



# Formations 2021

INTERNATIONAL

**NOUVEAU !**

## Maîtriser le fonctionnement de la TVA des prestations de services à l'international

### 👤 PUBLIC CONCERNÉ

Collaborateurs de services fiscaux, juridiques, comptables et export

### 📋 PRÉREQUIS

Aucun

### 🕒 DURÉE

1 journée (7 heures)

### 📅 DATES 2021

9 février à Évry  
18 juin à Paris  
21 septembre à Serris

### 💰 TARIF

545 € net

### Objectifs

- Cerner les dispositions réglementaires de la TVA intracommunautaire et les obligations fiscales, administratives et déclaratives qui en découlent
- Maîtriser le traitement fiscal et déclaratif réservé aux opérations spécifiques
- Optimiser les coûts lors de transactions communautaires et internationales

### Programme

#### Définitions

- Territoires
- Établissement stable
- Assujettis/non assujettis

#### Territorialité de la TVA

- Principe général
  - prestations matériellement localisables
  - prestations immatérielles
  - transports intracommunautaires de biens et les prestations accessoires et prestations des intermédiaires transparents de biens
  - services liés aux importations et aux exportations
  - travail à façon
  - prestations de services avec les Dom/Tom

#### Le redevable et l'exigibilité de la TVA

- Les cas d'autoliquidation
- L'exigibilité de la TVA

#### Règles en matière de facturation et obligations déclaratives

- Mentions obligatoires
- Déclaration CA3
- Déclaration européenne des services (DES)

#### Vos études de cas

### ➤➤➤ Les + du stage

- Formation basée sur des cas pratiques, un jeu de questions-réponses
- Un mini quiz et des études de cas apportées par les stagiaires

des formations

