RENCONTRONS-NOUS !

05 53 45 85 70
CONTACT@ADHENIA-FORMATION.FR

CRÉ@VALLÉE SUD

AVENUE DE BORIE MARTY
24660 NOTRE DAME DE SANILHAC

SIRET : 753 127 398 00026

DÉCLARATION D'EXISTENCE :
72 24 01587 24

SE FORMER TOUT AU LONG DE SA VIE !

WWW.ADHENIA-FORMATION.FR

INFORMATIQUE, TECHNIQUE ET BUREAUTIQUE | COMMERCE, MARKETING, COMPTABILITÉ, GESTION | RELATIONS ET RESSOURCES HUMAINES | DÉVELOPPEMENT PERSONNEL | SÉCURITÉ ET SANTÉ AU TRAVAIL | LANGUES ÉTRANGÈRES

MAÎTRISER LES OBLIGATIONS FISCALES ET RÉALISER LES DOCUMENTS FINANCIERS DES ENTREPRISES

1 / 3

Soyez acteur de votre parcours de formation et passez à l'action !

Objectifs

Appliquer les principaux retraitements fiscaux nécessaires au calcul du résultat fiscal
Calculer le montant de l'IS et des acomptes
Identifier les crédits, réductions et exonérations d'impôts
Remplir les imprimés n°**2058** et **2065** de la liasse fiscale
Comprendre et analyser un bilan comptable
Dégager les principaux éléments d'analyse financière

Compétences développées

Comprendre les indicateurs financiers
Savoir analyser un bilan comptable
Réaliser les déclarations fiscales

Méthodes pédagogiques et modalités d'évaluation

Alternance théorie et pratique
Support remis
Exercices pratiques à réaliser pour faciliter l'apprentissage
La formation est adaptée aux spécificités de l'entreprise et aux objectifs identifiés en amont

Programme

Durée de formation
6 jours soit 42 heures

Public
Comptables, dirigeant.

Prérequis
Avoir de l'expérience en comptabilité et une formation comptable
Possibilité d'audit avec le formateur en amont pour valider les acquis

Niveau / Certification Obtenue
Attestation de fin de formation

Type de formation / stage
Présentiel, À distance

Intra/Inter/ Accompagnement individuel

RENCONTRONS-NOUS !

05 53 45 85 70
CONTACT@ADHENIA-FORMATION.FR

CRÉ@VALLÉE SUD

AVENUE DE BORIE MARTY
24660 NOTRE DAME DE SANILHAC

SIRET : 753 127 398 00026

DÉCLARATION D'EXISTENCE :
72 24 01587 24

SE FORMER TOUT AU LONG DE SA VIE !

WWW.ADHENIA-FORMATION.FR

MAÎTRISER LES OBLIGATIONS FISCALES ET RÉALISER LES DOCUMENTS FINANCIERS DES ENTREPRISES

L'imposition du résultat des sociétés soumises à l'I.S

- Champ d'application de l'impôt sur les sociétés
- Distinction entre résultat comptable et résultat fiscal
- Les règles de détermination du résultat fiscal
  - Les règles spécifiques applicables aux charges
  - Les règles spécifiques applicables aux produits
- Le régime fiscal des titres de participation
- Le régime fiscal des parts et actions des OPCVM
- Le régime fiscal des plus ou moins-values soumises à l'**IS**
- Le remplissage de l'imprimé **Cerfa 2058** de la liasse fiscale
- La liquidation et paiement de l'impôts sur les sociétés (**Cerfa 2065**)
- Les crédits d'impôts et aides fiscales accordées aux entreprises
- Le report en avant des déficits fiscaux
- Le report en arrière des déficits fiscaux (« carry-back »)
- Calcul et utilisation de la créance fiscale

La fiscalité de production et les autres taxes des entreprises

- La taxe sur la valeur ajoutée
- La TVA exigible
- La TVA déductible
- La Contribution Économique Territoriale (**CET**)
- La Cotisation Foncière des Entreprises (**CFE**)
- La Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises (**CVAE**)

Les autres taxes et impôts directs ou indirects

- La Taxe sur les Véhicules de Sociétés (**TVS**)
- La taxe sur les salaires
- La contribution unique à la formation professionnelle et à l'alternance
- La Taxe d'apprentissage
- La participation à l'effort de construction

RENCONTRONS-NOUS !

05 53 45 85 70
CONTACT@ADHENIA-FORMATION.FR

CRÉ@VALLÉE SUD

AVENUE DE BORIE MARTY
24660 NOTRE DAME DE SANILHAC

SIRET : 753 127 398 00026

DÉCLARATION D'EXISTENCE :
72 24 01587 24

SE FORMER TOUT AU LONG DE SA VIE !

WWW.ADHENIA-FORMATION.FR

INFORMATIQUE, TECHNIQUE ET BUREAUTIQUE | COMMERCE, MARKETING, COMPTABILITÉ, GESTION | RELATIONS ET RESSOURCES HUMAINES | DÉVELOPPEMENT PERSONNEL | SÉCURITÉ ET SANTÉ AU TRAVAIL | LANGUES ÉTRANGÈRES

MAÎTRISER LES OBLIGATIONS FISCALES ET RÉALISER LES DOCUMENTS FINANCIERS DES ENTREPRISES

Les opérations d'inventaire

- Les produits à recevoir et les charges à payer
- Les charges et les produits constatés d'avance
- Les dotations aux amortissements
- Les provisions pour dépréciations d'éléments d'actif
- Les provisions pour risques et charges
- La gestion des créances douteuses

Les comptes sociaux et les annexes

- La détermination du résultat comptable
- Le bilan
- Le compte de résultat
- Les annexes
- Les obligations déclaratives
- La liasse fiscale
- Le dépôt des comptes sociaux aux greffes du tribunal de Commerce

Évaluation des équilibres financiers

- Les grands équilibres du bilan et l'indépendance financière
- Le Fonds de roulement
- Besoin en fonds de roulement
- Trésorerie
- Les crises de trésorerie et les principaux remèdes
- Les soldes intermédiaires de gestion
- Leviers d'actions opérationnels :
- La vitesse de rotation des stocks
- Le crédit clients
- Le crédit fournisseurs
    - L'analyse financière et les principaux ratios
- Calcul du seuil de rentabilité et du point mort