COMPTABILITÉ - FISCALITÉ

Déclarations fiscales courantes : établir la TVA, contrôler l'IS et déclarer la CET

Les déclarations fiscales se préparent souvent à partir d'un export comptable repris à la main, sans contrôle de cohérence avec les comptes. Les écarts se découvrent l'année suivante lors d'une demande de l'administration et personne ne sait retrouver la façon dont le montant déclaré a été obtenu. Trois jours pour installer une méthode de préparation déclaration par déclaration. Le parcours couvre la taxe sur la valeur ajoutée, l'impôt sur les sociétés et la contribution économique territoriale : règles applicables, construction du montant à déclarer, contrôles de cohérence avec la comptabilité et constitution du dossier justificatif.

DURÉE	MODALITÉ	TARIF	DÉLAI D'ACCÈS
3 jours — 21 h	**Présentiel ou à distance**	**À partir de 1 990 € HT**	**11 jours ouvrés après validation du financement.**

Mon Pôle Formation est un organisme certifié Qualiopi. La certification qualité a été délivrée au titre de la catégorie d'action suivante : **ACTIONS DE FORMATION** — certificat n° 76 31 02622 31 (SGS ICS)

01 Public visé et prérequis

PUBLIC VISÉ
Comptables collaborateurs de cabinet et assistants de gestion chargés de préparer les déclarations fiscales de l'entreprise.

PRÉREQUIS
Connaître les écritures comptables courantes et savoir lire une balance.

POSITIONNEMENT À L'ENTRÉE
Analyse du besoin et test de positionnement. Vos réponses sont partagées avec votre formateur afin d'adapter la formation à votre niveau et votre contexte professionnel.

02 Objectifs pédagogiques

À l'issue de la formation, le participant sera capable de :

- Situer chaque déclaration dans le calendrier fiscal de l'entreprise
- Établir une déclaration de TVA à partir des données comptables
- Contrôler la cohérence entre les comptes de taxe et les montants déclarés
- Préparer le calcul de l'impôt sur les sociétés et les tableaux associés
- Déterminer les éléments à déclarer au titre de la contribution économique territoriale
- Constituer un dossier justificatif opposable en cas de demande de l'administration

03 Programme détaillé

M1 Le calendrier déclaratif de l'entreprise

- Savoir ce qui est dû et quand
- Recenser les déclarations applicables selon le régime de l'entreprise
- Organiser un calendrier fiscal partagé avec le service comptable
- Identifier les interlocuteurs et les modalités de dépôt
- Anticiper les conséquences d'un dépôt tardif ou incomplet
- Atelier : Construction du calendrier déclaratif d'une entreprise à partir de ses caractéristiques.

M2 TVA collectée et TVA déductible
- Le cœur du travail mensuel
- Déterminer le fait générateur et l'exigibilité de la taxe
- Appliquer les règles de territorialité aux opérations courantes
- Vérifier les conditions de déduction et les exclusions
- Traiter les régularisations et les opérations particulières
- Cas pratique : Analyse d'un lot de factures pour déterminer le traitement de la taxe applicable.

M3 Établir et contrôler la déclaration de TVA
- Du grand livre à la déclaration
- Construire la déclaration à partir des comptes de taxe
- Rapprocher le chiffre d'affaires déclaré et le chiffre d'affaires comptabilisé
- Justifier le solde des comptes de taxe en fin de période
- Corriger une erreur détectée après le dépôt
- Atelier : Établissement d'une déclaration mensuelle puis rapprochement avec la balance générale.

M4 Impôt sur les sociétés et liasse fiscale
- Du résultat comptable au résultat fiscal
- Identifier les réintégrations et les déductions courantes
- Suivre les déficits reportables et leur utilisation
- Positionner les acomptes et le solde d'impôt sur les sociétés
- Renseigner les tableaux de la liasse liés au résultat fiscal
- Cas pratique : Passage du résultat comptable au résultat fiscal d'une société commerciale.

M5 Contribution économique territoriale et dossier fiscal
- Les déclarations annuelles et leur justification
- Déterminer les éléments servant de base à la cotisation foncière des entreprises
- Identifier les entreprises concernées par la cotisation sur la valeur ajoutée
- Préparer les déclarations annuelles et leurs annexes
- Classer les justificatifs pour répondre à une demande de l'administration
- Atelier : Constitution du dossier justificatif d'un exercice prêt à être présenté à un contrôle.

04 Modalités pédagogiques, méthodes et moyens

MODALITÉS PÉDAGOGIQUES
Présentiel ou à distance

LIEU / FORMAT
Dans vos locaux — jusqu'à 10 collaborateurs, Paris — Présentiel, À distance — Classe virtuelle

MÉTHODES MOBILISÉES
• Apports théoriques, ateliers et cas pratiques. Support de cours numérique et fiches méthodes fournis.

ENCADREMENT
Formateurs qualifiés et expérimentés, experts de leur domaine, sélectionnés par Mon Pôle Formation.

05 Modalités d'évaluation et de suivi

ÉVALUATION DES ACQUIS
• QCM et mises en situation. Évaluation des acquis en début et en fin de parcours, évaluation à chaud et à froid à 60 jours.

SUIVI DE L'EXÉCUTION
• Émargement des participants
• Certificat de réalisation remis à l'issue de la formation

SANCTION DE LA FORMATION
Attestation de fin de formation et certificat de réalisation remis à chaque participant.

06 Type de reconnaissance

Formation non certifiante — Attestation de fin de formation et certificat de réalisation remis à chaque participant.

07 Modalités d'accès, financement et tarifs

MODALITÉS D'INSCRIPTION
Inscription en ligne, par téléphone, par devis ou via votre OPCO.

DÉLAI D'ACCÈS
11 jours ouvrés après validation du financement.

FINANCEMENTS POSSIBLES
- OPCO et plan de développement des compétences
- FAF et CFP
- France Travail
- Paiement jusqu'à 6 fois sans frais

DATES / SESSIONS
Entrées permanentes

FORMULE	DÉTAIL	TARIF
Inter-entreprises	-10 % dès 2 participants, -15 % dès 3, -20 % à partir de 4 inscrits sur la même session.	**À partir de 1 990 € HT**

Prix nets — exonération de TVA, article 261-4-4° du CGI.

08 Accessibilité aux personnes en situation de handicap

Accessible aux personnes en situation de handicap. Contactez notre référent handicap pour construire une solution adaptée : contact@monpoleformation.fr

RÉFÉRENT HANDICAP
Tiffany LESTROUBAC

CONTACT
contact@monpoleformation.fr

09 Indicateurs de résultats

INDICATEUR	RÉSULTAT	MODALITÉS DE CALCUL
Taux de satisfaction	**N/A**	Moyenne des notes de satisfaction des stagiaires sur les 12 derniers mois
Taux d'abandon	**N/A**	Calculé sur les 12 derniers mois

Résultats arrêtés au 29/09/2026. N/A : donnée non disponible ou effectif insuffisant sur la période.

10 Contacts

INSCRIPTIONS ET INFORMATIONS
contact@monpoleformation.fr
01 87 66 57 66

ADRESSE
10a rue du Maréchal de Lattre de Tassigny, 76420 Bihorel

RÉCLAMATIONS
Par e-mail : contact@monpoleformation.fr