Déclaration de TVA

Durée : 2.

Public :

Personnel des services comptables. Derniere MAJ : Avril 2024

Objectifs :

Maîtriser la réglementation fiscale liée à la TVA. Compléter la déclaration de TVA (CA3). Comprendre la chaîne comptable des opérations de collecte et de récupération de TVA.

Pré-requis :

Avoir des bases en comptabilité.

Méthodes :

Alternance entre exposés théoriques et pratiques, exercices.

Evaluation :

L?évaluation des acquis se fait tout au long de la session au travers des multiples exercices, mise en situation et étude de cas à réaliser. Le formateur remet en fin de formation une attestation avec les objectifs acquis ou non par le stagiaire.

Derniere MAJ : Avril 2024

Les taux de TVA

Les règles générales
Principales opérations et taux applicables

Le mécanisme de TVA

La notion de valeur ajoutée
Le principe de TVA et ses objectifs
La TVA collectée, la TVA à payer
La TVA déductible, la TVA récupérable
Les taux de TVA applicables
Le fait générateur
TVA sur les débits, TVA sur les encaissements
Les régimes de déduction
Savoir calculer les différentes TVA

Définir les opérations exonérées

Les exonérations spécifiques : pour les livraisons de biens ; pour les prestations de services
La territorialité des opérations intracommunautaires et exportations: pour les livraisons de biens; pour les prestations de services
Les achats en franchise de TVA

Compléter la déclaration de TVA

Les différents régimes de TVA
L'analyse détaillée de la CA3
La déclaration de TVA
La TVA dans les états financiers
Le crédit de TVA et son remboursement
Procéder au contrôle de la déclaration : rapprochement CA comptabilisé et CA déclaré

Modalités d'accès : Adeos valide avec le candidat, qu'il possède bien les compétences et les prérequis nécessaires au suivi de la formation.
Délais d'accès : Nous contacter.
Accessibilité aux personnes handicapées : Nos locaux sont aux normes d'accueil pour les PMR, pour les autres handicaps nous contacter afin de pouvoir adapter la formation ou bien vous orienter vers un organisme partenaire.

adeos FORMATIONS
contact@adeos-formations.com
T : 04 69 64 72 07
www.adeos-formations.com