

Formation Fiscale Comptable

Le 11/09/2026

OBJECTIFS DE LA FORMATION

À l'issue de la formation, le participant sera capable de mettre en œuvre les compétences suivantes :

- Déterminer le résultat fiscal et remplir la liasse fiscale des entreprises industrielles et commerciales
- Maîtriser les règles et les techniques de détermination de l'impôt sur les sociétés
- Respecter les obligations fiscales
- Assimiler les règles de la TVA
- Calculer et remplir les déclarations de TVA

CONTENU

AVANT LA FORMATION

- Entretien téléphonique avec le formateur afin de personnaliser votre formation.
- Le programme de formation ci-dessous pourra donc être modifié gratuitement en fonction de vos attentes.

JOUR 1

Matin

Méthodologie de passage du résultat comptable au résultat fiscal (retraitement extracomptables)

- Les charges non déductibles et les produits non imposables (traitement des charges jetons de présence, TVS, amendes et impôts, abandons de créances, dons etc.)
- Méthode de détermination du résultat fiscal
- Traitement fiscal des produits
- Le feuillet 2058-A : passer du résultat comptable au résultat fiscal
- Les autres pages de la liasse fiscale
- Les bases de l'intégration fiscale
- Les principaux retraitements dans le cadre de l'intégration fiscale, réintégrations extra-comptables et déductions extra-comptables
- Gestion des déficits
- Crédits d'impôts

Après-midi

Immobilisations et provisions :

- Comptabilisation l'acquisition et la production d'une immobilisation
- Déterminer la valeur d'entrée d'une immobilisation
- Traitement comptable et fiscal
- Dépenses de remplacement
- Subventions d'investissement
- Comptabilisation de l'amortissement
- Amortissements comptables et fiscaux

CONTACTEZ
NOUS

Du Lundi au Vendredi

de 9h00 à 12h30 et de 13h30 à 17h00

Par téléphone au **05 31 60 07 07**

Par email : serviceclient@formasuite.fr

Responsable Pédagogique : Yannick Lacave

FORMASUITE

12 rue Courbet 82000 Montauban

SIRET : 842 016 594 00017

N° de déclaration d'activité :

76820087382



- Comptabilisation de la dépréciation
- Comptabilisation de la sortie, cession à titre onéreux et à titre gratuit et mise au rebut
- Définition et classification des provisions pour risques et charges
- Assimiler la procédure liée à la comptabilisation des provisions
- Définition des provisions réglementées
- Relevé des provisions
- Les principaux cas de figure dans la comptabilisation d'une provision amortissements dérogatoires, provisions pour hausse des prix

JOUR 2**Matin**

Gérer le résultat fiscal pour calculer l'IS

- Méthode de détermination du résultat fiscal
- Report en avant/en arrière des déficits
- Calcul de l'IS : taux et contributions additionnelles
- Réintégrations extra-comptables
- Déductions extra-comptables
- Gestion des déficits
- Crédits d'impôts
- Établir la liasse fiscale
- Annexe à la liasse fiscale
- Imprimé de détermination du résultat fiscal
- Tableaux CERFA

Après-midi**TVA**

- Champs d'application de la TVA : opérations imposables, opérations exonérées et opérations soumises par option
- Détermination de la TVA collectée : champs d'application, fait générateur, base et exigibilité
- Calcul de la TVA déductible : conditions de forme, de fond ; exclusions
- TVA récupérable
- TVA à facturer
- TVA à payer
- Cadrage de la TVA lors du bilan comptable
- Contrôler la déclaration
- Traitement du crédit
- Mécanisme de consolidation

FIN DE LA FORMATION

- Débrief de la formation avec le formateur pour consolider vos connaissances.

PREREQUIS

Aucun

PUBLIC VISE

- Formation individuelle ou collective (garantie à partir du premier inscrit)
- Formation assurée au sein de vos locaux ou dans une salle de formation dans la ville de votre choix

**CONTACTEZ
NOUS**

Du Lundi au Vendredi

de 9h00 à 12h30 et de 13h30 à 17h00

Par téléphone au **05 31 60 07 07**

Par email : serviceclient@formasuite.fr

Responsable Pédagogique : Yannick Lacave

FORMASUITE

12 rue Courbet 82000 Montauban

SIRET : 842 016 594 00017

N° de déclaration d'activité :

76820087382

- Dates de votre choix sans surcoût
- Entretien téléphonique préalable avec notre formateur afin de personnaliser votre formation
- Inscription à réaliser 15 jours avant le démarrage de la formation
- Horaires : de 9h à 12h30 et de 13h30 à 17h
- Nombre de participants : de 1 à 20 participants (au delà nous consulter)
- **Formation accessible à toutes personnes porteuses de handicap. Locaux adaptés.**

DUREE

14 heures

PEDAGOGIE

Montée en compétence assurée par l'association d'un contenu théorique et pratique. Etude de cas concrets en rapport avec votre quotidien professionnel.

Suivi de l'exécution :

- Feuilles de présences signées des participants et du formateur par demi-journée
- Attestation de fin de formation mentionnant les objectifs, la nature et la durée de l'action et les résultats de l'évaluation des acquis de la formation.

Appréciation des résultats :

- Recueil individuel des attentes du stagiaire
- Questionnaire d'auto-évaluation des acquis en début et en fin de formation
- Évaluation continue durant la session
- Remise d'une attestation de fin de formation
- Questionnaire d'évaluation de la satisfaction en fin de formation

Moyens et supports pédagogiques :

- Evaluation des besoins et du profil du participant
- Apport théorique et séquences pédagogiques regroupées en différents modules
- Cas pratiques
- Questionnaire et exercices
- Tests de contrôle de connaissances et validation des acquis à chaque étape
- Retours d'expériences
- Séquences pédagogiques regroupées en différents modules,
- Remise d'un support pédagogique
- Echanges interactifs
- Intervention d'un formateur expert dans son domaine

Modalités d'évaluation et de suivi :

- Grille d'évaluation (test de positionnement)
- Entretien téléphonique avec le formateur avant la formation
- Travaux pratiques
- Tests de contrôle de connaissances et validation des acquis à chaque étape
- Echange avec le formateur par visioconférence (webinar), téléphone et mail
- Exercices corrigés, études de cas réels, mise en application concrète et utile
- Évaluation pour valider vos acquis en fin de formation

**CONTACTEZ
NOUS**

Du Lundi au Vendredi

de 9h00 à 12h30 et de 13h30 à 17h00

Par téléphone au **05 31 60 07 07**

Par email : serviceclient@formasuite.fr

Responsable Pédagogique : Yannick Lacave

FORMASUITE

12 rue Courbet 82000 Montauban

SIRET : 842 016 594 00017

N° de déclaration d'activité :

76820087382

Profil du formateur :

- Chaque formation est sous la responsabilité du directeur pédagogique de l'organisme de formation.
- Le bon déroulement est assuré par le formateur désigné par l'organisme de formation.
- Formateur référent : M.Lacave Téléphone : 05 31 60 07 07

Une attestation de formation sera délivrée au stagiaire.



**CONTACTEZ
NOUS**

Du Lundi au Vendredi
de 9h00 à 12h30 et de 13h30 à 17h00
Par téléphone au **05 31 60 07 07**
Par email : serviceclient@formasuite.fr
Responsable Pédagogique : Yannick Lacave

FORMASUITE
12 rue Courbet 82000 Montauban
SIRET : 842 016 594 00017
N° de déclaration d'activité :
76820087382