

Formation Fiscalité des entreprises

Objectif

- Comprendre l'organisation du dispositif fiscal français.
- Maîtriser les mécanismes de base de la fiscalité des entreprises.
- Connaître l'échéancier fiscal et les principales déclarations.
- Intégrer la dimension fiscale dans les décisions de gestion.
- Identifier les principaux risques fiscaux.

Contenu de la formation

Fiscalité des entreprises : le dispositif français

- La classification des impôts : impôts sur les revenus ; impôts sur le patrimoine ; impôts sur les échanges, locaux.
- Les sources du droit fiscal et l'organisation de l'administration.
- Les obligations déclaratives et les délais à respecter.
- Construire son échéancier fiscal.

Maîtriser les règles de la TVA

- Le mécanisme de la TVA.
- Les notions de base : opérations imposables, territorialité, fait générateur et exigibilité ; TVA déductible et TVA collectée.
- Comprendre la mécanique d'imposition dans les échanges internationaux :
 - Les échanges extracommunautaires.
 - L'établissement de la déclaration CA3.

Évaluer l'imposition du bénéfice à l'IS

- Le passage du résultat comptable au résultat fiscal.
- Calcul de l'IS : taux applicables : taux normal, taux réduits, taux PME ; crédits d'impôt (CIR, CICE).
- La gestion des déficits : report en avant ; report en arrière.
- Le principe de l'intégration fiscale.

Mesurer l'incidence des impositions locales et des autres impôts

- Mécanisme de la contribution économique territoriale (CET) : la cotisation foncière des entreprises (CFE) ; la cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE).
- Les taxes foncières.
- Bases d'imposition et paiement des taxes assises sur les salaires.

Partager les principes d'une bonne gestion fiscale

- Construire des dossiers opposables à l'administration.
- Identifier et mettre sous contrôle les principaux risques fiscaux.

Pré-requis

Connaissance des notions comptables de base

Durée / Rythme

2 jours (14 heures) / A définir

Modalités pédagogiques

Formation en présentiel ou Mix Learning
Méthode active et démonstrative
Alternance d'apports théoriques et pratiques
Mises en situation, étude de cas

Modalités d'évaluation

Quizz, QCM, Question/Réponse
Mise en situation, Etude de cas
Evaluations des acquis tout au long de la formation
Attestation de formation et de compétences

Modalités et Délais d'accès

Entretien téléphonique et/ou physique
Délais d'accès : 5 jours minimum

Tarifs

Individuel : 590 €
Groupe (maximum 10) : 2 690 €

Contact

Tél : 0262 43 42 35
Mail contact@capformation.re

Accessibilité

Accueil de public porteur de handicap / Référent handicap - Accès PMR

Indicateurs de résultats

Taux de satisfaction

Pas de formation dispensée en 2023
