Fiscalité

► MAITRISER LES PRINCIPALES DIFFICULTÉS DE LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

La détermination du résultat fiscal, et donc du niveau d'imposition, requiert la maîtrise des règles et mécanismes de la fiscalité directe des entreprises. Le calcul, la gestion ainsi que le contrôle du résultat fiscal apparaissent pour les entreprises des préalables à toute sécurisation et optimisation fiscales.

Cette formation, avec de nombreux cas pratiques et une transposition directe sur les imprimés fiscaux, vous permet de vous approprier le traitement fiscal des principales difficultés rencontrées dans la pratique tout en actualisant vos connaissances fiscales.

Ce séminaire s'adresse aux cadres et assistants comptables ayant des fonctions fiscales et désirant se perfectionner en matière de détermination de résultat fiscal (BIC / IS).

2 jours / 16 heures - Prix : 2 000 €uros HT | Référence : CCAF001
Lieu de formation : Cabinet, entreprise bénéficiaire ou E-Learning

OBJECTIFS	CONTENU	SUPPORTS ET MOYENS PÉDAGOGIQUES	PRÉ-REQUIS
● Connaître les principes généraux ; ● Connaître le traitement fiscal de certaines opérations spécifiques ; ● Savoir traiter certains régimes fiscaux particuliers et les crédits d'impôts.	● Le traitement fiscal d'opérations spécifiques : Frais de recherche et de développement, crédits d'impôt, rémunérations des dirigeants et charges afférentes, subventions et indemnités, etc. ● Les régimes fiscaux particuliers : Dividendes, plus-values professionnelles, report en arrière des déficits, etc.	● Support de formation ; ● Notes d'information technique ; ● Exemple d'outils pratiques : Tableau de passage du résultat comptable au résultat fiscal, etc. ; ● Mini-cas d'application ; ● Echanges sur les pratiques des participants ; ● QCM de validation.	● Notions en matière de droit comptable et fiscal.

► MAITRISER LES DIFFICULTÉS D'APPLICATION DE LA TVA

Collecte de la TVA, déductibilité de la TVA, règles de territorialité et de facturation… Ces problématiques concernent toutes les entreprises et nécessitent une connaissance ainsi qu'une maîtrise des règles fiscales applicables.

A partir d'exemples concrets, cette formation vous familiarise avec les fondamentaux en matière de TVA tout en actualisant vos connaissances fiscales.

Ce séminaire s'adresse aux cadres et assistants comptables désirant se perfectionner en matière de TVA.

3 jours / 24 heures - Prix : 3 000 €uros HT | Référence : CCAF002
Lieu de formation : Cabinet, entreprise bénéficiaire ou E-Learning

OBJECTIFS	CONTENU	SUPPORTS ET MOYENS PÉDAGOGIQUES	PRÉ-REQUIS
● Connaître les principes généraux de la TVA ; ● Savoir effectuer les contrôles de fin d'année ; ● Connaître les différentes options en matière de TVA.	● Champ d'application de la TVA ; ● Territorialité de la TVA ; ● Fait générateur et exigibilité ; ● Assiette et taux ; ● Droit à la déduction de la TVA : Conditions de forme et de fond, les exclusions au droit à déduction ; ● Contrôle annuel de la TVA déclarée ; ● Les différents régimes de TVA.	● Support de formation ; ● Notes d'information technique ; ● Exemple d'outils pratiques : Tableau annuel de cadrage de TVA, etc. ; ● Mini-cas d'application ; ● Echanges sur les pratiques des participants ; ● QCM de validation.	● Notions fiscales en matière de TVA.

Cabinet Courteille & Associés | 5 Mail des Thuyas | 78180 Montigny-le-Bretonneux
Tél. : +33 (0)1 30 64 01 91 | contact@cabinet-courteille.fr | www.cabinet-courteille.fr
RCS Versailles 532 863 685 | Société à Responsabilité Limitée au capital de 500 €
Numéro de déclaration d'activité : 11 78 81847 78

Photo : © Portrait Images Asia By Nonwarit - shutterstock.com