

Actualité fiscale des entreprises – Pack 2 jours

Bénéficiaire d'une veille fiscale complète et adaptée à vos besoins présentée par les experts du cabinet CMS Francis Lefebvre Avocats

PUBLIC

Praticiens de la fiscalité – Directeurs et responsables fiscaux, administratifs ou comptables – Avocats – Experts-comptables – Commissaires aux comptes

PRÉ-REQUIS

Pratiquer la fiscalité d'entreprise

LES POINTS FORTS

Revue d'actualité analysée, commentée et débattue par un avocat fiscaliste du cabinet CMS Francis Lefebvre Avocats

Mise à disposition des Feuilles Rapides Lois de finances (Éd. Francis Lefebvre)

Formation en petit comité facilitant les échanges avec les intervenants et avec vos pairs

MOYENS PÉDAGOGIQUES

- Dispositif de formation structuré autour du transfert des compétences
- Acquisition des compétences opérationnelles par la pratique et l'expérimentation
- Apprentissage collaboratif lors des moments synchrones
- Parcours d'apprentissage en plusieurs temps pour permettre engagement, apprentissage et transfert
- Formation favorisant l'engagement du participant pour un meilleur ancrage des enseignements

SATISFACTION ET EVALUATION

- L'évaluation des compétences sera réalisée tout au long de la formation par le participant lui-même (auto-évaluation) et/ou le formateur selon les modalités de la formation.
- Evaluation de l'action de formation en ligne sur votre espace participant :
 - ▶ A chaud, dès la fin de la formation, pour mesurer votre

Code
703049

Durée
2 jours

Tarif Inter*
1 880 € HT

*Repas inclus (en présentiel)

Objectifs pédagogiques

- Analyser les impacts des nouvelles dispositions fiscales relatives aux entreprises
- Appréhender l'actualité en TVA et ses impacts pour votre entreprise
- Identifier les évolutions en matière de taxe sur les salaires
- Anticiper et gérer les risques fiscaux dans le cadre d'un contrôle fiscal

Programme de la formation

Engagement

Vous vous engagez dans votre formation. Connectez-vous sur votre espace participant et complétez votre questionnaire préparatoire. Votre formateur reçoit vos objectifs de progrès.

Actualité fiscale en matière d'impôts directs (IR/IS) et droits d'enregistrement (1 jour)

Analyser les impacts des nouvelles dispositions fiscales relatives aux entreprises

Évaluer les mesures clés des lois de finances en cours d'application

- Présentation des dispositions issues de la dernière loi de finances adoptée
- Impacts des lois de finances antérieures sur les résultats fiscaux des entreprises
- Illustrations pratiques mettant en exergue les incidences concrètes des nouvelles mesures et mesures récemment entrées en vigueur

Appréhender les actualités jurisprudentielles et doctrinales en matière de détermination du résultat imposable

- Actualités en matière d'actes anormaux de gestion notamment dans le cadre du pricing intragroupe
- Évolutions concernant les principaux régimes fiscaux impactant les sociétés, notamment les régimes des charges financières et directive ATAD, des titres de participation, des plus-values long terme, des distributions, de l'intégration fiscale, du CIR, des restructurations
- Point sur les changements relatifs aux opérations de restructuration et à la fiscalité internationale

satisfaction et votre perception de l'évolution de vos compétences par rapport aux objectifs de la formation. Avec votre accord, votre note globale et vos verbatims seront publiés sur notre site au travers d'Avis Vérifiés, solution Certifiée NF Service

- ▶ A froid, 40 jours après la formation pour valider le transfert de vos acquis en situation de travail
- Suivi des présences et remise d'une attestation individuelle de formation ou d'un certificat de réalisation

ACCOMPAGNEMENT FORMATION À DISTANCE

En cas de nécessité, une assistance technique et pédagogique est joignable entre 8h30 et 18h (jours ouvrés):

- par téléphone : 01 83 10 10 10
- par mail : care-formation@lefebvre-dalloz.fr

Une réponse immédiate est apportée ; si besoin, le demandeur est mis en relation avec un expert dans un délai maximum de 48h.

- Tableau récapitulatif regroupant les principales mesures et points de vigilance

Anticiper et gérer les risques fiscaux face à l'administration

Evaluer les risques liés au contrôle fiscal

- Nouvelles tendances du contentieux et pénalisation renforcée (loi Fraude notamment)
- Evolutions en matière d'obligations documentaires
- Illustrations pratiques sur la base de jurisprudences récentes

Préparer une stratégie de défense et de prévention

- Opposabilité des publications administratives et technique du paiement-réclamation
- Abus de droit : identification des montages à risque et stratégies de sécurisation
- Tableau récapitulatif regroupant les principales mesures et points de vigilance

Actualité fiscale en matière de TVA et taxe sur les salaires (1 jour)

Analyser l'actualité en TVA et ses impacts pour votre entreprise

Appréhender les mesures clés des dernières lois de finances et les réformes en cours en matière de TVA

- Focus sur les nouvelles dispositions issues des dernières lois de finances et lois rectificatives
- Etat des lieux sur la réforme sur la facturation électronique
- Point d'étape concernant le projet Le projet ViDA («VAT in the digital age»)
- Tableau récapitulatif regroupant les principales mesures et points de vigilance

Interpréter les actualités doctrinales, la jurisprudence interne et internationale récente et les réponses ministérielles

- Exemples de thèmes TVA divers variant au gré de l'actualité : la TVA facturée à tort, l'application des taux, la question de la forclusion du droit à déduction, les évolutions de certains régimes spécifiques comme celui applicable aux opérations d'assurance, aux biens d'occasion, aux opérations financières, le groupe TVA, les opérations complexes, etc.
- Exemples de thèmes d'actualité en lien avec l'immobilier : TVA de l'hôtellerie, de la para-hôtellerie et de la location meublée, la gestion des no show, l'option pour la taxation des loyers à la TVA, la TVA sur la marge, l'autoliquidation dans le secteur du bâtiment, l'engagement de construire, le non-respect de l'engagement de revendre, les droits à déduction, les travaux immobiliers, prestations de rénovation énergétique, de pose, d'installation et d'entretien, les transactions immobilières, le traitement des indemnités de résiliation, etc.
- Exemples de thèmes d'actualité relatifs aux flux internationaux : TVA à l'importation, la TVA à l'exportation, les opérations triangulaires, l'établissement stable, le travail à façon, etc.
- Illustrations pratiques sur la base de jurisprudences récentes



Identifier les évolutions en matière de taxe sur les salaires

Appréhender les mesures clés des dernières lois de finances et les incidences de certaines évolutions en matière de TVA

- Focus sur les nouvelles dispositions issues des dernières lois de finances et lois rectificatives
- Etats des lieux des impacts que peuvent avoir certains changements en TVA sur l'application de la taxe sur les salaires
- Illustrations pratiques mettant en exergue les incidences concrètes des nouvelles mesures et mesures récemment entrées en vigueur

Intégrer dans sa pratique les actualités doctrinales, la jurisprudence récente et les réponses ministérielles

- Exemples de thèmes de jurisprudences retenues au gré de l'actualité : les conditions d'application dans le temps de la taxe sur les salaires, l'exclusion des abandons de créance dans le rapport d'assujettissement à la taxe sur les salaires, l'inclusion de la rémunération du directeur général, etc.
- Exemples de thèmes abordés dans le cadre de réponses ministérielles : l'exclusion des subventions exceptionnelles perçues par des JEI dans le rapport d'assujettissement à la taxe sur les salaires, etc.
- Tableau récapitulatif regroupant les principales mesures et points de vigilance

NB : les thèmes précisément traités pendant la formation dépendent de l'actualité du moment et des centres d'intérêt des participants

Transfert

Votre parcours de formation se poursuit dans votre espace participant. Connectez-vous pour accéder aux ressources et faciliter la mise en œuvre de vos engagements dans votre contexte professionnel.



Prochaines sessions

...

A DISTANCE, PARIS

- 10 au 11 Sep. 2026
- 24 au 25 Nov. 2026

