

TVA DANS LE SECTEUR DES PARFUMS, DES ARÔMES & DE LA COSMÉTIQUE

Décoder les manquements liés aux opérations industrielles

OBJECTIFS OPÉRATIONNELS

- Maîtriser les fondamentaux des régimes de TVA applicables aux opérations industrielles
- Identifier les opérations à risques et connaître les procédures pour sécuriser votre gestion TVA.

PUBLIC, PRÉ-REQUIS & NIVEAU

Sociétés industrielles réalisant des opérations à l'international :

- Services comptables & financiers,
- ADV, achats et logistique.

Cabinets d'expertise comptable :

- Commissaires aux comptes,
- Experts-comptables & collaborateurs.

Pré-requis : Bonne connaissance des mécanismes de la TVA / Module FDBS99.

Niveau :

Professionnel Avancé Expert

MODALITÉS

Intervenant :

Consultant-formateur spécialiste TVA.

Méthodes et moyens pédagogiques :

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

Moyens d'évaluation :

QCM de connaissances en fin de formation.

TARIFS
par personne



1 JOUR
7 heures



Société **820 € HT**

Cabinet d'expertise comptable **615 € HT**

Formation intra **Sur devis**
(France entière) **à partir de 1 900 € 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
- Registres fiscaux

ACHATS COMPOSANTS / EMBALLAGES

- Acquisitions intracommunautaires
- Importations
- Importations de biens dans un autre État membre
- Achats de biens et de services en franchise de TVA

VENTES : LES FONDAMENTAUX

- Livraisons intracommunautaires
- Exportations - justificatifs fiscaux export : procédures ECS et Décret n°2010-233 du 05/03/2010
- Ventes triangulaires simplifiées
- Ventes en franchise de TVA :
 - Documentation à tenir à l'appui de la comptabilité

ÉCHANGES DE BIENS SPÉCIFIQUES

- Opérations de façon bilatérales
- Livraisons de matières auprès d'un conditionneur en France :
 - pour le compte de clients UE/ clients Hors UE
- Ventes en consignation
- Fausses triangulaires : livraison dans un pays autre que celui du client
- Transferts de stock
- Ventes à distance

OUTILLAGES

- Facturation, réparation, transfert et installation
- Focus sur les doctrines française et italienne

ACHATS OU VENTES DE SERVICES

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

Scannez pour choisir votre session de formation



Nos formations sont accessibles aux personnes en situation de handicap. Pour toute demande liée veuillez contacter notre référente : 04.93.72.66.90