



## Impôts différés et exigibles & liasse fiscale

Alcodefî

formation & conseil

La fiscalité est devenue de nos jours, une des préoccupations majeures des chefs d'entreprise, car elle peut engendrer, faute de maîtrise des règles fiscales des risques importants entraînant des paiements des droits et pénalités difficilement supp

Cette formation vise à sensibiliser et à divulguer l'ensemble des dispositions ainsi que leur mise à jour ayant trait aux impôts différés & exigibles et l'élaboration de la liasse fiscale.



### Impôts différés et exigibles :

- Définition et principes généraux
- Ce que prévoit le SCF en matière d'impôt différé
- Conception de l'impôt sur les bénéfices (IBS)
- Problématique de l'impôt différé
- L'Impôt différé à travers l'approche bilantielle
- L'Impôt différé à travers l'approche des comptes de gestion
- Cas particulier du traitement comptable et fiscal de l'indemnité de départ à la retraite
- Cas particulier du traitement comptable et fiscal du déficit
- Cas particulier du traitement comptable et fiscal des congés payés
- Cas de synthèse.

### Liasse fiscale :

- Confection de la liasse fiscale

### Prochaines Sessions de cette Formation

Formation	Début	Fin	jours	Lieu
Impôts différés et exigibles & liasse fiscale	09/02/2022	10/02/2022	2	Hôtel Hyatt Regency

### Prochainement, dans le même métier

Formation	Début	Fin	jours	Lieu
Analyse financière	13/02/2022	15/02/2022	3	Hôtel Hyatt Regency



Formation	Début	Fin	jours	Lieu
Tableau de Flux de Trésorerie	14/02/2022	15/02/2022	2	Hôtel Hyatt Regency
Administration et contrôle du crédit	14/02/2022	15/02/2022	2	Hôtel Hyatt Regency
Administration et contrôle du crédit - Partie 2	20/02/2022	21/02/2022	2	Hôtel Hyatt Regency
Comment réussir votre assemblée (AGO & AGEX) ?	27/02/2022	27/02/2022	1	Hôtel Hyatt Regency
AAOIFI - Normes comptables AAOIFI pour la Finance Islamique	28/02/2022	02/03/2022	3	Hôtel Hyatt Regency
Pratique de la Comptabilité Analytique	01/03/2022	03/03/2022	3	Hôtel Hyatt Regency
Tableau des flux de trésorerie et tableau de variation des capitaux propres et annexes des états financiers	09/03/2022	10/03/2022	2	Hôtel Hyatt Regency
Maîtriser les produits bancaires et optimiser leurs frais financiers	15/03/2022	17/03/2022	3	Hôtel Hyatt Regency
Le rapport de gestion et l'Annexe aux états financiers : Entre obligation et pertinence	15/03/2022	17/03/2022	3	Hôtel Hyatt Regency
Audit des comptes de bilan et de gestion	27/03/2022	31/03/2022	5	Hôtel Hyatt Regency
Fiscalité des importations de services et prix de transfert	09/05/2022	10/05/2022	2	Hôtel Hyatt Regency
Réévaluation des immobilisations	22/05/2022	24/05/2022	3	Hôtel Hyatt Regency
Affectation des résultats par l'organe délibérant : Aspects juridique et technique	05/06/2022	06/06/2022	2	Hôtel Hyatt Regency
Comptabilité bancaire	05/06/2022	07/06/2022	3	Hôtel Hyatt Regency
IFRS 16 - Comptabilisation des contrats de location	12/06/2022	14/06/2022	3	Hôtel Hyatt Regency
Élaboration du Business Plan	14/06/2022	16/06/2022	3	Hôtel Hyatt Regency
De la comptabilité « débit/crédit » à la comptabilité « coût/avantage »	19/06/2022	21/06/2022	3	Hôtel Hyatt Regency
Fiscalité bancaire	26/06/2022	28/06/2022	3	Hôtel Hyatt Regency
Gestion de la Trésorerie au sein de l'entreprise	26/06/2022	28/06/2022	3	Hôtel Hyatt Regency
Maîtrise des méthodes de calcul des coûts de revient	28/06/2022	30/06/2022	3	Hôtel Hyatt Regency
Provisions, amortissements et pertes de valeur	03/07/2022	04/07/2022	2	Hôtel Hyatt Regency
Fiscalité pratique de l'entreprise	24/07/2022	26/07/2022	3	Hôtel Hyatt Regency
Contrôle comptable bancaire	24/07/2022	26/07/2022	3	Hôtel Hyatt Regency