

Perfectionnement TVA et déclarations échange de biens Sécurisez vos pratiques

Objectifs :

- Appréhender le fonctionnement de la TVA dans les opérations UE & hors UE.
- Approfondir les termes fiscaux, douaniers, commerciaux & logistiques.
- Connaître les règles en matière de TVA.
- Analyser les exigences en termes de facturation.
- Répondre aux deux nouveaux dispositifs remplaçant la DEB en 2022.

Participants et pré-requis :

Responsable comptable, comptable.
Formation ouverte aux personnes en situation de handicap. Nous contacter pour toute demande d'adaptation.

Pré-requis : Aucun.

Méthode pédagogique :

Formation en présentiel avec un formateur.

Cette formation s'appuie sur l'expérience professionnelle des participants. Les apports théoriques seront illustrés par l'analyse de cas rencontrés.

- Apports théoriques, transfert de connaissances
- Cas d'entreprise

Evaluation :

Les acquis seront évalués un QCM réalisé en fin de formation.

Durée :

1 jour soit 7 heures de formation.

Délais d'accès : de 7 jours à 3 mois selon le mode de financement.

Programme :

1. La TVA à l'importation

- Visualisation du process de dédouanement
- Nomenclatures douanières, origine et valeurs en douane
- Calcul des droits de douane & de l'assiette TVA lors des importations
- Autoliquidation de la TVA à l'importation

2. La TVA intracommunautaire

- Principes de territorialité
- Obligations fiscales et légales dans l'UE
- Logique de taxation sur les Biens
- « Quick fixes »
- Remboursement de la TVA étrangère
- Ventes particulières
- Facturation Hors TVA : obligations & mentions sur facture

3. La DEB

- Cadre réglementaire de la « D.E.B.WEB 2022 »
 - Enquête statistique
 - Etat récapitulatif TVA
- Fonctionnement & analyse
- Opérations triangulaires, retours, remplacements, régularisations commerciales & corrections