



ÉLABORER LA LIASSE FISCALE

CONTENU

PUBLIC CONCERNE

Cadres comptables, collaborateurs comptables

PRÉ-REQUIS

Connaître les techniques de la comptabilité générale

OBJECTIFS – COMPETENCES VISEES

- Assimiler les principes de base de l'établissement de la liasse fiscale.
- Établir l'ensemble des 18 feuillets fondamentaux de la liasse fiscale.
- Comprendre les liaisons existant entre les états afin d'effectuer les différents contrôles de validité.
- Approfondir les aspects fiscaux liés à ces supports.

MODALITES D'EVALUATION

Évaluation à chaud et à froid
Attestation de stage

DUREE – HORAIRES – RYTHME, LIEU

3 jours soit - 8h30-12h / 13h-16h30
En présentiel, continu ou discontinu
IFCA ou Entreprise

TARIF

Nous consulter pour toute demande

PRESENTATION DES DIFFERENTES LIASSES SELON LA NATURE JURIDIQUE ET LA TAILLE DES SOCIETES

- Liasses récapitulatives 2065 ou 2031 et annexes selon le statut fiscal des sociétés
- Spécificité du régime simplifié : états 2033-A et suivants

OBLIGATIONS DES SOCIETES PASSIBLES DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES (IS)

- Rappel des obligations comptables à la tenue de la comptabilité
- Souscription de la déclaration des résultats : imprimé n°2065 et annexes n°2065 bis et 2065 ter

LES DOCUMENTS A JOINDRE A LA DECLARATION DES RESULTATS

- Tableaux comptables
- Tableaux fiscaux
- Limitations des reports déficitaires et règles sur les plus-values sur titres de participation
- Autres documents à produire
- Les feuillets spécifiques aux groupes

Moyens pédagogiques/Moyens Techniques/Moyens d'encadrement

Questionnaire adressé aux participants 15 jours avant la formation pour connaître leurs attentes

Méthodes pédagogiques : apports théoriques et pratiques (cas concrets, exemples d'application)

Mise à disposition d'un support pédagogique à l'issue de la formation

Consultants sélectionnés pour leurs compétences pédagogiques, expertise métier et expériences professionnelles

Locaux adaptés pour personne en situation de handicap