



Durée

3 jours (21 heures)



Objectifs

Etre en mesure de comprendre et de remplir :

- La déclaration d'IS
- La déclaration de TVA
- La CET
- La taxe sur les salaires



Prérequis

Avoir de bonnes bases comptables.



Moyens pédagogiques

Apport de connaissances théoriques et pratiques.

Applications dirigées et en autonomie

Chaque stagiaire dispose d'un ordinateur



Nous Contacter

02 41 05 31 40

accueil@ideaa.com

www.ideaa.com

L'impôt sur les sociétés (IS)

- Calculer les acomptes d'IS
- Remplir la déclaration 2571
- Déterminer le résultat le résultat fiscal
- Calculer l'impôt : base, taux réduit, taux normal, contributions, crédits d'impôts...
- Remplir la déclaration 2572

La taxe sur la valeur ajoutée (TVA)

- Les opérations imposables et exonérées
- Les acquisitions et livraisons intracommunautaires, les exportations et importations
- Les notions indispensables : fait générateur, exigibilité, base imposable, taux de TVA , TVA sur les débits et sur les encaissements
- Calculer la TVA collectée et déductible
- Remplir la déclaration CA3 et CA12
- Les opérations imposables et exonérées

La contribution économique territoriale (CET)

- Les entreprises assujetties
- La cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE) : règles et modalités de calcul
- La cotisation foncière des entreprises (CFE) : règles et modalités de calcul
- Les cas de dégrèvement
- Remplir et payer les déclarations

Les taxes assises sur les salaires (les entreprises assujetties, les règles, les modalités de calcul et les obligations)

- La taxe d'apprentissage
- La participation à l'effort de construction
- L'obligation d'emploi de travailleurs handicapés (Agefiph)
- La formation professionnelle continue