



Fondamentaux Fiscalité Entreprise

Lien : <https://innov-maroc.com/formation/fondamentaux-fiscalite-entreprise>

 DURÉE
2 jours (14h)

 RÉFÉRENCE
FNC147

 CATÉGORIE
Fiscalité Entreprise

OBJECTIFS DE LA FORMATION

À l'issue de cette formation, vous serez capable de :

- ✓ Appréhender les principes et spécificités du système fiscal
- ✓ Maîtriser les mécanismes de base de la fiscalité des entreprises

POUR QUI ?

- ✓ Toute personne désireuse de s'initier aux techniques de base de la fiscalité d'entreprise



Programme détaillé

1 / Appréhender l'organisation du système fiscal

- Les interlocuteurs de l'entreprise au sein de l'administration fiscale
- La classification des impôts
- Les sources du droit fiscal et l'organisation de l'administration
- Les obligations déclaratives et les délais à respecter
- Construire son échéancier fiscal

2 / La détermination du résultat fiscal et de l'impôt sur les sociétés

- Notion du résultat
- Passage du résultat comptable au résultat fiscal
- Les charges déductibles :
 - les frais généraux et distinction avec les immobilisations
 - frais de personnel et rémunérations des dirigeants et des mandataires
 - provisions et amortissements : incidences fiscales des règles comptables
- Les plus ou moins values sur cessions :
 - régime général
 - régimes particuliers
- Le calcul et le paiement de l'IS :
 - acomptes et liquidation, gestion des déficits...

3 / Maîtriser les règles de la TVA

- Détermination de la TVA brute
- Maîtrise des mécanismes d'imposition de la TVA
- Respect des obligations fiscales
- Intégration du régime fiscal des opérations particulières
- Tirer parti des achats en franchises pour alléger la trésorerie
- Optimisation du droit de déduction à l'entreprise
- Tirer parti du prorata de déduction et de la taxe sur les salaires
- Obtention des remboursements de TVA
- Les déclarations obligatoires prévues en matière de TVA

4 / Les autres taxes

- Les nouveautés en matière de taxes assises sur les salaires
- La Taxe sur les Véhicules de Société (TVS)

Approche pédagogique

- ✓ Support Ecrit et Projection
- ✓ Exposés Interactifs, Podcasts et Vidéos
- ✓ Brainstorming et Jeux de Rôle
- ✓ Mises en Situation pour faciliter l'assimilation
- ✓ Cas Pratiques et Labs inclus pour leur impact opérationnel
- ✓ Test de Validation des Acquis des Connaissances

Prochaines dates programmées

 05 au 06 Nov. 2026

 Distanciel

 Autres dates possibles sur demande. Contactez-nous pour organiser une session intra-entreprise.

Réservation & Renseignements

 Téléphone : +212 522 247 210

 Email : contact@innov-maroc.com

 Web : <https://www.innov-maroc.com>

INNOV MAROC