



# AUGUSTIN RUINARD ACADEMIE

## Fiscalité de l'Entreprise - 10 jours

### Objectifs et contexte de la formation

Cette formation a pour but de doter les participants des compétences nécessaires pour préparer la liasse fiscale de l'entreprise et déterminer l'impôt sur les sociétés (IS) à payer. Elle permet également de maîtriser les déclarations fiscales mensuelles de TVA, les obligations déclaratives de l'entreprise en matière de CET et de taxes diverses, et de préparer l'entreprise à un contrôle fiscal.

### Compétences attestées

- Préparation de la Liasse Fiscale de l'Entreprise :
  - Préparer la liasse fiscale pour déterminer l'IS à payer.
  - Intégrer les mécanismes d'imposition des bénéficiaires des entreprises.
  - Gérer les immobilisations et provisions fiscalement.
- Gestion de la TVA :
  - Réaliser la déclaration de TVA mensuelle.
  - Déterminer la TVA collectée et la TVA déductible.
  - Examiner le traitement des opérations internationales.
- Respect des Obligations Déclaratives Diverses :
  - Respecter les obligations déclaratives en matière de CET, TVS, C3S.
  - Élaborer les déclarations annexes.
  - Préparer l'entreprise à un contrôle fiscal.
- Gestion des Opérations des Groupes de Sociétés :
  - Préparer la liasse fiscale du groupe en régime d'intégration fiscale.
  - Calculer le résultat d'ensemble et l'IS d'ensemble.
  - Gérer les impacts fiscaux des fusions et autres opérations intra-groupe.

## Types d'emplois accessibles

- Collaborateurs des services comptables
- Responsables fiscaux
- Comptables
- Experts-comptables

## Secteurs d'activité

- Entreprises de toutes tailles
- Cabinets comptables
- Administrations fiscales



## Programme de la formation

### La Détermination du Résultat Fiscal - Partie 1 (2 jours)

- Préparer la liasse fiscale de l'entreprise pour déterminer l'IS à payer.
- Intégrer les mécanismes d'imposition des bénéfices.
- Méthodologie de passage du résultat comptable au résultat fiscal.
- Cas pratiques : Déterminer un résultat fiscal et compléter le feuillet 2058 A.

### La Détermination du Résultat Fiscal - Partie 2 (2 jours)

- Gérer le résultat fiscal pour calculer l'IS.
- Calcul de l'IS : taux et contributions additionnelles.
- Introduction au régime d'intégration fiscale.
- Cas pratiques : Calculer l'IS et suivre le paiement des acomptes et du solde.

### Le Régime d'Intégration Fiscale (2 jours)

- Calculer le résultat d'ensemble d'un groupe fiscalement intégré.
- Formation du périmètre d'intégration.
- Détermination des résultats individuels et du résultat d'ensemble.
- Cas pratiques : Réaliser les retraitements liés au régime d'intégration fiscale.

### La TVA (2 jours)

- Réaliser la déclaration de TVA mensuelle.
- Détermination de la TVA collectée et déductible.
- Examiner le traitement des opérations internationales.
- Cas pratiques : Établir la déclaration de TVA d'une entreprise pour un mois déterminé.

## Les Autres Impôts (CET, TVS, C3S) - Aperçu du Contrôle Fiscal (2 jours)

- Respecter les obligations déclaratives en matière de CET et taxes diverses.
- Préparer l'entreprise à un contrôle fiscal.
- Cas pratiques : Calculer la CET et préparer les déclarations fiscales.

### Rythme de la formation

#### En Formation Initiale

La formation se déroule sur 10 jours (70 heures), principalement en cours théoriques et pratiques. Un parcours personnalisé peut être envisagé, entraînant des ajustements du volume horaire total.

#### En Alternance

La formation en alternance comprend 7 jours, réparties entre le centre de formation et l'entreprise.

### Tarifs de la formation

#### En Alternance

Le coût de la formation est généralement pris en charge par l'OPCO dans le cadre d'un contrat d'apprentissage, sans frais pour l'étudiant.

#### En Initiale

Coût de la formation : 7000 € HT

### Évaluation et Certification

L'évaluation des compétences sera réalisée par des cas pratiques et des mises en situation professionnelles.

## Avantages

- Programme complet couvrant tous les aspects de la fiscalité d'entreprise.
- Formation dispensée par des experts du domaine fiscal.
- Pédagogie variée et interactive favorisant l'apprentissage et la mise en pratique.
- Suivi individualisé et évaluation continue des acquis.
- Certification professionnelle reconnue à l'issue du parcours.

## Inscription

Contactez-nous pour recevoir un dossier d'inscription ou pour obtenir plus d'informations.



 01 85 78 76 67

 [augustinruinardacademie.com](http://augustinruinardacademie.com)

 [contact@augustinruinardacademie.com](mailto:contact@augustinruinardacademie.com)

 24 Quai du Président Carno, 92210, Saint-Cloud

 Certifications Qualiopi : L. 6313-1-1 & L. 6313-1-2

TVA : FR65949493183

Siret : RCS 949 493 183

NDA : 11756715375

APE : 8559B