

# Formation Fiscalité des entreprises : les fondamentaux

Référence : 5-CGF-FEFO

Durée : 2 Jours - 14 Heures

## Objectifs

- Comprendre les mécanismes de base de la fiscalité des entreprises et savoir déterminer la base des principaux impôts
- Connaître l'échéancier fiscal et les principales déclarations

## Prérequis

- Pas de prérequis spécifique

## Public

- Toute personne débutant en fiscalité

## Moyens pédagogiques

- Alternance de travaux pratiques et d'apport théorique
- Formateur/consultant ayant une expérience significative en entreprise sur le métier concerné, et expert en formation avec en moyenne 10 ans d'expérience

### Modalités d'évaluation

#### En amont de la formation

- Audit par téléphone par nos commerciaux et formateurs
- Tests d'auto-positionnement avant l'entrée en formation par le biais de questionnaire

#### Au cours de la formation

Exercices pratiques et mises en situation professionnelle pour valider la compréhension de chaque notion abordée dans le programme de cours.

#### En fin de formation

- Validation des acquis par le formateur ou via un questionnaire renseigné par les stagiaires
- Evaluation qualitative par les participants à l'issue de la formation via un questionnaire de satisfaction accessible en ligne.

Une attestation de fin de formation reprenant les objectifs de formation est également remise aux stagiaires puis signée par le formateur.

### Modalités d'inscription :

Inscription possible jusqu'à la veille de la formation, sous réserve de places disponibles, en nous contactant au 01 56 59 33 00 ou par mail [formation@sii.fr](mailto:formation@sii.fr)

### Modalités particulières

Nos formations sont accessibles aux personnes en situation de handicap. Renseignez-vous auprès de notre référente handicap au 01 56 59 33 00 ou par mail [pedagogie@feeleurope.com](mailto:pedagogie@feeleurope.com)

## Choisir AGINIUS

C'est choisir la force d'un réseau national avec une capacité d'intervention dans 100 villes en France et 50 centres accueillant les interentreprises.

## Programme

### 1. Le dispositif fiscal français

- Sources du droit fiscal
- Organisation de l'administration fiscale
- Classification des impôts
- Obligations déclaratives et échéancier fiscal

### 2. Taxe sur la Valeur Ajoutée - TVA

- champ d'application
- Opérations imposables, territorialité, fait générateur et exigibilité
- TVA collectée, déductible, à payer
- Déclaration et paiement

### 3. Impôt sur les sociétés - IS

- Champ d'application
- Notion de résultat
- Passage du résultat comptable au résultat fiscal
- Calcul de l'IS
- Déclaration
- Paiement de l'IS : acomptes trimestriels, IFA, liquidation de l'IS.

### 4. Contribution économique territoriale - CET

- Champ d'application
- Détermination des bases d'imposition
- Contribution foncière des entreprises - CFE
- Contribution sur la valeur ajoutée de l'entreprise - CVAE
- Déclaration et paiement

### 5. Les autres taxes

- Les taxes assises sur les salaires, la taxe d'apprentissage, la formation professionnelle continue, la participation à l'effort de construction
- La TVTS
- Base imposable, déclaration, paiement

## Prochaines sessions inter-entreprises

- du 13 au 14 décembre 2021

C'est choisir la compétence avec plus de 300 experts dans différents domaines :  
une offre de formation de plus de 600 programmes standards, une élaboration sur  
mesure de programmes spécifiques en fonction de vos besoins en intraentreprises,  
une clientèle allant au-delà de 5000 entreprises, administrations et collectivités  
locales.

C'est choisir un réseau assurant une réelle capacité logistique avec plus de 200  
salles équipées et une capacité d'accueil avec 2000 stagiaires par jour...



© SII Learning 2020 153 Avenue  
d'Italie - 75013 Paris

[www.feeuropeformation.fr](http://www.feeuropeformation.fr)  
01 56 59 33 00