

### La formation en résumé

En France, la fiscalité est multiple, complexe et en constante évolution. Détenir des compétences en gestion fiscale est un très grand avantage pour l'entreprise

#### Objectifs :

- Maîtriser les écritures d'inventaire et la méthodologie pour l'élaboration d'une situation ou d'un bilan
- Bien connaître et renseigner les différents imprimés de la liasse fiscale pour satisfaire aux obligations déclaratives et comprendre leurs difficultés
- Maîtriser les règles de détermination et de calcul de l'impôt société
- Connaître les règles de l'intégration fiscale
- Manier les techniques du résultat fiscal/calculer le résultat d'ensemble du groupe

#### Participants :

- Collaborateurs des services comptables, fiscaux et financiers, chefs comptables, comptables uniques

#### Prérequis :

- Maîtriser les écritures comptables de base : clients, fournisseurs, banques.

**5 609 €**

(non assujetti à la TVA)



(63 heures)



Cas pratiques



Parcours / Cycle

### Moyens pédagogiques et d'encadrement

#### Moyens pédagogiques et d'encadrement :

Formation interentreprises avec alternance d'apports théoriques et pratiques.

Pédagogie active : Echanges, analyses de pratiques, mises en situation, cas réels d'entreprises

Support de formation remis aux participants.

Groupe de 3 à 12 participants maximum.

Formation animée par un formateur expert de son domaine sélectionné selon un processus qualité certifié. Les formateurs sont accompagnés par notre pôle pédagogique intégré « [Agir et Apprendre](#) ». Parcours du formateur disponible sur simple demande.

#### Suivi et évaluation de la formation :

Les acquis sont évalués en cours et en fin de formation notamment au travers de QCM, mises en situations, mise en pratiques, présentations... Qui feront l'objet d'une analyse/correction et d'un retour du formateur.

Une évaluation de satisfaction est complétée par les participants et un tour de table collectif est réalisé avec le formateur en fin de formation.

### Modules obligatoires

**Comptabilité niveau 3 : Etablir ses comptes de fin d'exercice**

**Initiation à la fiscalité d'entreprise : s'entraîner au calcul fiscal et de l'I.S**

**Perfectionnement à la fiscalité d'entreprise : remplir la liasse fiscale et ses annexes**

# Comptabilité niveau 3 : Etablir ses comptes de fin d'exercice

Comptabilité - Paie - Gestion - Fiscalité - 2025

## La formation en résumé

Les travaux comptables de fin d'exercice permettent à l'entreprise de connaître précisément ses passifs et actifs ainsi que son résultat. Une obligation qui bien remplie s'avère stratégique

### Objectifs :

- Maîtriser les écritures d'inventaire et la méthodologie pour l'élaboration des états de synthèse

### Participants :

Personnel des services comptables et dirigeants de PME

### Prérequis :

- Pratiquer la comptabilité ou avoir suivi le stage "Comptabilité Niveau 2 : tenir sa comptabilité" et maîtriser les écritures de base : clients, fournisseurs, banques

## Le contenu

### Rappels

- Le bilan
- Le compte de résultat
- Le grand livre des comptes
- Les balances

### La vérification et la justification des principaux comptes

- L'esprit
- La méthode

### Les écritures d'inventaire

- Amortissements
- Provisions
- Les stocks
- Les charges à payer
- Charges constatées d'avance
- Produits à recevoir
- Affectation du résultat
- Charges et produits exceptionnels

### La construction du résultat

- Résultat comptable
- Résultat fiscal
- Construction des états financiers

**2 435 €**

(non assujetti à la TVA)



**28 heures**



**4 jours**

✓  
Parcours / Cycle

✓  
Mises en situation



Appartient au(x) cycle(s) :

Cycle Comptabilité Avancée  
Cycle Responsable Administratif et Financier  
Cycle Fiscalité

## Dates et villes

Lyon - 04 72 53 88 00

- 11/03, 18/03, 25/03, 01/04
- 12/05, 13/05, 19/05, 20/05
- 23/09, 30/09, 07/10, 14/10
- 17/11, 18/11, 24/11, 25/11

# Moyens pédagogiques et d'encadrement

## **Moyens pédagogiques et d'encadrement :**

Formation interentreprises avec alternance d'apports théoriques et pratiques.

Pédagogie active : Echanges, analyses de pratiques, mises en situation, cas réels d'entreprises

Support de formation remis aux participants.

Groupe de 3 à 12 participants maximum.

Formation animée par un formateur expert de son domaine sélectionné selon un processus qualité certifié. Les formateurs sont accompagnés par notre pôle pédagogique intégré [« Agir et Apprendre »](#). Parcours du formateur disponible sur simple demande.

## **Suivi et évaluation de la formation :**

Un questionnaire d'analyse des besoins et de positionnement sera envoyé en amont.

Les acquis sont évalués en cours et en fin de formation notamment au travers de QCM, mises en situations, mise en pratiques, présentations... Qui feront l'objet d'une analyse/correction et d'un retour du formateur.

Une évaluation de satisfaction est complétée par les participants et un tour de table collectif est réalisé avec le formateur en fin de formation.

# Initiation à la fiscalité d'entreprise : s'entraîner au calcul fiscal et de l'I.S

Comptabilité - Paie - Gestion - Fiscalité - 2025

## La formation en résumé

L'impôt sur les sociétés constitue une lourde charge pour l'entreprise qui doit non seulement le gérer mais aussi le mettre sous contrôle. La détermination et la gestion du résultat fiscal nécessitent donc une bonne maîtrise des règles et mécanismes de la fiscalité directe de l'entreprise. Calculer et gérer le résultat fiscal, c'est opérer des choix en tenant compte de plusieurs paramètres. Cette formation aborde de façon complète l'impôt société : elle est orientée sur une mise en application immédiate des connaissances acquises.

### Objectifs :

- Manier les techniques du résultat fiscal et déterminer le résultat fiscal
- Retraiter fiscalement les opérations fiscales
- Calculer l'impôt

### Participants :

Dirigeants de PME-PMI, collaborateurs des services comptables et financiers, comptables uniques

### Prérequis :

- Connaître les écritures comptables de base

## Le contenu

### Définir le résultat fiscal

- Principes de base conduisant à la détermination et à l'imposition du résultat fiscal
- Champ d'application de l'impôt sur les sociétés
- Rattachement des opérations imposables
- Règles de déductibilité
- Schéma de détermination du résultat fiscal

### Traiter les charges déductibles

- Les conditions de déductibilité des charges
- Les frais généraux : impôts et taxes, jetons de présence, cadeaux, abandons de créances, intérêts compte courant, dons, mécénat, amendes et pénalités
- Les amortissements techniques et fiscaux (dérogatoires)
- Les charges à payer
- Les dépréciations d'actif
- Les provisions pour pertes et charges

### Délimiter les produits imposables

- Les opérations en devises étrangères et les écarts de conversion
- L'option pour le régime mère-fille
- Les plus values

### La gestion des déficits

- Le déficit ordinaire

### Déterminer l'IS

- Calculer l'impôt sur les sociétés

**1 985 €**

(non assujetti à la TVA)



**21 heures**



**3 jours**



Parcours / Cycle



Mises en situation



Appartient au(x) cycle(s) :

Cycle Comptabilité Débutant  
Cycle Responsable Administratif et Financier  
Cycle Fiscalité

## Dates et villes

Lyon - 04 72 53 88 00

- 26/05, 02/06, 10/06
- 01/12, 02/12, 08/12

Saint-Etienne - 04 77 49 24 66

Sessions à venir - Nous contacter

Roanne - 04 77 44 54 69

Sessions à venir - Nous contacter

# Moyens pédagogiques et d'encadrement

## **Moyens pédagogiques et d'encadrement :**

Formation interentreprises avec alternance d'apports théoriques et pratiques.

Pédagogie active : Echanges, analyses de pratiques, mises en situation, cas réels d'entreprises.

Support de formation remis aux participants.

Groupe de 3 à 12 participants maximum.

Formation animée par un formateur expert de son domaine sélectionné selon un processus qualité certifié. Les formateurs sont accompagnés par notre pôle pédagogique intégré « [Agir et Apprendre](#) ». Parcours du formateur disponible sur simple demande.

## **Suivi et évaluation de la formation :**

Un questionnaire d'analyse des besoins et de positionnement sera envoyé en amont.

Les acquis sont évalués en cours et en fin de formation notamment au travers de QCM, mises en situations, mise en pratiques, présentations... Qui feront l'objet d'une analyse/correction et d'un retour du formateur.

Une évaluation de satisfaction est complétée par les participants et un tour de table collectif est réalisé avec le formateur en fin de formation.

Retrouvez les modalités de la certification pouvant être associée à cette formation [en cliquant ici](#)

# Perfectionnement à la fiscalité d'entreprise : remplir la liasse fiscale et ses annexes

Comptabilité - Paie - Gestion - Fiscalité - 2025

## La formation en résumé

La clôture des comptes est une période décisive au cours de laquelle le professionnalisme des comptables assure la fiabilité et la publication rapide des comptes. Cette formation a le mérite de se concentrer sur les difficultés techniques rencontrées lors de l'établissement de la liasse, la méthodologie utilisée et l'élaboration des états fiscaux. La pédagogie active autour de plusieurs cas d'entreprise favorise une transposition aisée des savoirs et méthodes acquis durant la formation à sa propre situation professionnelle

### Objectifs :

- Maîtriser les différents imprimés de la liasse fiscale pour satisfaire aux obligations déclaratives et comprendre leurs difficultés
- Renseigner la liasse fiscale

### Participants :

Collaborateurs des services comptables, fiscaux et financiers, chefs comptables, comptables uniques

### Prérequis :

- Avoir des connaissances en fiscalité ou avoir suivi le stage " Initiation à la fiscalité d'entreprise : s'entraîner au calcul fiscal et de l'IS "

## Le contenu

### Découvrir la liasse fiscale

- La déclaration des résultats et les tableaux fiscaux normalisés
- Les obligations associées à la liasse et à son annexe

### Préparer la liasse fiscale

- Principes d'indépendance des exercices et de rattachement des créances et des dettes
- Rappels sur les retraitements fiscaux
- Les crédits d'impôt ( CIR, CICE, crédit apprentissage, crédit famille....)
- Appliquer le régime des plus values à long terme applicables :

### Remplir les tableaux 2058 et 2059 et la déclaration 2065 de la liasse fiscale

- La transcription des choix fiscaux (état 2058A)
- La gestion fiscale des déficits et provisions non déductibles (état 2058B)
- Le tableau d'affectation et renseignements divers (2058C)
- La détermination, l'affectation et le suivi des plus ou moins-values (2059A et 2059D)
- L'élaboration de la déclaration 2065

### Cas pratique de synthèse

- Rédaction des tableaux fiscaux et de la déclaration de liquidation de l'impôt à partir d'une situation réelle d'entreprise

**1 435 €**

(non assujetti à la TVA)



**14 heures**



**2 jours**



Parcours / Cycle



Mises en situation



Appartient au(x) cycle(s) :

Cycle Responsable Administratif et Financier  
Cycle Fiscalité

### Dates et villes

Lyon - 04 72 53 88 00

- 16/06, 23/06
- 09/12, 15/12

# Moyens pédagogiques et d'encadrement

## **Moyens pédagogiques et d'encadrement :**

Formation interentreprises avec alternance d'apports théoriques et pratiques.

Pédagogie active : Echanges, analyses de pratiques, mises en situation, cas réels d'entreprises.

Support de formation remis aux participants.

Groupe de 3 à 12 participants maximum.

Formation animée par un formateur expert de son domaine sélectionné selon un processus qualité certifié. Les formateurs sont accompagnés par notre pôle pédagogique intégré « [Agir et Apprendre](#) ». Parcours du formateur disponible sur simple demande.

## **Suivi et évaluation de la formation :**

Un questionnaire d'analyse des besoins et de positionnement sera envoyé en amont.

Les acquis sont évalués en cours et en fin de formation notamment au travers de QCM, mises en situations, mise en pratiques, présentations... Qui feront l'objet d'une analyse/correction et d'un retour du formateur.

Une évaluation de satisfaction est complétée par les participants et un tour de table collectif est réalisé avec le formateur en fin de formation.

