PROGRAMME DE FORMATION

Fiscalité des entreprises

DURÉE : 1 jours I 14 heures

MODALITÉ D'ORGANISATION : Mixte

Informations

PUBLIC VISÉ

Comptables, aides-comptables, assistants administratifs et financiers, contrôleurs de gestion et dirigeants de TPE-PME.

OBJECTIFS PÉDAGOGIQUES

Connaître les techniques fiscales.

Identifier et déterminer les bases des principaux impôts hors TVA.

Remplir les déclarations.

PRÉREQUIS

Connaitre les opérations d'inventaire de fin d'année.

ACCESSIBILITÉ

Si vous êtes en situation de handicap, merci de nous contacter afin que nous puissions vous accompagner et vous orienter au mieux dans votre demande et vos démarches.

Modalités pédagogiques

MODALITÉS

Formation dispensée en présentiel ou à distance (sur demande) par un formateur professionnel de la comptabilité et de la finance : apports théoriques, exercices de mise en situation professionnelle. Programme, supports et fiches pratiques remis aux stagiaires. Supports pédagogiques utilisés : vidéos, documents PDF, PowerPoint et quiz.

MOYENS ET SUPPORTS PÉDAGOGIQUES

Formation dispensée en présentiel ou à distance (sur demande) par un formateur professionnel de la comptabilité et de la finance : apports théoriques, exercices de mise en situation professionnelle.

MODALITÉS D'ÉVALUATION ET DE SUIVI

Avant la formation : audit des besoins et du niveau

En cours de formation : Évaluation en continu de la compréhension et de l'assimilation des savoirs et savoir-faire par le formateur lors de mises en situation et cas pratiques.

À la fin de la formation : évaluation de la compréhension et de l'assimilation des savoirs et savoir-faire par le formateur, évaluation des acquis : Quiz/QCM de fin de module.

Formation qualifiante : certificat de réalisation en fin de formation

Contenu pédagogique

01 - Introduction et tour de table

- Présentation des étapes et thématiques abordées : sommaire du module/parcours de formation.
- Validation des objectifs avec chaque apprenant.
- Tour de table guidé : échanges et positionnement des acquis et des besoins de chacun.

02 - De la comptabilité à la fiscalité et l'impôt sur les sociétés

- Connaître les différences entre comptabilité et fiscalité : s'informer des actualités fiscales (dont Loi de finances).
- Connaître les différentes structures d'entreprise soumises à l'IS.
- Connaître le processus fiscal : période d'imposition et déroulé.

03 - Les principaux retraitements et écarts de change

- Retraiter les charges comptables, fiscalement réintégrables : amortissements excédentaires.
- Location véhicules de tourisme.
- Ecarts de change : primes d'assurances.
- Cadeaux ; publicité.

04 - Impôts et taxes,

- Impôts et taxes ; jetons de présence.
- Charges financières.
- Retraiter les produits comptables, fiscalement non imposables.
- Ecart de conversion, : reprises sur provision.
- Produits financiers.

05 - Réaliser des calculs fiables et remplir les imprimés fiscaux

- Passer du résultat comptable au résultat fiscal après retraitements.
- Calculer l'IS et le comptabiliser.
- Les acomptes et le solde : les déficits.
- Compléter l'imprimé Cerfa 2058-A : cas pratiques et exercices d'application.

06 - Valider les acquis et clôturer la formation

- Bilan et évaluation finale de la formation.
- Enquête de satisfaction à chaud.

Modalités d'évaluation

Avant la formation : audit des besoins et du niveau

En cours de formation : Évaluation en continu de la compréhension et de l'assimilation des savoirs et savoir-faire par le formateur lors de mises en situation et cas pratiques.

À la fin de la formation : évaluation de la compréhension et de l'assimilation des savoirs et savoir-faire par le formateur, évaluation des acquis : Quiz/QCM de fin de module.

Formation qualifiante : certificat de réalisation en fin de formation