- Plateforme de stockage à l'étranger
- Transferts de stock
- Opérations triangulaires
 - Union Européenne > Union Européenne
 - Union Européenne > Paystiers
 - Paystiers > Union Européenne

OUTILLAGES

- Facturation totale ou partielle
- Rectifications d'outillage
- Installation / maintenance par un fournisseur étranger

ACHATS OU VENTES DE SERVICES

- Publicité / Participation à des salons
- Conditionnement / Maintenance
- Études, recherche et développement
- Commissions agents Union Européenne et hors UE
- Transports Union Européenne et hors Union Européenne.

Scannez pour choisir votre session de formation

