

Remplir et établir la liasse fiscale



PRÉSENTIEL

OÙ SE DOCUMENTER**DIFFÉRENCE ENTRE LES RÉGIMES RÉELS D'IMPOSITION**

Réel simplifié
Réel normal

DÉTERMINER LE RÉSULTAT FISCAL ET CALCULER L'IS

La démarche de détermination du résultat fiscal
Les différents taux d'impôts sur les sociétés (taux normal, taux réduit, contribution sociale, contribution exceptionnelle...)
La détermination du résultat fiscal : explication et justification des principaux retraitements fiscaux (réintégrations, déductions)
Le paiement de l'impôt société et des acomptes

ÉTABLIR LA LIASSE FISCALE

Présentation des imprimés de la liasse
Le suivi des déficits / reports en avant / imputation des déficits de l'entreprise
Le carry back
Le suivi des frais généraux
Les principaux pièges à éviter lors de l'établissement de la liasse fiscale

METTRE EN ŒUVRE UNE DÉMARCHÉ DE RÉVISION COMPTABLE AFIN DE FIABILISER VOTRE LIASSE FISCALE

Les étapes indispensables pour établir la liasse fiscale de votre entreprise
Préparer des notes de travail et justifier tous les postes comptables afin de préparer votre liasse fiscale (la TVS, les amortissements excédentaires, les dépenses somptuaires, les IFC, participation des salariés...)
Comment mettre à jour ses connaissances fiscales afin d'anticiper les éventuels changements fiscaux

CAS PRATIQUE D'UNE JOURNÉE - SAVOIR RENSEIGNER LA LIASSE FISCALE

Entraînement sur des cas ou sur les comptes de votre entreprise
Calculs de résultats fiscaux : réintégrations, déductions
Suivi des déficits
Revue d'une liasse fiscale, et identification des points majeurs

Référents pédagogiques

Nos intervenants sont des spécialistes du domaine visé et sont sélectionnés selon un processus de qualification très rigoureux permettant d'évaluer notamment : leur expérience professionnelle, leurs compétences pédagogiques, leur capacité d'animation, leur personnalité et leur créativité...

OBJECTIFS

Monter la liasse fiscale (hors intégration fiscale)
Savoir calculer le résultat fiscal et l'impôt sur les sociétés à payer
Connaître les principaux feuillets de la liasse
Identifier les pièges à éviter

PRÉ-REQUIS

Avoir des connaissances générales en fiscalité

PUBLIC

Comptables et responsables comptables d'entreprises

MÉTHODES PÉDAGOGIQUES**AVANT LA FORMATION : IMPLIQUER**

Questionnaire pré-formation et/ou recueil des besoins pour préciser les attentes individuelles

PENDANT LA FORMATION : APPLIQUER

Méthodes actives et participatives
Mises en pratique (70%), échanges (20%) et apports théoriques (10%)
Elaboration de son plan d'actions personnalisé

APRÈS LA FORMATION : ACCOMPAGNER

Rappels de contenu envoyés par mail
Suivi post-formation

RESSOURCES PÉDAGOGIQUES

Support de cours, exercices

ÉVALUATION**Évaluation des compétences**

Tests, cas pratiques, exercices, mises en situation, jeux de rôles...

Évaluation de la formation

Questionnaire de satisfaction stagiaire
Synthèse fin de stage du formateur

VALIDATION

Attestation de fin de formation
Attestation de présence

MODALITÉS DE SUIVI D'EXÉCUTION DE LA FORMATION

Le contrôle de l'exécution de la formation est assuré par le formateur

DATES

CF planning