FORMATION

Gérez vos impôts différés dans Conso&Report

Comptables/Consolideurs
Contrôleurs de gestion

Niveau

1 jour

viareport

Au travers d'un cas pratique VIAREPORT, vous serez en mesure de prendre en main le module TAX PACK VIAREPORT et initialiser vos liasses pour la mise en œuvre de la première application dans la solution CONSO & REPORT.

Objectifs

1. Comprendre les principaux enjeux liés aux impôts en consolidation
2. Comprendre les impôts sur le résultat en consolidation
3. Comprendre la notion de preuve d'impôt
4. Naviguer et collecter les informations nécessaires au calcul de l'impôt différé en liasse
5. Connaître les questions techniques récurrentes sur le calcul de la preuve d'impôt
6. Etablir la note annexe aux comptes consolidés dans l'environnement VIAREPORT

Questions traitées

- Quels sont les principes des impôts en consolidation (impôts exigibles/impôts différés) ?
- Quelles sont les différences entre décalages temporaires et décalages permanents ?
- Comment identifier les principales différences temporaires ?
- Quelle est la méthodologie à mettre en place pour le suivi des impôts différés actifs et passifs ?

  Comprendre :
  - les principales différences permanentes, les différences de taux et le report variable et les impacts sur la preuve d'impôt
  - les principaux enjeux de l'activation des impôts différés actifs
  - la preuve d'impôt
- Quelles sont les différences de traitement entre normes françaises et normes IFRS ?
- Quelles informations mettre en annexe ?

formation@viareport.com 01 78 09 88 80 www.viareport.com

FORMATION

Gérez vos impôts différés dans Conso&Report

Comptables/Consolideurs
Contrôleurs de gestion

Niveau

1 jour

viareport

PRÉ-REQUIS : Les connaissances fondamentales en comptabilité et en consolidation (et en fiscalité usuelle serait un plus) sont nécessaires pour participer à la formation ou de disposer d'une expérience professionnelle équivalente.

Bénéfices participants

1. Approfondissement technique des notions de consolidation relatives aux impôts différés, pour la mise en œuvre d'une approche rationalisé et pertinente dans l'environnement VIAREPORT
2. Disposer d'outils pratiques pour mettre en œuvre les contrôles adéquats
3. Disposer d'une démarche précise étape par étape pour valider et exploiter les données dans l'environnement VIAREPORT

Informations particulières

- Cas et exercices pratiques dans l'environnement TAX PACK et CONSO & REPORT
- Les supports étant dématérialisés, nous conseillons aux participants de les éditer préalablement

Moyens et méthodes pédagogiques

- Module TAX PACK
- Documentations dans l'environnement TAX PACK
- Diaporama
- Cas pratiques énoncés et corrigés
- Documentation pour approfondir
- Les méthodes pédagogiques assurent aux participants une véritable progression des savoirs & savoir-faire
- Les formations se déroulent dans des salles de formation adaptées, disposant du matériel pédagogique nécessaire (paperboard, vidéoprojecteur, micro-ordinateur etc.)
- Des questionnaires en ligne d'évaluation sont systématiquement remis à chacun des participants à l'issue de la formation. Ils font l'objet d'une analyse attentive qui permet à Viareport d'améliorer la qualité des formations dispensées