

Transport de biens, transport international, prestations, ...

Rappel : les obligations déclaratives

- Déclarations : État récapitulatif TVA et déclaration statistique EMEBI (ex DEB) / DES / CA3 / DAU
- Les mentions obligatoires sur factures

Les différents types de transport

- Rappel des principes de taxation :
 - Les notions « B-to-B » et « B-to-C »
 - Le fait générateur
 - Lieu d'utilisation ou de l'exploitation effective
- Transports de biens :
 - Transports domestiques et intracommunautaires
 - Prestations à l'export / à l'import (incluses dans la valeur en douane)
- Prestations de transport au cas par cas (client assujetti ou non / établi en France, en UE ou pays tiers) :
 - Transport France / France
 - Transport intracommunautaire
 - Transport France / Hors UE (Export)
 - Transport Hors UE/ France (Import)
 - Transport sous régime suspensif
- Prestations accessoires :
 - Transports d'approche
 - Préparation de commandes
 - Location d'entrepôts / Stockage
- Frais de prospection à l'étranger

Cas spécifiques

- Régime 42 - Représentation fiscale ponctuelle
- Régime de la franchise de TVA
- Focus sur la base d'imposition à l'importation :
 - Les prestations à inclure / à exclure dans la valeur en douane
 - Les prestations à inclure / à exclure de la base d'imposition

Objectifs opérationnels

- Appliquer le bon régime de TVA selon les types de flux de transport
- Identifier les preuves d'exonération
- Valider les factures des sous-traitants selon les types de flux de transport
- Remplir et sécuriser ses obligations déclaratives : CA3 et DES
- Paramétriser les mentions factures obligatoires selon les cas d'exonération.

Public, pré-requis & niveau

Transporteurs, transitaires, logisticiens, commissionnaires en douane :

- Services comptables & financiers.

Cabinets d'expertise comptable :

- Commissaires aux comptes,
- Experts-comptables & collaborateurs.

Pré-requis : Bonne connaissance des mécanismes de la TVA à l'international ainsi que du vocabulaire du secteur des transports.

Niveau :

- Professionnel Avancé Expert

Modalités

Intervenant : Consultant-formateur spécialiste TVA.

Méthodes et moyens pédagogiques :
Nombreux exemples issus de l'expérience du formateur qui permettent d'échanger sur les cas pratiques des stagiaires.

Moyens d'évaluation : QCM de connaissances en fin de formation.

Tarifs par personne · 1 jour = 7h

Formation intra Sur devis
(France entière) à partir de 1 900 € HT

Scannez pour choisir votre session de formation



REF: PR9312389020

Créé le 05/01/2022 - Mis à jour le 16/12/2025



Si vous avez besoin d'un accompagnement spécifique lié à une situation de handicap ou toute difficulté d'apprentissage que vous souhaiteriez porter à notre connaissance, n'hésitez pas à nous contacter. Nous nous efforcerons de faciliter le suivi de notre formation.