

La TVA dans les relations internationales

OBJECTIFS

- Maîtriser les obligations fiscales en matière d'échanges de biens et de prestations de services dans un contexte international ainsi que les obligations déclaratives

VOTRE PROGRAMME

- Introduction générale :
 - Définitions du champ territorial de la TVA
 - Définitions des termes juridiques utilisés (autoliquidation, assujetti, livraison de biens, prestation de services)
- TVA intracommunautaire sur les échanges de biens – Analyse des règles applicables et des obligations déclaratives pour les opérations suivantes
 - Livraisons intracommunautaires (conditions d'exonération, risques en cas de non-respect des conditions)
 - Acquisitions intracommunautaires (présentation du régime d'autoliquidation, risques fiscaux)
 - Ventes à distance
 - Opérations triangulaires
 - Transfert de stock
 - Obligations déclaratives à respecter (factures, état récapitulatif, obligations douanières)
- TVA extra-communautaire sur les échanges de biens - Analyse des règles applicables et des obligations déclaratives pour les opérations suivantes :
 - Importations (régime de TVA applicable, présentation du régime de l'autoliquidation)
 - Exportations (conditions à respecter)
 - Ventes à distance sur biens importés
- TVA sur les prestations de services :
 - Notion d'établissement stable en matière de TVA
 - Règles générales applicables aux assujettis B to B
 - Règles générales applicables aux non assujettis B to C
 - Règles particulières (prestations sur immeubles, ventes à consommer sur place, etc.)
 - Obligations déclaratives à respecter (factures, DES, etc.)
- Cas pratiques et QCM

MÉTHODES PÉDAGOGIQUES - ÉVALUATIONS

- Exposé • Etude de cas • Echanges d'expériences • Test pratique

VOS FORMATEURS

En plus de leur formation pédagogique et de leur habilitation EVALIS, tous nos formateurs sont issus de l'entreprise.

Ils ont pratiqué leurs métiers respectifs en cabinet d'expertise comptable.

www.hlb-groupecofime.com

VOUS ÊTES CONCERNÉS

- Avoir des connaissances en matière de TVA

EN PRATIQUE

 **Durée : 2 jours (14h)**

 **Lieu :**
EVALIS (à Colmar, Didenheim, Sélestat, Oberhausbergen)
ou au sein de votre entreprise

 **Accessibilité :**
Nos locaux sont conformes aux réglementations d'accueil des PMR. Nous sommes à votre écoute pour adapter la formation aux besoins des personnes en situation de handicap.

Délai d'accès à la formation :
à convenir avec l'organisme

 **Frais d'inscription totaux par participant :**
en INTRA : 2 500 € HT
pour le 1^{er} inscrit puis 150€ HT par participant
en INTER : 1 500 € HT par participant
Ainsi que 30€ HT par participant pour le repas traiteur (si souhaité)

 **Participants**
3 minimum
10 maximum

hlb-groupecofime.com

Retrouvez toutes nos formations
et inscrivez-vous en ligne sur
evalis-formation.com

