

CF08



DÉTERMINER LE RÉSULTAT FISCAL ET CALCULER L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS DE SON ENTREPRISE

Formation animée par **Elodie PRAUD**,
Diplômée d'expertise-comptable et
consultante en formation



PARTICIPANTS

· Responsable comptable,
comptable de petite ou
moyenne entreprise



DURÉE ET TARIF

· **1 jour** (7 heures)
· **INTER** : 395 € HT (repas inclus)
· **INTRA** : nous consulter



PRÉREQUIS

· Cette formation nécessite
une pratique comptable
quotidienne avancée.



HORAIRES :

9h00 - 12h30 /
14h00 - 17h30

+ D'INFOS & INSCRIPTION



INTER

CETTE FORMATION VOUS INTÉRESSE ?

Contactez-nous par mail ou téléphone et nous
fixerons une date en fonction de vos disponibilités.

formation@competences-plus.pro - 02 40 12 79 46



INTRA

OBJECTIFS

- Déterminer le résultat fiscal de son entreprise
- Calculer, déclarer et payer l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice

PROGRAMME

- Comprendre le passage du résultat comptable au résultat fiscal
- Les produits imposables et non-imposables
- Les charges déductibles et non-déductibles
- Les conditions de déductibilité de certaines charges : amortissements excédentaires, charges financières, rémunération des comptes courants d'associés, charges somptuaires, les véhicules de tourisme, les provisions
- Le régime mère-fille
- Le régime des plus et moins-values à long-terme
- Les principaux crédits d'impôt sur les sociétés
- La territorialité de l'impôt sur les sociétés
- Les taux d'IS à appliquer : taux normal, taux réduit
- Les déficits reportables en avant ou en arrière
- Le paiement de l'IS
- Le paiement des acomptes d'IS
- Remise d'un support de formation, réalisation de nombreux exercices, mises en situation et cas pratique