

Les fondamentaux de la fiscalité des entreprises

-Référence: **CF-45**

-Durée: **2 Jours (14 Heures)**

Les objectifs de la formation

- 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
-

A qui s'adresse cette formation ?

POUR QUI :

- Financier ou contrôleur de gestion souhaitant mieux intégrer la fiscalité dans ses activités. Collaborateur des services comptables. Comptable unique.

PRÉREQUIS :

- Aucun.

Programme

- **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 opérations intracommunautaires ; les échanges extracommunautaires.
 - L'établissement de la déclaration CA.
- **3Évaluer 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) ;

Programme

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.



(+212) 5 22 27 99 01



(+212) 6 60 10 42 56



Contact@skills-group.com

Nous sommes à votre disposition :
De Lun - Ven 09h00-18h00 et Sam 09H00 – 13H00

Angle bd Abdelmoumen et rue Soumaya, Résidence Shehrazade 3, 7ème étage N° 30
Casablanca 20340, Maroc