



FINANCE - DROIT | FISCALITE

## Maîtriser les nouvelles règles et mécanismes de la TVA en PME

*Connaître les règles à appliquer pour réaliser une déclaration de TVA*

**Durée :** 3 jours    **Déroulement :** Présentiel

### Objectifs :

- Adopter les bons réflexes en matière de TVA
- Analyser les points de contrôle et les risques en matière de TVA
- Savoir réaliser une déclaration de TVA

### Programme :

- 1- Les principes généraux
  - Les règles de bases d'applications de la TVA
  - Les différents taux applicables
  - La notion d'assujetti, de non assujetti, de redevable ou non
  - La TVA et les seuils
- 2- Les notions de base de la TVA déductible
  - La TVA sur les achats
  - La TVA sur les frais généraux
  - La TVA récupérable
- 3- Les notions de base de la TVA collectée
  - Les prestations de services
  - Les livraisons de biens
  - Les travaux immobiliers
- 4- Les cas particuliers d'application de la TVA
  - Les prorata de TVA (coefficient d'admission, d'assujettissement, de taxation)
  - Le cas de la TVA sur les acomptes
  - Les particularités de l'auto-liquidation de la TVA
  - Les opérations intra-communautaires
  - La TVA à régulariser
- 5- La déclaration de TVA
  - Établir la déclaration de TVA (CA3 /CA12) et télé-déclaration
  - Les acomptes de TVA
  - Les crédits de TVA
  - La TVA à payer
- 6- Le contentieux fiscal en matière de TVA : Contrôle de cohérence de sa TVA, risques fiscaux, procédures fiscales

### Profils :

DAF - RAF - Collaborateur comptable - Collaborateur en cabinet d'expertise comptable - Chef comptable

### Pre-requis :

Les bases de la comptabilité

### Attendu :

Attestation de formation

### Modalités / Moyens :

- Formation en présentiel
- Pédagogie expositive-active
- Support d'animation fourni
- Entraînements, mises en situation
- Suivi conseil « post-formation » de 60 jours

### Modalités d'évaluation :

- Analyse des besoins et positionnement
- Evaluation des acquis par questionnaire
- Enquête de satisfaction à chaud et à froid

### Format d'intervention :

- Formation en entreprise partout en France
- Session collective sur Montpellier

### Délai d'accès :

1 mois

### Tarif :

**960€ / jour**

### Votre contact :

**Olivier SAVEY**

[olivier.savey@agileos.fr](mailto:olivier.savey@agileos.fr)

**06.22.64.13.89**

*Si vous présentez une situation de handicap nécessitant un aménagement spécifique, merci de contacter votre interlocuteur ci-dessus.*

**Toutes nos formations peuvent être personnalisées après analyse de vos besoins. N'hésitez pas à nous contacter pour obtenir un devis gratuit.**