

Monter la liasse fiscale et le bilan

Non-certifiante

Formation continue.

Réf. : 26207637F — Mise à jour : 27 mai 2026

Organisme responsable : **STRAFORMATION**

Contenu

Objectifs

- Savoir contourner les difficultés liées à la clôture des comptes ;
- Calculer l'impôt sur les sociétés, et déterminer le résultat fiscal ;
- Mettre en forme le dossier de révision comptable ;
- Remplir les documents de la liasse fiscale.

Programme

Clôturer efficacement

- Evaluer les éléments d'actifs immobilisés et leur comptabilisation (dépréciation et amortissement) ;
- Evaluer les actifs circulants (créances clients et stocks) ;
- Constater et évaluer les provisions pour charges et risques ;
- Le rattachement des produits et des charges aux périodes clés.

Calculer l'IS (Impôts sur les Sociétés) et déterminer le résultat fiscal

- Le traitement des dissimilitudes entre résultat fiscal et comptable (déductions et réintégrations) ;
- Déterminer le résultat fiscal ;
- Calculer l'impôt sur les sociétés au taux réduit et au taux normal ;
- Calculer la participation des employés au résultat.

Mettre au point la liasse fiscale

- Expositions des formulaires de la liasse fiscale ;
- Remplir les formulaires fiscaux (n° 2058 A et B) ;
- Effectuer des contrôles de cohérence ;
- Le suivi des déficits (report en arrière, en avant, savoir remplir les imprimés fiscaux en cas de déficit fiscal).

Se bâtir une démarche de révision comptable cohérente

- Les fondements de la fiabilité comptable ;
- Construire son dossier de révision comptable ;
- Cibler les zones à risques ;
- Réduire les délais de clôture en planifiant les contrôles ;
- Effectuer les contrôles de comptabilité (de validation et de cohérence) ;
- Mettre en pratique et présenter ses travaux de contrôle comptable.

Certifications préparées et métiers visés

Niveau d'entrée

Aucun prérequis

Niveau de sortie

Sans niveau spécifique

Métiers associés

Dates et lieux de formation

N° session	Modalité	Lieu	Du	Au
2287070	Présentiel	Rennes	01/05/2026	30/07/2027

Source : GREF Bretagne #26207637F