

OBJECTIFS & COMPÉTENCES PROFESSIONNELLES VISÉES

- Connaitre les techniques fiscales
- déterminer les bases des principaux impôts hors TVA
- remplir les déclarations

CG_FLF

2 jours - 14 heures

INTER ou INTRA SUR-MESURE

800 € en inter*

*pour les tarifs INTRA et demandeurs d'emploi : merci de nous consulter.

Prérequis et accessibilité

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

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.

Moyens pédagogiques et encadrement

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



LIEU DE FORMATION

Modula Formation
(Bordeaux / Bayonne / Limoges / La
Rochelle) et/ou à distance



DÉLAIS D'ACCÈS

Variable en fonction de votre statut, du
financeur et de notre planning inter



SUITE DE PARCOURS

Suggestion : Comptabilité -
Perfectionnement



Modalités d'évaluation :

Avant la formation : audit des besoins et du niveau

A la fin de la formation : évaluation de la compréhension et de l'assimilation des savoirs et savoir-faire par le formateur

Formation qualifiante : attestation de fin de formation (appelée « certificat de réalisation »)

www.modula-formation.com

Contactez-nous !

05 56 44 58 68

contact@modula-formation.com

7, avenue
Raymond Manaud
33520 BRUGES

DE LA COMPTABILITE A LA FISCALITE

- Connaître les différences entre comptabilité et fiscalité
- S'informer des actualités fiscales (dont Loi des finances)
- Connaître les différentes structures d'entreprise soumises à l'IS

L'IMPOT SUR LES SOCIETES

- Connaître le processus fiscal : période d'imposition et déroulé

LES PRINCIPAUX RETRAITEMENTS

- Retraiter les charges comptables, fiscalement réintégrables :
 - Amortissements excédentaires,
 - Location véhicules de tourisme,
 - Ecart de change
 - Primes d'assurances,
 - Cadeaux,
 - Publicité,
 - Impôts et taxes,
 - Jetons de présence,
 - Charges financières.
- Retraiter les produits comptables, fiscalement non imposables :
 - Ecart de conversion,
 - Reprises sur provision
 - Produits financiers

CALCUL DE L'IMPOSITION

- Passer du résultat comptable au résultat fiscal après retraitements.
- Calculer l'IS et le comptabiliser
- Les acomptes et solde
- Les déficits

IMPRIMES FISCAUX

- Compléter l'imprimé Cerfa 2058-A

Cas pratiques et exercices d'application

