

La liasse fiscale et son annexe



Durée conseillée

2 jours soit 14 heures

Tarif selon devis



www.abisformation.fr

FINANCE

Les comptables ou chefs comptables ont la responsabilité des déclarations et du paiement de la taxe professionnelle de l'entreprise. Il leur est ainsi nécessaire de bien connaître les règles complexes auxquelles cet impôt obéit, afin d'optimiser son coût, tout en évitant ses risques.

CONTENU

- Introduction
 - Délais de dépôt de la liasse fiscale
- La liasse fiscale et les opérations ordinaires de l'entreprise (sous forme d'un cas pratique)
 - Régime normal
 - Imprimés n° 2050 à 2059 G
 - ou simplifié : imprimés 2033 A à G
 - La partie comptable de la liasse
 - La partie fiscale de la liasse
 - Bénéfices et déficits ordinaires
 - Plus et moins-values
 - Autres éléments fiscaux
 - Les annexes à la liasse fiscale
 - L'imprimé 2065 (impôt sur les sociétés)
 - L'imprimé 2031 (impôt sur le revenu) et suivants
 - Les crédits d'impôt recherche, formation et autres
 - Le relevé de frais généraux
 - Les autres déclarations
- Les opérations de l'entreprise à travers sa liasse :
 - Fusions et opérations assimilées, scissions, apport partiels d'actifs
 - Les documents annexes à établir
 - Savoir lire une liasse : retrouver la trace d'opérations passées
- La liasse d'intégration fiscale (optionnel)
 - Imprimés au niveau de chaque membre
 - Imprimés du groupe intégré
- Les taxes
 - Modalités de paiement
 - Contrôle et contentieux
 - La TVA intracommunautaire
 - Les taxes foncières bâties et non bâties
 - Les taxes assises sur les salaires
 - La participation à la formation professionnelle continue
 - La participation à l'effort de construction
 - La taxe d'apprentissage
 - La taxe sur les salaires
 - Les autres impôts et taxes des entreprises

Références bibliographiques

Les documents de synthèse de l'entreprise - aide à la lecture de la liasse fiscale
Gervais Morel
Revue Banque - 09/2005

Format

Sur-mesure
Groupe de 12 stagiaires maximum

Objectifs

A l'issue de la formation, les stagiaires seront capables :

- D'établir les différents imprimés de la liasse fiscale
- De connaître et appliquer les règles permettant de passer des données comptables aux déclarations fiscales de l'entreprise
- De comprendre le calcul des différentes taxes

Public

Directeurs financiers, Chefs comptables, cadres comptables et financiers, comptables

Pré-requis

Avoir des connaissances de base en comptabilité et fiscalité de l'entreprise

Profil Intervenant

Formateur junior, senior ou expert

- Ayant minimum 10 ans d'expérience professionnelle
- Jusqu'à plus de 10 ans d'animation de formation
- Recrutés selon un processus de sélection normé

Pédagogie

- **Démarches** : déductive, inductive, dialectique
- **Méthodes** : démonstrative, interrogative, expositive, découverte, analogique
- **Formation-action**

Formations complémentaires

La fiscalité d'entreprise
Les opérations de clôture comptable

Nos pratiques qualité

- Personnalisation du contenu de formation possible, en fonction des objectifs du Client
- Remise d'un support pédagogique personnalisé et d'une attestation de fin de formation à chaque stagiaire

ABIS FORMATION / ABIS INSTITUTION sont concepteurs de ce contenu

ABIS FORMATION / ABIS INSTITUTION - 27 rue de la Bienfaisance 75008 PARIS - Tél : 01 44 70 01 69 / Fax : 01 44 70 01 79
ABIS FORMATION : Sarl au capital de 10 710 € - Siret : 443 421 284 000 29 - ABIS INSTITUTION : Sarl au capital de 3 000 € - Siret : 499 850