

# Processus 3 : Gestion des obligations fiscales – BTS CG - [1<sup>re</sup> année] – Ed.2024

## Liste des ressources

### Activité 3.1. Conduite de la veille fiscale

#### Chapitre 1 - Conduite de la veille fiscale

- **Livre du professeur :**

Chapitre 1 - Corrigés • 503537\_001-chap1.docx

- **Aller plus loin :**

Chapitre 1 - Aller plus loin : Liste d'organismes d'information et de veille fiscale • P3-1re\_Chapitre01\_FR6\_liste-organismes-info.pdf

- **Aide :**

Chapitre 1 - Aide pour la question 2 • P3-1re\_Chapitre01\_Q2\_aide.docx

### Activité 3.2. Traitement des opérations relatives à la TVA

#### Chapitre 2 - Champ d'application de la TVA

- **Livre du professeur :**

Chapitre 2 - Corrigés • 503537\_002-chap2.docx

- **Aide :**

Chapitre 2 - Aide pour la question 5 • P3-1re\_Chapitre02\_Q5-aide.pdf

#### Chapitre 3 - TVA : le fait générateur et l'exigibilité

- **Livre du professeur :**

Chapitre 3 - Corrigés • 503537\_003-chap3.docx

- **Aide :**

Chapitre 3 - Aide pour la question 4 • P3-1re\_Chapitre03\_Q4-aide.pdf

- **Fichier Excel étudiant :**

Chapitre 3 - Ent2 - Q1 -Tableau de contrôle de la TVA collectée • P3-1re\_Chapitre03\_Ent2-Q1-tableau-contrôle.xlsx

- **Fichier Excel professeur :**

Chapitre 3 - Ent2 - Q1 -Corrigé du tableau de contrôle de la TVA collectée • P3-1re\_Chapitre03\_Ent2-Q1-tableau-contrôle-corrige.xlsx

- **Fichier Excel étudiant :**

Chapitre 3 - Ent3 - Q2 - Tableau de contrôle de la TVA collectée • P3-1re\_Chapitre03\_Ent3-Q2-tableau-contrôle.xlsx

- **Fichier Excel professeur :**

Chapitre 3 - Ent3 - Q2 - Corrigé du tableau de contrôle de la TVA collectée • P3-1re\_Chapitre03\_Ent3-Q2-tableau-contrôle-corrige.xlsx

#### Chapitre 4 - TVA : la déductibilité

- **Livre du professeur :**

Chapitre 4 - Corrigés • 503537\_004-chap4.docx

- **Aide :**

Chapitre 4 - Aide pour la question 2 • P3-1re\_Chapitre04\_Q2-aide.docx

- **Aide :**

Chapitre 4 - Aide pour la question 3 • P3-1re\_Chapitre04\_Q3-aide.docx

- **Aide :**

Chapitre 4 - Aide pour la question 4 • P3-1re\_Chapitre04\_Q4-aide.pdf

## **Chapitre 5 - TVA : le régime du réel normal**

- **Livre du professeur :**

Chapitre 5 - Corrigés • 503537\_005-chap5.docx

- **Aide :**

Chapitre 5 - Aide pour la question 2 • P3-1re\_Chapitre05\_Q2-aide.xlsx

- **Fichier Excel étudiant :**

Chapitre 5 - Annexe 2 - Tableau de contrôle des soldes des comptes de TVA • P3-1re\_Chapitre05\_Annexe2\_Q1-tableau-de-contrôle-etudiant-2024-2025.xlsx

- **Fichier Excel professeur :**

Chapitre 5 - Corrigé de l'annexe 2 : Tableau de contrôle des soldes des comptes de TVA • P3-1re\_Chapitre05\_Annexe2-Q1-tableau-contrôle-corrige\_2024-2025.xlsx

- **Fichier Excel professeur :**

Chapitre 5 - Corrigé de l'annexe 3 : tableau de justification des montants mentionnés sur la CA3 • P3-1re-chap5-Annexe3-Q2-Tableau-de-justification-CA3\_TrampJump\_\_etudiant.xlsx

- **Fichier Excel étudiant :**

Chapitre 5 - Entraînement 1 - Q1 - Tableau de calcul de la TVA nette • P3-1re\_Chapitre05\_Ent1-Q1-tableau-calculs-TVA-nette.xlsx

- **Fichier Excel professeur :**

Chapitre 5 - Entraînement 1 - Q1 - Corrigé du tableau de calcul de la TVA nette • P3-1re\_Chapitre05\_Ent1-Q1-tableau-calculs-TVA-nette-corrige.xlsx

- **Fichier Excel étudiant :**

Chapitre 5 - Entraînement 1 - Q2 - Tableau de justification des montants de la CA3 • P3-1re\_Chapitre05\_Ent1-Q2-tableau-calculs-CA3.xlsx

- **Fichier Excel professeur :**

Chapitre 5 - Entraînement 1 - Q2 - Corrigé du tableau de justification des montants de la CA3 • P3-1re\_Chapitre05\_Ent1-Q2-tableau-calculs-CA3-corrige.xlsx

- **Fichier Excel étudiant :**

Chapitre 5 - Entraînement 2 - Q2 - Tableau de justification des montants de la CA3 • P3-1re\_Chapitre05\_Ent2-Q2-tableau-calculs-CA3.xlsx

- **Fichier Excel professeur :**

Chapitre 5 - Entraînement 2 - Q2 - Corrigé du tableau de justification des montants de la CA3 • P3-1re\_Chapitre05\_Ent2-Q2-tableau-calculs-CA3-corrige.xlsx

## **Chapitre 6 - TVA : franchise de TVA et régime simplifié de déclaration de TVA**

- **Livre du professeur :**

Chapitre 6 - Corrigés • 503537\_006-chap6.docx

- **Fichier Word étudiant :**

Chapitre 6 - Q2 - Projet de mail à compléter • P3-1re\_Chapitre06\_Q2-projet-mail.docx

- **Fichier Excel étudiant :**

Chapitre 6 - Q3 - Tableau préparatoire à la déclaration CA12 • P3-1re\_Chapitre06\_Q3-tableau-preparatoire-ca12.xlsx

- **Fichier Excel professeur :**

Chapitre 6 - Q3 - Corrigé du tableau préparatoire à la déclaration CA13 • P3-1re\_Chapitre06\_Q3-tableau-preparatoire-ca12-corrige.xlsx

- **Fichier Word étudiant :**

Chapitre 6 - Entraînement 2 - Q1 - Tableau préparatoire à la déclaration CA12 • P3-1re\_Chapitre06\_Ent2-Q1-tableau-preparatoire-ca12.docx

- **Fichier Word professeur :**

Chapitre 6 - Entraînement 2 - Q1 - Corrigé du tableau préparatoire à la déclaration CA12 • P3-1re\_Chapitre06\_Ent2-Q1-tableau-preparatoire-ca12-corrige.docx

## **Activité 3.3. Traitement des opérations relatives aux impôts directs**

### **Chapitre 7 - L'impôt sur les revenus de l'entreprise : champ d'application**

- **Livre du professeur :**

Chapitre 7 - Corrigés • 503537\_007-chap7.docx

- **Fichier Excel étudiant :**

Chapitre 7 - Q4 - Tableau de détermination du résultat fiscal • P3-1re\_Chapitre07\_Q4-tableau-resultat-fiscal.xlsx

- **Fichier Excel professeur :**

Chapitre 7 - Q4 - Corrigé du tableau de détermination du résultat fiscal • P3-1re\_Chapitre07\_Q4-tableau-resultat-fiscal-corrige.odt

### **Chapitre 8 - BIC : l'imposition des revenus**

- **Livre du professeur :**

Chapitre 8 - Corrigés • 503537\_008-chap8.docx

### **Chapitre 9 - BIC : la déductibilité des charges décaissées**

- **Livre du professeur :**

Chapitre 9 - Corrigés • 503537\_009-chap9.docx

- **Aide :**

Chapitre 9 - Aide pour la question 2 • P3-1re\_Chapitre09\_Q2-aide.pdf

- **Fichier Excel professeur :**

Chapitre 9 - Entraînement 3 - Corrigé du tableau préparatoire de détermination du résultat fiscal • P3-1re\_Chapitre09\_Ent3-tableau-resultat-fiscal-corrige.xlsx

### **Chapitre 10 - BIC : la déductibilité des charges calculées**

- **Livre du professeur :**

Chapitre 10 - Corrigés • 503537\_010-chap10.docx

- **Aide :**

Chapitre 10 - Aide pour la question 4 • P3-1re\_Chapitre10\_Q4-aide.docx

- **Fichier Word professeur :**

Chapitre 10 - Entraînement 2 - Q1 - Corrigé du tableau préparatoire de détermination du résultat fiscal • P3-1re\_Chapitre10\_Ent2-Q1-tableau-resultat-fiscal-corrige.docx

### **Chapitre 11 - BIC : le régime des plus ou moins-values professionnelles**

- **Livre du professeur :**

Chapitre 11 - Corrigés • 503537\_011-chap11.docx

**- Fichier Excel étudiant :**

Chapitre 11 - Q3 - Tableau de calcul des plus ou moins-values nettes • P3-1re\_Chapitre11\_Q3-tableau-plus-ou-moins-value-nettes.xlsx

**- Fichier Excel professeur :**

Chapitre 11 - Q3 - Corrigé du tableau de calcul des plus ou moins-values nettes • P3-1re\_Chapitre11\_Q3-tableau-plus-ou-moins-value-nettes-corrige.xlsx

**- Fichier Excel étudiant :**

Chapitre 11 - Q7 - Tableau de calcul des plus ou moins-values nettes • P3-1re\_Chapitre11\_Q7-tableau-plus-ou-moins-value-nettes.xlsx

**- Fichier Excel professeur :**

Chapitre 11 - Q7 - Corrigé du tableau de calcul des plus ou moins-values nettes • P3-1re\_Chapitre11\_Q7-tableau-plus-ou-moins-value-nettes-corrige.xlsx

## Chapitre 12 - BIC : la déclaration du résultat fiscal

**- Livre du professeur :**

Chapitre 12 - Corrigés • 503537\_012-chap12.docx

**- Fichier Excel professeur :**

Chapitres 12 - Expert - Corrigé du tableau de détermination du résultat fiscal • P3-1re\_Chapitre12\_Expert-tableau-resultat-fiscal-corrige.xlsx

**- Fichier Word étudiant :**

Chapitres 12 - Entraînement 1 - Fiche de travail à compléter • P3-1re\_Chapitre12\_Ent1-fiche.docx

**- Fichier Excel professeur :**

Chapitres 12 - Entraînement 2 - Q3 - Corrigé du tableau de détermination du résultat fiscal • P3-1re\_Chapitre12\_Ent2-Q3-tableau-resultat-fiscal-corrige.xlsx

## Tableau préparatoire de détermination du résultat fiscal (chapitres 8 à 11)

**- Fichier Excel étudiant :**

Chapitres 8 à 11 - Tableau préparatoire de détermination du résultat fiscal à compléter • P3\_1re\_Tableau\_preparatoire\_resultat\_fiscal.xlsx

**- Fichier Excel professeur :**

Chapitres 8 à 11 - Corrigé du tableau préparatoire de détermination du résultat fiscal • P3\_1re\_Tableau\_preparatoire\_resultat\_fiscal-corrige.xlsx

## Fichiers complémentaires

**- PDF formulaire à compléter :**

Formulaire CA3 à compléter • 3310-ca3-sd\_4652-page-30.pdf

**- PDF formulaire à compléter :**

Formulaire CA12 à compléter • P3-1re\_Formulaire-CA12.pdf

**- PDF formulaire à compléter :**

Formulaire 2055 à compléter • P3-1re\_Formulaire-2055.pdf

**- PDF formulaire à compléter :**

Formulaire 2033 à compléter • P3-1re\_Formulaire-2033.pdf

**- PDF formulaire à compléter :**

Formulaire 2058 à compléter • 2058-A-page-231.pdf

- **PDF formulaire à compléter :**  
Formulaire 2059 à compléter • 2059-A-page-196pdf.pdf