FISCALITÉ

Fiscalité pour décideur non fiscaliste : lire, anticiper et décider juste

Un dirigeant ou un responsable opérationnel décide d'un investissement d'un financement ou d'une implantation sans mesurer l'effet fiscal de son choix. Il découvre ensuite un acompte d'impôt sur les sociétés une TVA non déductible ou une charge réintégrée au résultat. Le dialogue avec le comptable reste difficile faute de vocabulaire commun. Cette formation de 14 heures accessible sans prérequis donne la carte des impôts de l'entreprise apprend à lire le passage du résultat comptable au résultat fiscal installe les réflexes de TVA et relie chaque décision de gestion à sa conséquence fiscale. L'objectif est de savoir poser la bonne question au bon moment et non de devenir fiscaliste.

DURÉE	MODALITÉ	TARIF	DÉLAI D'ACCÈS
2 jours — 14 h	**Présentiel**	**À partir de 1 807 € 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
Dirigeants de PME directeurs opérationnels responsables de business unit créateurs d'entreprise et cadres non spécialistes amenés à arbitrer des décisions à effet fiscal.

PRÉREQUIS
Aucun prérequis

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 taxes supportés par une entreprise et leur calendrier
- Lire le passage du résultat comptable au résultat fiscal dans une liasse
- Identifier les charges non déductibles et les retraitements les plus fréquents
- Appliquer les réflexes de TVA sur les opérations d'achat et de vente courantes
- Évaluer l'effet fiscal d'une décision d'investissement de financement ou de distribution
- Organiser la relation avec le conseil fiscal et la préparation d'un contrôle

03 Programme détaillé

M1 Cartographie fiscale de l'entreprise

- Savoir ce que l'on paie et quand
- Impôt sur les bénéfices acomptes et solde
- TVA collectée et TVA déductible principe général
- Impôts locaux et taxes assises sur les salaires
- Obligations déclaratives et calendrier annuel
- Répartition des rôles entre l'entreprise le cabinet et l'administration
- À retenir : La charge fiscale d'une entreprise ne se résume pas à l'impôt sur les bénéfices et son calendrier de paiement pèse sur la trésorerie.

M2 Du résultat comptable au résultat fiscal

- Lire la liasse sans être comptable
- Structure de la liasse et documents utiles au dirigeant
- Réintégrations et déductions les plus courantes
- Amortissements provisions et charges à justifier
- Traitement des déficits et report sur les exercices suivants
- Lecture du montant d'impôt dû et de sa formation
- Cas pratique : Lecture commentée de la liasse d'une PME et identification des retraitements qui expliquent l'impôt final.

M3 La TVA dans les opérations courantes

- Le premier poste d'erreur
- Territorialité des ventes de biens et des prestations de services
- Conditions du droit à déduction et exclusions fréquentes
- Mentions obligatoires de la facture et conséquences d'un défaut
- Achats et ventes hors de France et obligations associées
- Erreurs récurrentes et modalités de régularisation
- Atelier : Tri d'un lot de factures fournisseurs selon la récupération possible ou non de la TVA.

M4 Le réflexe fiscal dans les décisions de gestion

- Décider en connaissance de cause
- Achat location ou crédit-bail comparaison après impôt
- Financement par dette ou par capital et déductibilité des charges
- Rémunération du dirigeant et distribution de dividendes
- Développement à l'étranger et opérations de croissance externe
- Préparation d'un contrôle fiscal et conduite du dialogue
- Mise en situation : Arbitrage entre trois modes de financement d'un investissement industriel avec chiffrage du coût après impôt.

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 1 807 € 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