

REEMPLIR LA LIASSE FISCALE ET SON ANNEXE : L'ETABLIR SANS RISQUE D'ERREURS

CO07

3 jours (21h) 1 990,00 €^{HT}

Objectifs

Connaître les différents imprimés de la liasse fiscale pour satisfaire aux obligations déclaratives et comprendre leurs difficultés •
Établir la liasse fiscale

Profil Stagiaire(s)

cette formation Fiscalité s'adresse aux collaborateurs des services comptables, fiscaux et financiers, chefs comptables, chefs de groupe ayant de préférence suivi précédemment le stage "S'entraîner au Calcul du Résultat Fiscal" (CO06), comptables uniques

Pré-requis

Cette formation ne nécessite aucun pré-requis

Profil Animateur(s)

cette formation Fiscalité est assurée par un expert-comptable et/ou un fiscaliste



PROGRAMME

Présentation générale des imprimés de la liasse fiscale CERFA

La déclaration des résultats, les tableaux normalisés et les documents annexes

Les obligations associées à la liasse et à son annexe

Les informations à communiquer

Les contrôles de cohérence

Cas pratique : présentation et commentaire des différents tableaux de la liasse fiscale

Les états de nature comptable : les recommandations et recoupements

Le Bilan (2050 et 2051)

Le Compte de Résultat (2052 et 2053)

Les immobilisations et amortissements (2054 et 2055)

Les provisions (2056)

L'état des échéances des créances et des dettes (2057)

Le tableau des écarts de réévaluation (2054 bis)

Exercices : traitement des amortissements dérogatoires - traitement des OPCM et des véhicules de tourisme et lien avec la fiscalité

Les états de nature fiscale

Maîtriser l'état 2058 A de détermination du résultat fiscal

La gestion fiscale des déficits et provisions non déductibles (état 2058 B)

Le tableau d'affectation et renseignements divers (2058 C)

La détermination, l'affectation et le suivi des plus ou moins-values (2059 A et 2059 D)

Détermination de la VA (2059 E)

Composition du capital social et filiales et participations (2059F et 2059 G)

Exercices : cas de sous capitalisation et traitement des plus et moins values sur titres

Cas pratiques : application de la fiscalité à partir des comptes d'une société - cas pratique de la gestion des déficits (report en avant et en arrière)

La déclaration 2065 des résultats

Pourquoi, comment et quand la produire ?

Ses recoupements avec les tableaux de la liasse et ses compléments

Cas pratique : traitement des divergences comptables et fiscales à travers les tableaux de la liasse fiscale

Méthodes pédagogiques & Evaluation

Contactez-nous

Conseiller formation
09 88 66 10 00
inscriptions@demoss.fr

Nos sessions

22 - 24 avr. 2024 : Paris

13 - 15 juin 2024 : A Distance

18 - 20 nov. 2024 : Paris

REEMPLIR LA LIASSE FISCALE ET SON ANNEXE : L'ETABLIR SANS RISQUE D'ERREURS

CO07

3 jours (21h) 1 990,00 €^{HT}

Cas concrets et mise en pratique

Les sessions "A distance" sont réalisées avec l'outil de visioconférence Teams, permettant au formateur d'adapter sa pédagogie.

Suivi & Evaluation

Pour assurer un suivi individuel, Demos a mis en place 2 types d'évaluation :

Une évaluation de compétences en ligne en début et en fin de formation qui peut prendre différentes formes selon le contenu de la formation suivie : Tests d'évaluation des acquis, cas pratiques, mises en situation, soutenance devant un jury pour les formations à finalité certifiante.

Une évaluation de la satisfaction de chaque stagiaire est réalisée en ligne. Cette évaluation est complétée par l'appréciation du formateur à l'issue de chaque session.

Ressources pédagogiques

Support de formation, exercices...

Moyens techniques

Nos centres de formation DEMOS, accessibles aux personnes à mobilité réduite, sont tous équipés :

- Salles de formation lumineuses, spacieuses, design, ergonomiques, mobiles et équipées d'écrans plasma, de PC portables/fixes si nécessaire à la formation suivie
- Accès au wifi haut débit sur l'ensemble des lieux
- Espace de colearning et webcorners
- Cafés, collations et rafraîchissement sont offerts

Les sessions "A distance" sont réalisées avec l'outil de visioconférence Teams, permettant au formateur d'adapter sa pédagogie.

En complément

Avant cette formation vous pouvez suivre :

- S'entraîner au Calcul du Résultat Fiscal et de l'IS
- Maîtriser les Principes et Méthodes de la Fiscalité d'Entreprise