



Etablir sa déclaration de TVA

1 jour

Objectifs

Connaitre les éléments nécessaires à la création de la déclaration
Savoir déclarer sa TVA

Pré requis

Aucun

Public concerné

Comptable et personnel administratif

Principes pédagogiques

Méthode interactive
Exercices d'application
(Possibilité d'adapter les exercices à l'entreprise)
Dialogue avec le formateur

Modalités de suivi

Evaluation du niveau atteint après la formation

1) Définition valeur ajoutée

2) Conditions de forme

- Fait générateur
- Exigibilité

3) Régimes de TVA

- TVA sur les débits
- TVA sur les encaissements
- Comptabilisation TVA déductible
- Comptabilisation TVA collectée

4) Tva collectée

- Cas général

5) TVA déductible

- Cas général
- Exclusions du droit à déduction

6) Champ d'application de la TVA

- Notions d'assujetti
- Opération onéreuse avec contrepartie

7) Déclaration de TVA

- Etablir la CA3
- Ecriture comptable
- Règlement