FORMASUITE

PROGRAMME DE LA FORMATION

Formation à la fiscalité : les principes de base et les dernières évolutions

Le 09/11/2026

OBJECTIFS DE LA FORMATION

À l'issue de la formation, le participant sera capable de mettre en œuvre les compétences suivantes :

- Maîtriser les techniques avancées de détermination du résultat fiscal en droit commun ou en régime d'intégration
- Etre en mesure d'identifier les retraitements nécessaires, de calculer les résultats individuels et d'aboutir au résultat d'ensemble, tout en étant informé des derniers enjeux fiscaux.
- Comprendre les règles de la TVA en vigueur
- Contrôler une déclaration de TVA en respectant les conditions de fond et de forme pour bénéficier du droit à déduction de la TVA
- S'approprier les nouvelles dispositions fiscales et les dernières évolutions de la fiscalité locale et internationale,
- Identifier les nouvelles obligations fiscales pour mieux anticiper et s'y conformer.

CONTENU

AVANT LA FORMATION

- Entretien téléphonique avec le formateur afin de personnaliser votre formation.
- Le programme de formation ci-dessous pourra donc être modifié gratuitement en fonction de vos attentes.

Jour 1 : Les retraitements fiscaux pour déterminer le résultat d'un groupe intégré

- **Matin** : Méthodologie des travaux d'intégration
  - Les principes de base pour déterminer le résultat d'ensemble d'un groupe intégré
  - Les effets de la réforme fiscale de 2019 sur les travaux d'intégration

- **Après-midi** : Calcul du résultat d'ensemble
  - Les retraitements fiscaux nécessaires pour aboutir au résultat d'ensemble
  - Exercice pratique : calculer le résultat d'ensemble d'un groupe intégré et le gain d'intégration

Jour 2 : Contrôle d'une déclaration de TVA et application des règles de territorialité

- **Matin** : Vérification des conditions du droit à déduction
  - Les conditions de fond et de forme pour bénéficier du droit à déduction
  - La détermination des coefficients d'assujettissement, de taxation et d'admission
  - L'exigence d'une piste d'audit fiable
  - Exercice pratique : analyse des opérations d'un assujetti partiel

- **Après-midi** : Application des règles de territorialité
  - Les principes pour déterminer la territorialité applicable aux livraisons de biens et aux prestations de services

CONTACTEZ NOUS

Du Lundi au Vendredi
de 9h00 à 12h30 et de 13h30 à 17h00
Par téléphone au **05 31 60 07 07**
Par email : serviceclient@formasuite.fr
Responsable Pédagogique : Yannick Lacave

FORMASUITE
12 rue Courbet 82000 Montauban
SIRET : 842 016 594 00017
N° de déclaration d'activité : 76820087382

- Les cas d'autoliquidation
- Exercice pratique : détermination de la territorialité applicable à une série d'opérations

Jour 3 : Évolutions du cadre de la fiscalité locale et internationale

- **Matin** : Contribution Économique Territoriale (CET)
  - La base foncière : la CFE
  - La base « valeur ajoutée » : la CVAE
  - Le plafonnement de la CET
  - Synthèse : les enjeux de la qualification d'établissement industrie

- **Après-midi** : Enjeux internationaux
  - L'intensification de la lutte contre l'évasion fiscale internationale
  - L'état d'avancement du plan BEPS
  - Les récentes directives européennes

FIN DE LA FORMATION

- Débrief de la formation avec le formateur pour consolider vos connaissances

PREREQUIS

Aucun

PUBLIC VISE

- Formation individuelle ou collective (garantie à partir du premier inscrit)
- Formation assurée au sein de vos locaux ou dans une salle de formation dans la ville de votre choix
- Dates de votre choix sans surcoût
- Entretien téléphonique préalable avec notre formateur afin de personnaliser votre formation
- Inscription à réaliser 15 jours avant le démarrage de la formation
- Horaires : de 9h à 12h30 et de 13h30 à 17h
- Nombre de participants : de 1 à 20 participants (au delà nous consulter)
- **Formation accessible à toutes personnes porteuses de handicap. Locaux adaptés.**

DUREE

21 heures

PEDAGOGIE

Montée en compétence assurée par l'association d'un contenu théorique et pratique. Etude de cas concrets en rapport avec votre quotidien professionnel.

Suivi de l'exécution :

- Feuilles de présences signées des participants et du formateur par demi-journée
- Attestation de fin de formation mentionnant les objectifs, la nature et la durée de l'action et les résultats de l'évaluation des acquis de la formation.

Appréciation des résultats :

- Recueil individuel des attentes du stagiaire
- Questionnaire d'auto-évaluation des acquis en début et en fin de formation

CONTACTEZ NOUS

Du Lundi au Vendredi
de 9h00 à 12h30 et de 13h30 à 17h00
Par téléphone au **05 31 60 07 07**
Par email : serviceclient@formasuite.fr
Responsable Pédagogique : Yannick Lacave

FORMASUITE
12 rue Courbet 82000 Montauban
SIRET : 842 016 594 00017
N° de déclaration d'activité : 76820087382

- Évaluation continue durant la session
- Remise d'une attestation de fin de formation
- Questionnaire d'évaluation de la satisfaction en fin de formation

Moyens et supports pédagogiques :

- Evaluation des besoins et du profil du participant
- Apport théorique et séquences pédagogiques regroupées en différents modules
- Cas pratiques
- Questionnaire et exercices
- Tests de contrôle de connaissances et validation des acquis à chaque étape
- Retours d'expériences
- Séquences pédagogiques regroupées en différents modules,
- Remise d'un support pédagogique
- Echanges interactifs
- Intervention d'un formateur expert dans son domaine

Modalités d'évaluation et de suivi :

- Grille d'évaluation (test de positionnement)
- Entretien téléphonique avec le formateur avant la formation
- Travaux pratiques
- Tests de contrôle de connaissances et validation des acquis à chaque étape
- Echange avec le formateur par visioconférence (webinar), téléphone et mail
- Exercices corrigés, études de cas réels, mise en application concrète et utile
- Évaluation pour valider vos acquis en fin de formation

Profil du formateur :

- Chaque formation est sous la responsabilité du directeur pédagogique de l'organisme de formation.
- Le bon déroulement est assuré par le formateur désigné par l'organisme de formation.
- Formateur référent : M.Lacave Téléphone : 05 31 60 07 07

Une attestation de formation sera délivrée au stagiaire.