



Formation

Diligences juridiques et fiscales de clôture d'exercice.

Sommaire



	Pages
Le mot de l'associé	3
La présentation de la formation	4
Le programme de la formation	5
Biographies des formateurs	6
Vos contacts	7

Le Mot de l'associé

Deloitte Services SARL

Bureau de Kinshasa : Avenue Tombalbaye n° 4239

Kinshasa/Gombe ; Tel : +243 85 999 80 80.

Bureau de Lubumbashi : Avenue Citoyenne Mobutu N°10

Lubumbashi ; Tel : +243 84 84 39 360.

www.deloitte.fr

Kinshasa, le 6 avril 2018

Madame, Monsieur,

La gestion des diligences juridiques et fiscales est un axe incontournable de la gouvernance et du fonctionnement des entreprises. Lorsqu'elle est effectivement mise en œuvre, conformément au cadre légal et réglementaires en vigueur, elle constitue un outil important dans la définition et dans l'atteinte des objectifs opérationnels et financiers. En d'autres termes, les entreprises qui aménagent efficacement leurs diligences juridiques et fiscales sont mieux outillées pour appréhender, identifier et gérer les risques, et prendre les décisions appropriées pour un meilleur exercice de leurs activités.

C'est pourquoi, considérant d'une part le récent réaménagement du cadre juridique et fiscal en RDC, au travers notamment de la Loi de finances n°17/014 du 24 Décembre 2017 pour l'exercice 2018 et d'autre part la période en cours de la réalisation des travaux de fin d'exercice, le Cabinet Deloitte Services SARL, soucieux de renforcer les capacités des professionnels de la finance d'entreprise, des juristes et des fiscalistes d'entreprise (ou personnel de toute autre fonction équivalente) offre du 19 au 20 avril 2018, une session de formation portant sur le thème: **Diligences juridiques et fiscales de clôture d'exercice.**

Pour ce faire, nous vous invitons à trouver, en annexe du présent mémo, le programme détaillé de la formation.

Nous vous saurons gré de bien vouloir nous confirmer votre participation en nous renvoyant le bulletin d'inscription dûment renseigné, au plus tard le mardi 17 avril 2018.

Tout en espérant vous compter parmi nos participants, nous vous prions de recevoir Madame, Monsieur, nos meilleures salutations.

Pour Deloitte Services SARL,

Yves MADRE

Associé - Tax and Legal

La présentation de la formation

Public ciblé

- Directeurs financiers
- Responsables en charge des aspects juridiques et/ou fiscaux des entreprises
- Responsables Administratifs et financiers
- Juristes, Fiscalistes ou comptables d'entreprises
- Agents en charges des conformités et/ou gestion des risques
- Agents en charge du contrôle interne

Objectifs

L'objectif de cette formation est de mettre à la disposition de l'entreprise, de ses auditeurs internes (ou de toute autre fonction équivalente) les outils nécessaires pour :

- L'appréhension à jour de la configuration actuelle de la fiscalité en RDC,
- La réalisation de travaux pertinents, source de valeur ajoutée pour l'entreprise
- L'amélioration continue de la gestion fiscale au sein de l'entreprise et la prévention des expositions y afférentes.

Approche pédagogique

- Exposé clair et synthétique offrant une vue d'ensemble sur les principales notions
- Interactivité avec les participants pour favoriser la compréhension
- Cas pratiques succincts ciblés corrigés en séance et exercice d'ensemble d'application
- Remise d'un support pédagogique renforçant la rétention
- Évaluation en fin de formation



Durée: 2 jours

Programme

	1^{ère} journée (Innovations de la Loi de Finances 2018, Détermination du Prorata de déduction de la TVA et Détermination du Résultat fiscal)	2^{ème} journée (Approbation des comptes, Formalité administratives de dépôt et/ou de publicité d'actes de société et des états financiers, Gestion de l'après-clôture)
Matinée	<p><i>Innovations de la Loi de finances 2018</i></p> <ul style="list-style-type: none">• Innovations relatives aux règles de procédure• Innovations en matière de recettes fiscales• Innovations en matière de recettes non fiscales <p><i>Détermination du Prorata de déduction de la TVA</i></p> <ul style="list-style-type: none">• Principes normatifs de base• Détermination et comptabilisation du Prorata de déduction de TVA• Différentes problématiques• Cas pratiques et échanges	<p><i>Détermination du Résultat fiscal</i></p> <ul style="list-style-type: none">• Principes normatifs de base• Détermination et comptabilisation du Résultat fiscal• Différentes problématiques• Cas pratiques et échanges
Après Midi	<p><i>Approbation des comptes : diligences juridiques</i></p> <ul style="list-style-type: none">• Arrêté des comptes et établissement du rapport de gestion• Intervention du Commissaire aux Comptes• Décisions collectives d'approbation des comptes• Cas pratiques et échanges <p><i>Formalités administratives de dépôt et/ou de publicité d'actes de sociétés et des états financiers</i></p> <ul style="list-style-type: none">• Formalités de dépôt et publicité d'actes de sociétés• Formalités de dépôt des états financiers• Cas pratiques et échanges	<p><i>Gestion de l'après-clôture</i></p> <ul style="list-style-type: none">• Simulation du contrôle fiscal et possibilités de régularisation• Gestion du contrôle et du contentieux fiscal• Cas pratiques et échanges

Biographie des formateurs



NZOIMBENGENE, Bob David,
Associé Gérant

Expert-Comptable inscrit à l'ONEC, commissaire aux comptes agréé des établissements de crédit et membre de l'Association Fiscale Internationale, Bob est fort de 18 années d'expériences en cabinet ainsi qu'au sein de diverses entreprises minières et industrielles et institutions bancaires. Outre sa longue pratique des missions de conversions multi-référentiels (PCGC, OHADA, IFRS, ...), Bob a développé une bonne pratique du droit dans l'environnement économique et fiscal de la RDC.



Yves, MADRE
Associé Juridique et Fiscal

Associé responsable du département juridique et fiscale de Deloitte Services SARL, expert en droit des affaires OHADA. Yves possède 20 ans d'expérience dans le métier de conseil juridique et fiscal. Il intervient par ailleurs dans le portefeuille d'entreprises privées en Afrique sub-saharienne et a ainsi pris part à l'assistance de nombreux projets de restructurations, fusions, acquisitions et autres, en référence au droit OHADA.



AKOKA, Albert-Blaise
Senior Manager Juridique et Fiscal

Senior Manager en charge du Département juridique et fiscal Deloitte Services SARL, spécialisé dans les conseils fiscaux et parafiscaux. Il dispose de plus de 21 ans d'expérience dans les secteurs public et privé.

Vos contacts

Deloitte.



Yves MADRE

Associé | Tax and Legal
Deloitte Services SARL

Mobile : +243 85 99 98 044

ymadre@deloitte.fr

Deloitte.

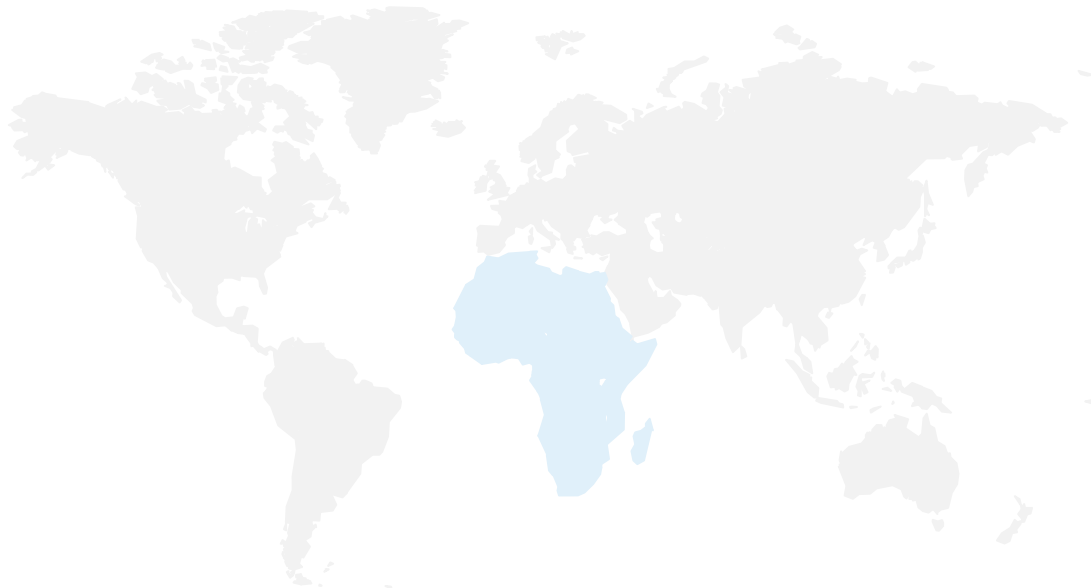


Albert-Blaise AKOKA

Senior Manager | Tax and Legal
Deloitte Services SARL

Mobile : + 243 85 99 98 005

aakoka@deloitte.fr





Deloitte fait référence à un ou plusieurs cabinets membres de Deloitte Touche Tohmatsu Limited, société de droit anglais (« private company limited by guarantee »), et à son réseau de cabinets membres constitués en entités indépendantes et juridiquement distinctes. Pour en savoir plus sur la structure légale de Deloitte Touche Tohmatsu Limited et de ses cabinets membres, consulter www.deloitte.com/about.

Deloitte fournit des services professionnels dans les domaines de l'audit, de la fiscalité, du consulting et du financial advisory, à ses clients des secteurs public ou privé, de toutes tailles et de toutes activités. Fort d'un réseau de firmes membres dans plus de 150 pays, Deloitte allie des compétences de niveau international à des expertises locales pointues, afin d'accompagner ses clients dans leur développement partout où ils opèrent. Nos 225 000 professionnels sont animés par un objectif commun, faire de Deloitte la référence en matière d'excellence de service.