



Points forts : Une pédagogie active qui privilégie l'apprentissage par l'action sur des situations proches du terrain.

Objectifs

- Traiter les opérations comptables de la clôture des comptes.
- Déterminer le résultat fiscal et calculer l'impôt société.
- Compléter les imprimés de la liasse fiscale.

Programme

► . Maîtriser les opérations comptables de la clôture

- La comptabilisation et l'évaluation des éléments d'actif immobilisé :
 - Amortissement
 - dépréciation
 - L'évaluation de l'actif circulant.
 - L'évaluation et la constatation des provisions pour risques et charges.
 - Le rattachement des charges et produits aux périodes concernées.
- ### ► Déterminer le résultat fiscal et calculer l'IS
- La démarche de détermination du résultat fiscal.
 - Le traitement des différences entre résultat comptable et fiscal.

- Le calcul de l'impôt société au taux normal et aux taux réduits.
- Le calcul de la participation des salariés au résultat.
- La prise en compte du CICE.
- Le paiement de l'impôt société et des contributions additionnelles.

► Établir la liasse fiscale

- Présentation des imprimés de la liasse.
- Les contrôles de cohérence à effectuer.
- Compléter les imprimés fiscaux (n° 2058A & B).
- Traiter les déficits fiscaux.
Renseigner les imprimés fiscaux en situation de déficit fiscal.

Démarche pédagogique

Alternance d'exposés théoriques et de cas pratiques.

Formateur : Formateur sélectionné par le CEPPIC pour ses compétences techniques et son expérience significative, tant sur le sujet traité qu'en matière de pédagogie.

Public

Responsable comptable, administratif et financier.

Prérequis

Pas d'exigence spécifique.

Évaluation/Validation

Evaluation des acquis tout au long de la formation avec des exercices pratiques et des quizz.
Fiche d'évaluation de la formation en fin de stage.
Attestation de fin de formation accompagnée de la fiche programme à destination du stagiaire.

Dates de session

Nous contacter



194, rue de la Ronce
76230 ISNEAUVILLE



www.ceppic.fr



Toutes nos formations
sont réalisables
sur mesure en
intra-entreprise

CONTACT

Carole LEONARD

02.35.59.44.13

carole.leonard@ceppic.fr