



Relations
humaines

Objectifs

- Monter le bilan et la liasse fiscale
- Connaître les principaux feuillets de la liasse
- Identifier les pièges à éviter

Prérequis

- Cette formation ne nécessite pas de prérequis spécifiques.

Participants

- Toute personne amenée à compléter la liasse fiscale.

Méthodes pédagogiques

- Méthode participative et active.
- Apports théoriques
- Exercices pratiques durant chaque journée.
- Support de cours remis aux participants

Modalités d'évaluation

- La validation des acquis sera réalisée à travers un quiz et/ou une certification
- Une évaluation qualitative de la formation sera complétée par le stagiaire

Durée

- 2 jours soit 14 heures

Tarifs et dates

- [Voir nos plannings et nos tarifs](#)

La liasse fiscale est un document annuel destiné à l'administration fiscale qui reprend les données financières enregistrées dans la comptabilité générale d'une entreprise. Aussi, sa maîtrise est essentielle et savoir la renseigner est capitale. Grâce à cette formation, vous posséderez cette maîtrise.

✓ Introduction

- Présentation de la formation, des participants et de leurs attentes spécifiques

✓ Déterminez le résultat fiscal et calculez 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

✓ Établissez 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

✓ Mettez en œuvre une démarche de révision comptable afin de fiabiliser votre liasse fiscale

Les étapes indispensables pour établir la liasse fiscale de votre entreprise

- Préparez des notes de travail et justifiez 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 un cas réel 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.

✓ Bilan, évaluation et synthèse de la formation