FISCALITÉ

# Fiscalité d'entreprise : réviser, sécuriser et anticiper ses obligations

Revenir à la fiscalité d'entreprise après plusieurs années sans la pratiquer laisse un sentiment d'incertitude : la logique générale est restée mais les réflexes se sont émoussés sur la déductibilité d'une charge, la territorialité d'une opération ou le remplissage des tableaux de la liasse. Trois jours en présentiel pour réactiver ces réflexes puis traiter les cas délicats. Le parcours reprend les points de méthode avant d'entrer dans les opérations qui déclenchent le plus de demandes de justification.

| DURÉE | MODALITÉ | TARIF | DÉLAI D'ACCÈS |
|---|---|---|---|
| **3 jours — 21 h** | **Présentiel** | **À partir de 2 785 € HT** | **11 jours ouvrés après validation du financement.** |

Mon Pôle Formation est un organisme certifié Qualiopi. La certification qualité a été délivrée au titre de la catégorie d'action suivante : **ACTIONS DE FORMATION** — certificat n° 76 31 02622 31 (SGS ICS)

## 01 Public visé et prérequis

**PUBLIC VISÉ**
Comptables et responsables comptables reprenant une activité fiscale contrôleurs de gestion et collaborateurs de cabinets en reprise de poste.

**PRÉREQUIS**
Avoir déjà pratiqué la fiscalité d'entreprise ou la comptabilité générale.

**POSITIONNEMENT À L'ENTRÉE**
Analyse du besoin et test de positionnement. Vos réponses sont partagées avec votre formateur afin d'adapter la formation à votre niveau et votre contexte professionnel.

## 02 Objectifs pédagogiques

À l'issue de la formation, le participant sera capable de :

- Situer les principaux impôts et le calendrier déclaratif de l'entreprise
- Déterminer le résultat fiscal à partir du résultat comptable
- Qualifier une opération au regard de la taxe sur la valeur ajoutée
- Traiter fiscalement les acquisitions et les cessions d'immobilisations
- Constituer la documentation justifiant les positions fiscales retenues

## 03 Programme détaillé

### M1 Cartographie des impôts de l'entreprise

- Remettre chaque impôt à sa place
- Distinguer les impôts assis sur le résultat de ceux assis sur l'activité
- Repérer le calendrier déclaratif de l'entreprise
- Identifier les interlocuteurs et les canaux de dépôt
- Organiser sa documentation fiscale
- À retenir : La plupart des rappels naissent d'un défaut de justification plutôt que d'une erreur de calcul.

### M2 Résultat fiscal et liasse

- Passer du résultat comptable au résultat imposable
- Traiter les réintégrations et les déductions courantes
- Apprécier la déductibilité d'une charge
- Suivre les déficits et leur imputation
- Renseigner les tableaux de la liasse fiscale
- Cas pratique : Détermination du résultat fiscal d'une société à partir de sa balance comptable.

### M3 Taxe sur la valeur ajoutée

- Sécuriser l'impôt le plus contrôlé
- Déterminer le territoire d'imposition d'une opération
- Fixer le fait générateur et l'exigibilité
- Apprécier le droit à déduction et ses limites
- Traiter les opérations réalisées avec l'étranger
- Atelier : Qualification d'une série d'opérations de vente et de prestation puis passage des écritures.

### M4 Immobilisations et opérations particulières

- Traiter ce qui sort de la routine
- Traiter les acquisitions et les cessions d'immobilisations
- Suivre amortissements et dépréciations sur le plan fiscal
- Calculer les plus-values et les moins-values
- Identifier les régimes particuliers applicables
- Cas pratique : Traitement fiscal d'une cession d'immobilisation avec calcul de la plus-value.

### M5 Contrôle fiscal et sécurisation

- Se préparer avant la première demande
- Répondre à une demande d'information de l'administration
- Constituer les justificatifs des positions prises
- Organiser une revue fiscale annuelle interne
- Identifier les sujets nécessitant un avis spécialisé
- Mise en situation : Réponse à une demande de justification portant sur des charges déduites.

## 04 Modalités pédagogiques, méthodes et moyens

**MODALITÉS PÉDAGOGIQUES**
Présentiel

**LIEU / FORMAT**
Dans vos locaux — jusqu'à 10 collaborateurs, Paris — Présentiel

**MÉTHODES MOBILISÉES**
• Apports théoriques, ateliers et cas pratiques. Support de cours numérique et fiches méthodes fournis.

**ENCADREMENT**
Formateurs qualifiés et expérimentés, experts de leur domaine, sélectionnés par Mon Pôle Formation.

## 05 Modalités d'évaluation et de suivi

**ÉVALUATION DES ACQUIS**
• QCM et mises en situation. Évaluation des acquis en début et en fin de parcours, évaluation à chaud et à froid à 60 jours.

**SUIVI DE L'EXÉCUTION**
• Émargement des participants
• Certificat de réalisation remis à l'issue de la formation

**SANCTION DE LA FORMATION**
Attestation de fin de formation et certificat de réalisation remis à chaque participant.

## 06 Type de reconnaissance

Formation non certifiante — Attestation de fin de formation et certificat de réalisation remis à chaque participant.

## 07 Modalités d'accès, financement et tarifs

**MODALITÉS D'INSCRIPTION**
Inscription en ligne, par téléphone, par devis ou via votre OPCO.

**DÉLAI D'ACCÈS**
11 jours ouvrés après validation du financement.

**FINANCEMENTS POSSIBLES**
- OPCO et plan de développement des compétences
- FAF et CFP
- France Travail
- Paiement jusqu'à 6 fois sans frais

**DATES / SESSIONS**
Entrées permanentes

| FORMULE | DÉTAIL | TARIF |
|---|---|---|
| Inter-entreprises | -10 % dès 2 participants, -15 % dès 3, -20 % à partir de 4 inscrits sur la même session. | **À partir de 2 785 € HT** |

Prix nets — exonération de TVA, article 261-4-4° du CGI.

## 08 Accessibilité aux personnes en situation de handicap

Accessible aux personnes en situation de handicap. Contactez notre référent handicap pour construire une solution adaptée : contact@monpoleformation.fr

**RÉFÉRENT HANDICAP**
Tiffany LESTROUBAC

**CONTACT**
contact@monpoleformation.fr

## 09 Indicateurs de résultats

| INDICATEUR | RÉSULTAT | MODALITÉS DE CALCUL |
|---|---|---|
| Taux de satisfaction | **N/A** | Moyenne des notes de satisfaction des stagiaires sur les 12 derniers mois |
| Taux d'abandon | **N/A** | Calculé sur les 12 derniers mois |

Résultats arrêtés au 26/09/2026. N/A : donnée non disponible ou effectif insuffisant sur la période.

## 10 Contacts

**INSCRIPTIONS ET INFORMATIONS**
contact@monpoleformation.fr
01 87 66 57 66

**ADRESSE**
10a rue du Maréchal de Lattre de Tassigny, 76420 Bihorel

**RÉCLAMATIONS**
Par e-mail : contact@monpoleformation.fr