Fiscalité générale de l'entreprise

Fiscalité pour non-fiscalistes

2 jours (14h00) | ★★★★½ 4,6/5 | FISCA-8930064 | Évaluation qualitative de fin de stage | Formation délivrée en présentiel ou distanciel

Tarif : 1 595 € ht

Document mis à jour le 13/11/2026

Objectifs de formation

Se familiariser avec l'environnement fiscal de l'entreprise
Cerner les choix fiscaux opérés par l'entreprise afin de se positionner en interlocuteur averti
Mesurer les enjeux du contrôle fiscal et des relations avec l'administration fiscale

Modalités, méthodes et moyens pédagogiques

Équipe pédagogique :
Un consultant expert de la thématique et une équipe pédagogique en support du stagiaire pour toute question en lien avec son parcours de formation.

Techniques pédagogiques :
Alternance de théorie, de démonstrations par l'exemple et de mise en pratique grâce à de nombreux exercices individuels ou collectifs. Exercices, études de cas et cas pratiques rythment cette formation.

Ressources pédagogiques :
Un support de formation présentant l'essentiel des points vus durant la formation et proposant des éléments d'approfondissement est téléchargeable sur notre plateforme.

Prérequis

Avoir une expérience du fonctionnement d'un service fiscal

Public concerné

Toute personne souhaitant acquérir les connaissances essentielles en fiscalité des entreprises pour comprendre, mesurer et, le cas échéant, optimiser les choix de gestion de l'entreprise

Cette formation :

- Est animée par un consultant-formateur dont les compétences techniques, professionnelles et pédagogiques ont été validées par des diplômes et/ou testées et approuvées par l'éditeur et/ou par M2I Formation
- Bénéficie d'un suivi de son exécution par une feuille de présence émargée par demi-journée par les stagiaires et le formateur.

Programme

Cerner les principaux mécanismes fiscaux

Découvrir le système fiscal en France

- Les sources du droit fiscal
- Recenser les principaux impôts et taxes dont une entreprise est redevable

Assimiler le mécanisme de l'IS

- Délimiter le champ d'application
- Connaître les règles fiscales de déductibilité des charges et d'imposition des produits
- Passer du résultat comptable et résultat fiscal
- Le calcul et le paiement de l'IS
- Sort du résultat disponible après impôt : identifier les différents choix qui s'offrent à l'entreprise
- Suivre les déficits
- Faire le point sur la fiscalité au sein d'un groupe de sociétés

Exercice d'application : détermination du résultat fiscal et analyse d'une liasse fiscale

S'approprier les règles relatives à la TVA

- Délimiter le champ d'application
- Connaître les régimes d'imposition
- Appréhender les règles de territorialité
- Calculer la TVA collectée, déductible et exigible
- Cerner les règles de facturation

Exercice d'application : calcul, déclaration et paiement de la TVA

Cerner la taxe sur les salaires

- Assujettissement
- Taux et période d'imposition

Cerner le fonctionnement de la contribution économique territoriale

- Identifier le champ d'application
- Évaluer la base taxable
- Contribuer à l'allègement de la CET

Exercice d'application : analyse des imprimés et établissement d'un calendrier des obligations déclaratives

Examiner les droits d'enregistrement

- Application des droits aux cessions par l'entreprise

Remplir et interpréter les imprimés fiscaux

Définir les règles de base du contrôle et du contentieux fiscal : les relations de l'entreprise avec l'administration fiscale

Identifier les différents types de contrôles fiscaux

- Prescription
- Pouvoirs d'investigation de l'administration
- Procédures à suivre
- Recours existants

Cerner les enjeux d'une procédure contentieuse

- Les conséquences d'un contrôle fiscal
- Les procédures contentieuses

Le contenu de ce programme peut faire l'objet d'adaptation selon les niveaux, prérequis et besoins des apprenants.

Modalités d’évaluation des acquis

Évaluation en 3 phases :Pendant la formation : un bilan quotidien effectué par l'intervenantÀ chaud : à la fin de la formation, un bilan qualité pour mesurer l'atteinte des objectifsÀ froid : à J +3 mois, une évaluation du transfert des acquis en situation professionnelle

Accessibilité de la formation

pagebreakavoidchecked="true";

Le groupe M2I s'engage pour faciliter l'accessibilité de ses formations. Toutes nos formations sont accessibles aux personnes en situation de handicap : les détails de l'accueil des personnes sont consultables sur la page Accueil Handicap

Modalités et délais d’accès à la formation

pagebreakavoidchecked="true";

Les formations M2I sont disponibles selon les modalités proposées sur la page programme.
Les inscriptions sont possibles jusqu'à 48 heures ouvrées avant le début de la formation.
Dans le cas d'une formation financée par le CPF, ce délai est porté à 12 jours ouvrés.