



## DUREE

2 jours (14 heures)

## PUBLIC

Dirigeants salariés, comptables et collaborateurs des services comptables

## PREREQUIS

Avoir des bases en comptabilité

## OBJECTIFS

Acquérir les connaissances juridiques de base en droit fiscal

Prendre les bonnes décisions en tenant compte des conséquences fiscales

## METHODES PEDAGOGIQUES

Alternance d'apports théoriques et d'étude de cas concrets via divers documents professionnels spécifiques

Conseils personnalisés sur les pratiques des stagiaires

## EVALUATION

Exercices récapitulatifs à la fin de chaque module

## INTERVENANT

Formateur Consultant en gestion administrative financière et sociale

## LIEU

Chez EvryWare, site Client ou à distance

## VALIDATION

Attestation de formation

Version 2023-05-03

## Tour d'Horizon de la Fiscalité Française

- Comprendre l'organisation de l'Administration Fiscale
- Les Différents Impôts (Principes, Bases)
- Calendrier des Déclarations et Paiements
- Possibilités de réduire la « facture fiscale »

## La TVA

- Les régimes d'imposition
- Le Champ d'application et la Territorialité
- Les règles de déductibilité de la TVA
- Cas des Opérations Internationales et Intracommunautaires
- Déclaration et Paiement de la TVA

## Taxation des Bénéfices

- Comprendre les différences entre le résultat comptable et le résultat fiscal
- Traitement des Déficits (report en arrière, report en avant)
- Calcul du Résultat Fiscal et Détermination du montant de l'Impôt
- Déclaration et Paiement de l'impôt

## Gestion du Risque Fiscal

- Organisation administrative Interne (contrats, procédures, documents...)
- Délai de conservation des documents
- Valeur Probante des pièces justificative
- Faire face à un contrôle fiscal

