

Fiscalité des Entreprises

Lien : https://maroc-performance.com/formation/fiscalite-des-entreprises

DURÉE	RÉFÉRENCE	CATÉGORIE
2 jours (14h)	**FNC150**	**Fiscalité Entreprise**

OBJECTIFS DE LA FORMATION

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

- Maîtriser tout ce qui relève d'une déclaration d'IGR
- Calculer l'IS
- Calculer la TVA et appliquer des droits à la déduction

POUR QUI ?

- Financier ou contrôleur de gestion souhaitant mieux intégrer la fiscalité dans ses activités
- Collaborateur des services comptables
- Comptable unique

Maroc Performance



Programme détaillé

1 / IGR

- Catégories des revenus nets
- Revenus salariaux
- Revenus professionnels
- Revenus fonciers
- Revenus de capitaux mobiliers
- Calcul de l'IGR
- Imputation comptable des crédits IGR
- Modes de paiements de l'IGR
- Les déclarations obligatoires prévues en matière d’IGR

2 / IS

- Détermination du résultat fiscal
- Les différentes appréciations fiscales
- Le traitement du déficit
- Calcul et Paiement de l'IS
- Mode de calcul de l'IS
- Mode de calcul de la cotisation minimale
- Calcul des accomptes
- Traitement des reliquats
- Les déclarations obligatoires prévues en matière d’impôt sur les sociétés
- Etudes de cas et exercices pratiques de calcul de l'IS

Maroc Performance

3 / TVA

- Détermination de la TVA brute
- Maitrise 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 / La détection des risques fiscaux

- Les risques mis en évidence à l'actif
- Les risques mis en évidence au passif
- Les risques mis en évidence à la lectur du CPC
- Les risques engendrés par les provisions

5 / Les faits générateurs de risques

- La prise de connaissance
- Les méthodes optionnelles
- Les changements de méthodes
- Les distorsions entre comptabilité et fiscalité
- les systèmes d'information
- le reporting fiscal
- les déclarations

Maroc Performance

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

22 au 23 Déc. 2026	Distanciel
19 au 20 Jan. 2027	Présentiel - Casablanca
18 au 19 Mars 2027	Présentiel - Casablanca
18 au 19 Mai 2027	Présentiel - Casablanca
15 au 16 Juil. 2027	Présentiel - Casablanca

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

Réservation & Renseignements

Téléphone : +212 522 247 210
Email : contact@maroc-performance.com
Web : https//www.maroc-performance.com

Maroc Performance — Tous droits réservés