

TVA ET INDUSTRIES

Achats matières et outillages - Transformation - Stockage - Ventes

OBJECTIFS OPÉRATIONNELS

- Valider et compléter ses connaissances face à un environnement en évolution
- Identifier les opérations à risques afin de les sécuriser.

PUBLIC, PRÉ-REQUIS & NIVEAU

Sociétés industrielles réalisant des opérations à l'international :

- Services comptables & financiers
- Achats, ADV et logistique

Cabinets d'expertise comptable :

- Commissaires aux comptes
- Experts-comptables & collaborateurs

Pré-requis : Bonne pratique des opérations et connaissance du vocabulaire lié au secteur.

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

Société	820 € HT
Cabinet d'expertise comptable	615 € HT
Formation intra (France entière)	Sur devis à partir de 1 900 € HT



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 MATIÈRES

- Acquisitions intracommunautaires
- Importations (Autoliquidation de TVA à l'importation)
- Importations de biens dans un autre État membre
- Achats de biens et de services en franchise de TVA

OUTILLAGES

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

TRANSFORMATION

Relations donneur d'ordre et façonniers

- Production en France et à l'étranger :
 - Donneur d'ordre UE ou établi dans un pays tiers
 - Expédition des pièces transformées en France / UE / Pays tiers
- Façonnier étranger : livraisons directes aux clients UE et Hors UE

STOCKAGE

Ventes à partir de France

Livraisons intracommunautaires

- Exportations (justificatifs fiscaux export - procédures ECS)
- Ventes en franchise de TVA

Cas des stocks déportés

- Stock déporté dans un autre État membre
- Ventes en consignation

Opérations triangulaires

- Ventes triangulaires simplifiées
- Facturation Pays 1 / Livraison Pays 2

CAS PARTICULIER

- Ventes de déchets neufs d'industries
- Frais administratifs, frais de tri de pièces, bureau d'études, commissions, frais de prospection à l'étranger.

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