

TVA dans le secteur des parfums, des arômes & de la cosmétique

Achats composants / Emballages ...

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 composants / emballages

- Acquisitions intracommunautaires
- Importations
- Importations de biens dans un autre État membre
- Achats de biens et de services en franchise de TVA

Ventes : les fondamentaux

- Livraisons intracommunautaires
- Exportations - justificatifs fiscaux export : procédures ECS et Décret n°2010-233 du 05/03/2010
- Ventes triangulaires simplifiées
- Ventes en franchise de TVA :
 - Documentation à tenir à l'appui de la comptabilité

Échanges de biens spécifiques

- Opérations de façon bilatérales
- Livraisons de matières auprès d'un conditionneur en France :
 - pour le compte de clients UE/
 - pour le compte de clients Hors UE
- Ventes en consignation
- Fausses triangulaires : livraison dans un pays autre que celui du client
- Transferts de stock
- Ventes à distance

Outils

- Facturation, réparation, transfert et installation
- Focus sur les doctrines française et italienne

Achats ou ventes de services

- Publicité / Participation à des salons
- Conditionnement / Maintenance
- Études, recherche et développement
- Commissions agents UE et hors UE
- Transports UE et hors UE.

Objectifs opérationnels

- Maîtriser les fondamentaux des régimes de TVA applicables aux opérations industrielles
- Identifier les opérations à risques
- Connaître les procédures pour sécuriser votre gestion TVA.

Public, pré-requis & niveau

Sociétés industrielles réalisant des opérations à l'international :

- Services comptables & financiers,
- ADV, achats et logistique.

Cabinets d'expertise comptable :

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

Pré-requis : Bonne connaissance des mécanismes de la TVA / Module FDBS99.

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: PR1990193966

Créé le 11/01/2024 - mis à jour le 06/12/2025