

FSC-11

# LIASSE FISCALE ET SON ANNEXE : COMMENT ETABLIR LA LIASSE FISCALE

## OBJECTIFS PEDAGOGIQUES :

A l'issue de la formation, chaque participant devra mieux :

- Intégrer les principes, les règles et les contraintes de l'élaboration de la liasse fiscale
- Établir les différents feuillets de la liasse fiscale
- Comprendre le passage des données comptables aux déclarations fiscales

## CONTENU DU PROGRAMME DE LA FORMATION :

- **Introduction à la formation liasse fiscale : Déterminer le résultat fiscal d'une entreprise**
  - ✓ Apprendre à gérer, à lire et à interpréter résultat comptable et résultat fiscal
  - ✓ Apprendre les méthodes pour remplir la déclaration des résultats d'une entreprise
  - ✓ Connaître les obligations relatives à la liasse et à son annexe
- **Point sur différents types de sociétés : Visualiser les différentes liasses**
- **Mise au point sur les étapes de l'établissement de la liasse fiscale**
  - ✓ Appréhender la gestion de la partie comptable d'un établissement
  - ✓ Appréhender la gestion de la partie fiscale
  - ✓ Appréhender la partie gestion et ses tableaux
    - Rédiger un tableau de financement
    - Rédiger un tableau des flux de trésorerie
  - ✓ Les annexes : quid de leur fonctionnement
- **Rappel sur la liasse et les diverses opérations de l'entreprise**
  - ✓ Rappel sur les taxes : leur fonctionnement et leurs modes de calcul
  - ✓ Être en mesure de lire et interpréter une liasse
  - ✓ Définition de la liasse d'intégration fiscale : comprendre son rôle



## PUBLIC CIBLE :

Comptable

## DUREE DE LA FORMATION :

3 Jours (24 heures)

## ANIMATEUR :

Formateur spécialisé avec longue expérience