



DROIT FISCAL



Formation certifiante



**Intégrer la compétence
fiscale dans la pratique
comptable**



Certification enregistrée au Répertoire Spécifique de France Compétences (code RS5350)



Programme

Le programme détaillé est disponible sur fidalformations.fr ou sur demande

1.



3 JOURS

Fiscalité des entreprises

- Modalités d'imposition des sociétés soumises à l'IS
- Détermination du bénéfice imposable (BIC / IS)
- Imposition des plus-values
- Déclaration, calcul et paiement de l'IS
- Traitement des déficits

Cas pratique : Détermination du résultat fiscal en partant du résultat comptable

2.



1 JOUR

Crédits d'impôts

- Crédit d'impôt recherche
- Crédit d'impôt innovation
- Gestion des crédits d'impôts (imputation, remboursement)
- Les autres crédits d'impôts

3. Relations Internationales

- Territorialité de l'IS
- Traitement des doubles impositions
- Groupes internationaux

5.



1/2 JOUR

Facturation électronique et contrôle de la comptabilité informatique

- Facturation électronique et piste d'audit fiable
- Le contrôle de la comptabilité informatique : contrôle fiscal et prévention du contrôle des données informatiques

6.



1/2 JOUR

Contribution économique territoriale

- Cotisation foncière des entreprises (CFE)
- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE)
- Le dégrèvement et le plafonnement de la CET

OBJECTIFS PÉDAGOGIQUES

- Acquérir les connaissances pratiques et théoriques de la fiscalité
- Acquérir les aptitudes nécessaires à la compréhension des tâches à exécuter et participer à leur application
- Maîtriser les modalités d'imposition et les obligations déclaratives
- Appréhender l'environnement fiscal international d'un groupe



PARCOURS
DE 8 JOURS



56H
DE FORMATION
AU TOTAL



CERTIFICATION
1 JOUR

4.

TVA et Taxes sur les salaires



2 JOURS

- La TVA dans tous ses états
 - Champ d'application
 - Règles de territorialité
 - Base d'imposition et taux applicables
 - Règles de déduction

Cas pratique : Détermination d'un coefficient de déduction en présence de secteurs distincts d'activité

- Taxe sur les salaires
 - Formalités entraînées par la formation d'un groupe
 - Détermination du résultat d'ensemble
 - Sous capitalisation

Cas pratiques : Détermination du montant de la taxe sur les salaires dû par une holding mixte

7.

Intégration fiscale



1 JOUR

- Régime de l'intégration fiscale
- Conditions de constitution d'un groupe fiscal
- Formalités entraînées par la formation d'un groupe fiscal
- Détermination du résultat d'ensemble et obligations déclaratives
- Règles de sous-capitalisation
- Répartition de l'impôt dans le groupe fiscal
- Sorties et cessation du groupe fiscal
- Gestion du contrôle fiscal au sein du groupe fiscal

Cas pratiques : Etablissement des liasses fiscales au sein d'un groupe intégré



LES + PÉDAGOGIQUES

- Parcours de formation adapté à la poursuite d'une activité professionnelle
- Equipe pédagogique constituée d'avocats experts en Droit fiscal de Fidal
- Suivi personnalisé et évaluation des acquis après chaque module de formation
- Pédagogie interactive (mises en situation, cas pratiques, partages d'expériences,...)
- Accès à un espace privilégié d'échanges et à des contenus à jour des dernières actualités



MÉTHODE PÉDAGOGIQUE

- Mises en application pratiques des connaissances juridiques délivrées
- Recherches personnelles
- Contrôle continu
- Accompagnement pédagogique à la préparation à l'examen



TARIF

- Plein tarif : 3 300€ HT les 8 journées de formation
- Tarif Early Bird : 2 950€ HT (pour toute inscription avant le)
- Certification : 500€ HT
- TVA 20%



ANIMATEURS

Avocats fiscalistes du cabinet Fidal



ÉPREUVE DE CERTIFICATION

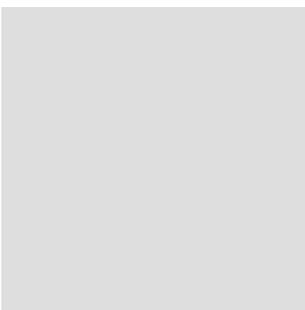
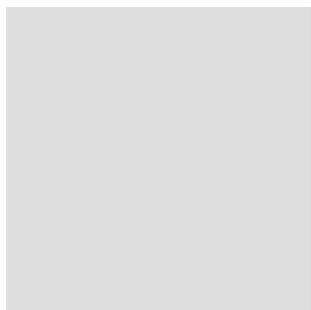
- Épreuve écrite composée de QCM
- Épreuve orale (soutenance d'un cas pratique) devant un jury de professionnels



PUBLIC

- Responsables Comptables
- Responsables Financiers
- Chefs Comptables
- Comptables uniques
- Comptables

Pré-requis : Niveau Bac +2 ou 5 ans d'expérience dans le secteur de la gestion comptable et/ou fiscale (ou sur dossier de candidature)



Booster votre carrière, développer vos compétences