

# FORMATION LA TVA C'EST FACILE

5B14

## Objectifs

Comprendre les règles, mécanismes, exceptions et déclaration fiscale envers la TVA

### **Public Visé**

Comptable – Secrétaire Comptable

### **Durée**

**14.00** Heures en présentiel en présentiel

**2** Jours

### **Pré Requis**

Aucun.

## Parcours pédagogique

### **PARTIE N°1 : LA TVA ?**

- Définition / Qui est imposé ?
- Notion de territorialité

### **PARTIE N°2 : REGIME D'IMPOSITION**

- R.S.I = Régime Simplifié D'Imposition : Champs d'applications et Obligations Déclaratives
- R.N = Régime Normal : Champs d'applications et Obligations Déclaratives.

### **PARTIE N°3 : MECANISME DE LA TVA**

- Taux / Faits Générateurs & Exigibilités.

### **PARTIE N°4 : TVA COLLECTEE**

- Mécanisme. Options : d'après les débits / d'après les encaissements.
- Comptabilisation.

### **PARTIE N°5 : TVA DEDUCTIBLE**

- Mécanisme / Spécificités / Comptabilisation.

### **PARTIE N°6 : TVA A PAYER & CREDIT DE TVA**

- Mécanisme/ Comptabilisation.

### **PARTIE N°7 : FRANCHISE DE TVA**

- Champs d'Applications / Obligations Déclaratives.

### **PARTIE N°8 : OPERATIONS DANS L'UE & HORS UE**

- Acquisitions Intracommunautaires / Livraisons
- Exportations / Importations

### **PARTIE N°9 : TVA CAS SPECIFIQUES :**

- Autoentrepreneur....

### **PARTIE N°10 : COMMENT DECLARER SA TVA**

- Mécanisme. Lire et remplir un formulaire CERFA.
- Comptabilisation. Télétransmission : créer et gérer son compte fiscal

*CAS PRATIQUE avec des documentations professionnelles.*

*Fiche Mémo – Vidéo et Ressources téléchargeables sur la plateforme TALENT LMS.*

ASFO GRAND SUD - Numéro de déclaration d'activité (ne vaut pas agrément de l'état) : 76310897031

## Objectifs pédagogiques

---

- Être capable de connaître la législation de la TVA.
- Analyser et savoir gérer les différentes variables qui peuvent survenir dans la gestion des diverses factures clients et fournisseurs
- Avoir une vision globale et réfléchi sur le thème de la TVA.

## Méthodes et moyens pédagogiques

- La formation sera combinée de cas pratique, jeux et retour sur expérience, alliés aux compétences techniques
- La formation s'emploie à favoriser les échanges entre formateur et participant
- Des supports & accès sur l'application KLAXOON ainsi qu'à la plateforme LMS TALENT LMS seront à la disposition du participant

## Qualification Intervenant(e)(s)

Formation spécialisé dans le domaine

## Méthodes et modalités d'évaluation

Evaluation

## Modalités d'Accessibilité

Accès PMR

## Effectif

De 3 à 12 Personnes