

**Durée :** 2 jours.

**Public :**

Toute personne voulant acquérir de solides connaissances techniques en matière de fiscalité de l'entreprise sans avoir reçu de formation initiale.

**Objectifs :**

Appréhender les règles de base de la fiscalité de l'entreprise. Comprendre le dispositif fiscal impôt sur les sociétés, TVA.

**Pré-requis :**

Maîtriser les termes abordés dans nos formations comprendre et analyser la finance et comptabilité d'entreprise ou finance pour non financiers.

**Méthodes :**

Alternance entre exposés théoriques et pratiques, mise en situation sous la forme de simulations, exercices et auto diagnostics.

**Evaluation :**

L'évaluation des acquis se fait tout au long de la session au travers des multiples exercices, mise en situation et étude de cas à réaliser. Le formateur remet en fin de formation une attestation avec les objectifs acquis ou non par le stagiaire.

## Connaître l'organisation du système fiscal français

Les différents impôts

L'administration fiscale : les interlocuteurs de l'entreprise

Les sources du droit fiscal

Le calendrier des déclarations fiscales

### Taxe sur la Valeur Ajoutée (TVA)

Définition et champ d'application : la notion de valeur ajoutée

TVA collectée, déductible, à payer : fait générateur et exigibilité, base imposable et assiette, les différents taux

Champs d'application de la TVA : opérations imposables et exonérées

Particularités et exceptions

Acquérir la méthodologie pour éviter tout redressement fiscal ultérieur

### Déterminer l'impôt sur les sociétés

Champ d'application de l'IS : personnes imposables, principes de territorialité

Base imposable

Rappel des grands principes de détermination du résultat comptable

Impacts de la réforme comptable

Passage du résultat comptable au résultat fiscal : réintégrations et déductions extra-comptables

Liquidation et paiement de l'impôt : calcul, obligations liquidatives, gestion des déficits

Taxe sur les véhicules de tourisme et de société (TVTS)

Rappel des échéances et acomptes à respecter

## 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

### Autres taxes

Taxe d'apprentissage

Formation professionnelle continue

Participation à l'effort construction

**Modalités d'accès :** Adeos valide avec le candidat, qu'il possède bien les compétences et les prérequis nécessaires au suivi de la formation.

**Délais d'accès :** Nous contacter.

**Accessibilité aux personnes handicapées :** Nos locaux sont aux normes d'accueil pour les PMR, pour les autres handicapés nous contacter afin de pouvoir adapter la formation ou bien vous orienter vers un organisme partenaire.