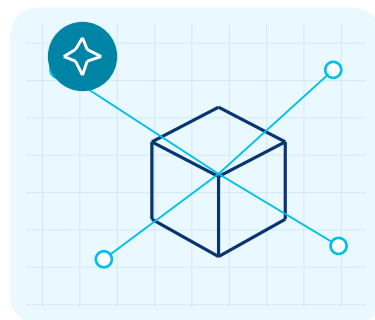


TECHNIQUES MÉTIERS

CPT-135

TVA : règles, déclarations et cas pratiques

Maîtriser la TVA : champ d'application, territorialité, taux, déductions, régimes, déclarations, régularisations et facturation, avec des cas pratiques adaptés à votre activité.

**DURÉE****14 heures****FORMAT****Visio****TARIF****Sur devis****FINANCEMENT****Étude OPCO****NIVEAU****Selon prérequis**

Validation et reconnaissance

Attestation de fin de formation et certificat de réalisation. Cette formation ne prépare pas à une certification enregistrée au RNCP ou au répertoire spécifique.



Une formation adaptée à vos besoins

Questionnaire avant la session : fonction, niveau en comptabilité, logiciel et version utilisés, situations rencontrées. Les exercices sont adaptés au secteur et au régime de l'entreprise.



Délai d'accès

Sous 15 jours selon les disponibilités, après analyse du besoin.



Accessibilité

Les besoins d'aménagement sont étudiés avant la session avec notre référent handicap.



Ce que vous saurez faire à l'issue de la formation



Objectif 01

Déterminer si une opération est imposable, exonérée ou hors champ.



Objectif 02

Appliquer les règles de territorialité aux livraisons de biens et prestations de services.



Objectif 03

Déterminer la base et le taux applicables.



Objectif 04

Vérifier les conditions de déduction de la TVA.



Objectif 05

Établir et contrôler une déclaration et traiter une régularisation.



Public visé et prérequis



Pour qui

Comptables, aides-comptables, assistants de gestion. Dirigeants de TPE et PME. Salariés en reconversion vers la gestion.



Prérequis

Connaître les bases de la comptabilité et le principe de la TVA.



Déroulement de la formation

Dates, horaires, lieu ou accès à distance sont confirmés dans la convocation. Le livret d'accueil, le règlement et les contacts utiles sont transmis avant la session.

Programme détaillé

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

14 heures · 16 séquences · programme adapté après positionnement



1 Champ et territorialité - Opérations imposables, exonérées, hors champ



2 Champ et territorialité - Livraisons de biens

France, Union européenne, export



3 Champ et territorialité - Prestations de services

règles générales et exceptions



4 Champ et territorialité - Autoliquidation



5 Base, taux et facturation - Base d'imposition



6 Base, taux et facturation - Taux applicables

méthode de détermination



7 Base, taux et facturation - Mentions obligatoires des factures



8 Base, taux et facturation - Facturation électronique et e-reporting

calendrier à vérifier



9

Déductions - Conditions de déduction



10

Déductions - Exclusions et limitations



11

Déductions - Biens d'investissement



12

Déductions - Justificatifs



13

Déclarations et régularisations - Régimes

réel normal, simplifié, franchise



14

Déclarations et régularisations - Établir une déclaration



15

Déclarations et régularisations - Régularisations et crédits de TVA



16

Déclarations et régularisations - Contrôle et risques

✓ Méthodes pédagogiques et évaluation

Méthodes pédagogiques

Apports illustrés d'exemples d'entreprises. Exercices sur cas chiffrés et sur pièces anonymisées. Correction collective et retours individuels. Fiches mémo remises à chaque participant.

✓ Évaluation des acquis

Pendant : réponses corrigées, factures contrôlées. En fin de formation : cas noté et quiz. Questionnaire de satisfaction à chaud.

Moyens et supports pédagogiques

Un ordinateur par participant avec tableur. En classe virtuelle : connexion stable, webcam et micro.

Financement

Financement possible par l'entreprise ou son OPCO selon les règles applicables et après accord écrit. Aucune prise en charge n'est garantie avant cet accord.

NOVA ACADEMY - société par actions simplifiée (SAS) - SIRET 993 541 879 00017. Déclaration d'activité n° 76 34 14584 34. Cet enregistrement ne vaut pas agrément de l'État. Certification CERT_S0626_0811 délivrée par CEVA Solution, pour les actions de formation. Contact : formation@capsulecom-nova.fr.