

Sous-traitance, Achats matières...

Les obligations déclaratives

- Déclarations : État récapitulatif TVA et déclaration statistique EMEBI (ex DEB) / DES / CA3 / DAU)
- Identification TVA à l'étranger
- Mentions TVA sur factures
- Registres fiscaux

Achats matières

- Acquisitions intracommunautaires
- Importations (Autoliquidation de TVA à l'importation)
- Importations de biens dans un autre État membre
- Achats de biens et de services en franchise de TVA

Outillages

- Facturation totale ou partielle
- Rectifications d'outillage
- Installation / maintenance par un fournisseur étranger

Transformation - relation donneur d'ordre et façonniers

- Production en France et à l'étranger :
 - Donneur d'ordre UE ou établi dans un pays tiers
 - Expédition des pièces transformées en France / UE / Pays tiers
- Façonnier étranger : livraisons directes aux clients UE et Hors UE

Stockage

- Ventes à partir de France
 - Livraisons intracommunautaires
 - Exportations (justificatifs fiscaux export - procédures ECS)
 - Ventes en franchise de TVA
- Cas des stocks déportés
 - Stock déporté dans un autre État membre
 - Ventes en consignment
- Opérations triangulaires
 - Ventes triangulaires simplifiées
 - Facturation Pays 1 / Livraison Pays 2

Cas particuliers

- Ventes de déchets neufs d'industries
- Frais administratifs, frais de tri de pièces, bureau d'études, commissions, frais de prospection à l'étranger.

Objectifs opérationnels

- Valider et compléter ses connaissances face à un environnement en évolution
- Identifier les opérations à risques afin de les sécuriser.

Public, pré-requis & niveau

Sociétés industrielles réalisant des opérations à l'international :

- Services comptables & financiers
- Achats, ADV et logistique

Cabinets d'expertise comptable :

- Commissaires aux comptes
- Experts-comptables & collaborateurs

Pré-requis : Bonne connaissance des mécanismes de la TVA à l'international et du vocabulaire du secteur industriel.

Module : TVA à l'international : Biens et Services

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

Société 820 € HT
Cabinet d'expertise comptable 615 € HT
Formation intra Sur devis
(France entière) à partir de 1 900 € HT

Scannez pour choisir votre
session de formation

REF: PR2083861911

Créé le 11/01/2024 - mis à jour le 02/12/2025



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.