

Monter le bilan et la liasse fiscale

-Référence: **CF-45**

-Durée: **2 Jours (14 Heures)**

Les objectifs de la formation

- Déterminer le résultat fiscal et calculer l'impôt société
-
- Calculer et enregistrer la participation
-
- Compléter les imprimés de la liasse fiscale
-

A qui s'adresse cette formation ?

POUR QUI :

- Collaborateur des services comptables et financiers participant à l'élaboration des 'situations comptables' et des 'comptes annuels'.

PRÉREQUIS :

- Aucun.

Programme

- **En amont du présentiel**
 - Un autodiagnostic pour situer ses priorités d'apprentissage.
- **Déterminer le résultat fiscal La démarche de détermination du résultat fiscal.**
 - Les conditions générales de déductibilité des charges.
 - Les conditions de déductibilité applicables à certaines charges : amortissements et provisions ; honoraires et commissions ; charges financières.
 - L'imposition des produits.
 - Le régime des plus et moins values à long terme.
- **Calculer l'IS et la participation**
 - Les paramètres et le calcul de la participation.
 - Le calcul de l'IS compte tenu : des réintégrations et déductions ; des plus et moins values à long terme des crédits d'impôt des contributions additionnelles.

Programme

- Le traitement des déficits : en arrière, en avant et en application de la règle du plafonnement.
- La comptabilisation et le paiement de l'IS.
- **Établir la liasse fiscale Présentation des imprimés de la liasse.**
 - Renseigner les données comptables et contrôler leur exactitude.
 - Compléter les imprimés fiscaux (n° 0A et B).
 - Les contrôles de cohérence à réaliser.
 - Renseigner les imprimés fiscaux en situation de déficit fiscal.
- **258Après le présentiel, mise en œuvre en situation de travail**
 - Des fiches outils enrichies pour faciliter la transposition.
 - Des modèles sous excel réutilisables sur le terrain.



(+212) 5 22 27 99 01



(+212) 6 60 10 42 56



Contact@skills-group.com

Nous sommes à votre disposition :
De Lun - Ven 09h00-18h00 et Sam 09H00 – 13H00

Angle bd Abdelmoumen et rue Soumaya, Résidence Shehrazade 3, 7ème étage N° 30
Casablanca 20340, Maroc