



9  
Jours

# Gérer l'ensemble de la fiscalité des entreprises

dans FISCALITE - REGLEMENTATION FISCALE / Réf : FIS-REFI-9

## Objectifs de la formation

- Établir la gestion des éléments fiscaux de l'entreprise
- Effectuer le contrôle et l'analyse des éléments fiscaux
- Effectuer l'établissement des déclarations fiscales

## Programme de la formation

A l'issue de la formation, les participants seront préparés à :

### Jour 1

#### 1. Examiner quelques généralités

- Les sources du droit fiscal
- L'organisation de l'administration fiscale
- Le régime de l'imposition sur le revenu
- Le régime de l'impôt société
- L'intégration fiscale
- L'indépendance fiscale
- La fiscalité de groupe

### Jour 2 et 3

#### 2. Gérer la Taxe sur la valeur ajoutée (TVA)

- Le mécanisme de la TVA
- La TVA Collectée
- La TVA déductible sur immobilisations
- La TVA déductible sur les biens et services
- La TVA sur les débits
- La TVA sur les encaissements



- La déclaration de TVA

## Jour 4

### 3. Intégrer la TVA intra-communautaire

- Les principes de bases
- La territorialité
- Les caractéristiques et les obligations
- La déclaration
- La déclaration d'échanges de biens DEB
- La déclaration d'échanges de service DES
- La gestion des facturations intra-communautaires avec TVA

## Jour 5 et 6

### 4. Gérer la clôture annuelle

- Les écritures d'inventaire
- L'élaboration du compte de résultat
- L'élaboration du bilan
- Les annexes

## Jour 7

### 5. Gérer les impositions de clôture d'exercice

- La déclaration et le calcul de l'IS
- La déclaration de la CVAE
- Le calcul des plus-values et sa déclaration

## Jour 8

### 6. Examiner les différents impôts et taxes



- Taxe sur les salaires
- Taxe d'apprentissage
- Taxe sur la formation continue
- Taxe sur l'effort construction
- Taxe sur les véhicules
- La C3S
- L'écotaxe

## Jour 9

### 7. Concevoir le calendrier fiscal de l'entreprise

- Création du calendrier des déclarations
- Planification des paiements des différents impôts

### 8. Gérer le contrôle fiscal

- Comment réagir face à un contrôle fiscal

## Pré-requis

Avoir des connaissances de base en comptabilité

## Public cible

Personnel du service comptable, assistant de gestion

## Pédagogie

## Méthodes pédagogiques

SAS LEXOM

au capital de 25 000,00 €

Siège social : 155 Avenue René Privat - 07000 PRIVAS

N° SIRET : 510 869 274 00066 - RCS Aubenas

Code NAF : 85.59A / N° TVA Intra : FR 74510869274



LES FILIALES DU GROUPE LEXOM :





- Transmission de connaissances théoriques dont la bonne acquisition sera contrôlée au travers de mises en application pratiques.
- Utilisation de documents fiscaux pour permettre aux stagiaires de s'exercer sur des cas concrets dont le contenu est celui qu'ils retrouveront en situation professionnelle.

## Modalités d'évaluation

- Les acquis des participants seront mesurés tout au long de la session de formation.
- L'évaluation privilégiera l'aspect formatif et les interactions participant/formateur.
- Elle pourra prendre l'aspect d'un QCM ou d'un quiz.
- L'évaluation pourra également se faire au travers d'exercices ou de cas pratiques suivis d'un corrigé détaillé.
- Une attestation de fin de formation reprendra l'ensemble des objectifs pédagogiques de la formation et sanctionnera l'acquisition des savoirs du participant.

