

Approche fiscale de l'entreprise

Prérequis

La formation s'adresse à des personnes ayant des connaissances comptables souhaitant faire évoluer leurs connaissances vers une approche fiscale de l'entreprise

Durée

24 heures

Objectif

Aborder les mécanismes fiscaux de façon dynamique afin d'être en mesure d'évaluer leurs implications sur la vie d'une TPE ou PME.
Passer du résultat comptable au résultat fiscal.

Conditions de mise en œuvre

En présentiel comme en distanciel

- ◆ Tests de diagnostic afin de définir une démarche andragogique adaptée.
- ◆ Réalisation d'une session mensuelle, en fonction de la demande. Mise en place d'un planning sur mesure. Le délai d'accès dépend de la décision du financeur.

Mode d'évaluation

- ◆ Suivi personnalisé afin de mesurer le degré d'application des connaissances acquises dans l'entreprise.
- ◆ Conseils éventuels en fonction des situations rencontrées afin de faire évoluer ses connaissances
- ◆ Attestation de formation

Prix en présentiel

1920 €

Attestation de compétences

Démarche andragogique

Expérimentation (**méthode « pas à pas »**) : réalisation d'exercices progressifs et choisis en fonction du niveau initial du stagiaire.

Un exercice contrôle permet de vérifier le niveau de compréhension du stagiaire et de procéder à un réajustement.

Un suivi formation et post formation est proposé via un Intranet dédié durant 3 mois

Programme

- 1. Les obligations comptables de l'entreprise**
 - ◆ Généralités sur le système fiscal français
 - ◆ Les principales caractéristiques de l'impôt
 - ◆ L'imposition des revenus, l'imposition de la dépense, l'imposition du capital
 - ◆ La classification retenue par les services fiscaux
 - ◆ Les impôts des entreprises et des particuliers
- 2. Taxe sur la valeur ajoutée**
 - ◆ La réglementation fiscale
 - ◆ La méthode de calcul, la déclaration
- 3. CET-CFE+CVAE**
 - ◆ La contribution économique territoriale (CET)
 - ◆ La Cotisation Foncière des Entreprises (CFE)
 - ◆ Les exonérations et réductions de CFE
 - ◆ Le calcul de la CFE : Détermination de la valeur locative
 - ◆ La CVAE : fonctionnement, calcul, déclaration et paiement
- 4. TVS**
 - ◆ Exonération, location de courte durée
 - ◆ Imposition, déclaration, paiement
- 5. L'imposition des entreprises sur les bénéficiaires**
 - ◆ Le régime de l'impôt sur le revenu, le régime de l'impôt sur les sociétés
 - ◆ Les différents régimes de déclaration
 - ◆ Du résultat comptable au résultat fiscal : les réintégrations, les déductions

Prix en distanciel avec formateur

1680 €

Prix en distanciel sans formateur

960 €