Monter la liasse fiscale et le bilan

Non-certifiante | Formation continue

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

Organisme responsable : **STRAFORMATION**

Présentation de la formation

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	Niveau de sortie
Aucun prérequis	**Sans niveau spécifique**

Métiers associés

M1203 — Comptabilité

Dates et lieux de formation

N° session	Modalité	Lieu	Du	Au
2287070S	Mixte	Rennes	02/05/2026	31/07/2027

Source : GREF Bretagne #26207637F