



# Avantages Formation

<b>FISCALITE DES ENTREPRISES</b>	<b>Durée : 21 heures</b>
----------------------------------	--------------------------

## Objectifs de la formation

Maîtriser les règles fiscales, Etablir les déclarations fiscales courantes (IS, TVA).

Prévenir les risques fiscaux et faire face à un contrôle.

## Public concerné et pré-requis

Chefs comptables, cadres comptables ou financiers, comptables uniques disposant de connaissances de base en fiscalité.

## Méthodologie et Conditions de formation

Formateur professionnel expert, support de cours fourni. Formation en petit groupe (maximum 5 personnes). La formation se déroule par alternance d'exposés et de cas pratiques d'application. Travail sur les imprimés fiscaux pendant la formation

## Contenu de la formation

1. *Établir la déclaration des BIC ou de l'IS (la liasse fiscale)*  
La démarche de détermination du résultat fiscal.  
Les retraitements : réintégrations et déductions.  
Le calcul de l'IS (taux normal, taux réduit et contributions).  
Le traitement des déficits : déficit ordinaire, report en arrière.  
Remplir les imprimés fiscaux (2058 et 2059).
2. *Maîtriser la gestion de la TVA*  
La territorialité pour les biens et pour les prestations de services :
  - Les opérations intracommunautaires,
  - les importations et exportations,
  - les prestations immatérielles.L'exercice du droit à déduction et les exclusions.  
Les procédures de remboursement du crédit de TVA.
3. *Calculer et déclarer*  
La taxe professionnelle.  
La taxe sur les véhicules de tourisme et de société.  
L'Organic.
4. *Anticiper et gérer un contrôle fiscal*  
Mise en place de dossiers opposables à l'administration.  
Les délais de prescription.  
Le déroulement de la vérification.  
La proposition de rectification et les recours possibles.

## Commentaires

- Le cours se déroule essentiellement sous forme de travaux dirigés guidés après une explication théorique sur une notion ou sur une problématique particulière.