

## « DÉTERMINER LE RÉSULTAT FISCAL ET ÉLABORER LA LIASSE FISCALE ET SON ANNEXE »

PRÉSENTATION DE LA FORMATION POUR LES PROFESSIONNELS

Réf. : FCP09A



### DÉTERMINEZ LE RÉSULTAT FISCAL EN TOUTE CONFIANCE ET SÉCURISEZ VOS LIASSES FISCALES

Comprendre les mécanismes du résultat fiscal, c'est déjà éviter les erreurs coûteuses et préparer sereinement vos clôtures.

Grâce à une approche claire et progressive, vous découvrirez tout ce qu'il faut savoir sur la **liaison entre résultat comptable et résultat fiscal**, les retraitements extra-comptables, les formulaires (2065, 2050–2059, 2033), ainsi que les contrôles de cohérence indispensables... pour en faire un outil fiable, rigoureux et conforme au service de l'entreprise.

## CE QUE VOUS ALLEZ APPRENDRE

- **Comprendre la différence entre résultat comptable et résultat fiscal,**
- **Identifier les retraitements extra-comptables** (réintégrations et déductions),
- **Maîtriser les formulaires clés** : 2065, 2058-A, 2059-A, 2033-B...,
- **Calculer et imputer les déficits, gérer les plus-values et cas particuliers,**
- **Compléter les tableaux annexes et vérifier la cohérence globale,**
- **Anticiper les contrôles fiscaux** avec un dossier justificatif solide et un rétroplanning clair.

En suivant cette formation, vous bénéficierez de :

- Un **contenu structuré et accessible**, même sans expertise fiscale approfondie,
- De **nombreux cas pratiques et exemples** de liasses fiscales,
- D'**outils concrets** (modèles Excel, grilles de contrôle, check-lists).

Que vous soyez comptable, RAF, expert-comptable stagiaire ou collaborateur en cabinet, **maîtrisez le résultat fiscal et la liasse pour sécuriser vos travaux et gagner en autonomie.**

## OBJECTIFS GLOBAUX PÉDAGOGIQUES

**A l'issue de la formation, les apprenants seront capables de :**

- Expliquer les principes fondamentaux du résultat fiscal et ses enjeux,
- Appliquer correctement les réintégrations et déductions extra-comptables,
- Gérer les déficits, plus-values et traitements fiscaux spécifiques,
- Compléter et contrôler l'ensemble des formulaires de la liasse fiscale,
- Organiser un dossier de clôture fiscal complet et justifiable,
- Anticiper les impacts fiscaux sur la trésorerie et préparer un contrôle fiscal.

## THÉMATIQUES

- **Cadre et enjeux du résultat fiscal,**
- **Réintégrations et déductions extra-comptables,**
- **Plus-values, déficits et cas particuliers,**
- **Tableaux annexes et contrôles de cohérence,**
- **TVA, paie et taxes périphériques,**
- **Finalisation, rétroplanning et dossier justificatif.**

## « DÉTERMINER LE RÉSULTAT FISCAL ET ÉLABORER LA LIASSE FISCALE ET SON ANNEXE »

PROGRAMME DE LA FORMATION

Réf. : FCP09A



### FORMATION INNOVANTE 100% E-LEARNING, QUI ALLIE INTELLIGENCE ET INTERACTIVITÉ

**Durée** : 35 heures (100 % e-learning)

**Objectif** : acquérir une maîtrise opérationnelle du résultat fiscal et de la liasse fiscale, pour sécuriser vos clôtures, éviter les erreurs fréquentes, optimiser la fiscalité et anticiper sereinement les contrôles.

**Programme** : 6 modules

**Vous souhaitez mieux comprendre et sécuriser vos vos clôtures fiscales ?**

Notre formation « **Déterminer le résultat fiscal et élaborer la liasse fiscale et son annexe** » est faite pour vous.

Grâce à une pédagogie progressive et des cas pratiques, vous apprendrez à transformer vos obligations fiscales en outil de pilotage stratégique, en toute conformité et avec sérénité.

## MODULE 1 - CADRE ET ENJEUX DU RÉSULTAT FISCAL (6h)

- Résultat comptable vs résultat fiscal,
- Régimes d'imposition (IS / IR, réel normal vs simplifié),
- Présentation des formulaires : 2065, 2050–2059, 2033,
- Conséquences d'un défaut de maîtrise : redressements, pénalités,
- Organisation d'un dossier de clôture fiscale.

> QCM d'évaluation

## MODULE 2 - RÉINTÉGRATIONS ET DÉDUCTIONS EXTRA-COMPTABLES (6h)

- Lecture et remplissage du 2058-A / 2033-B,
- Charges non déductibles : amendes, véhicules, dépenses somptuaires, provisions non justifiées,
- Déductions fiscales : subventions, neutralisations, crédits d'impôt,
- Cas pratiques : retraitements extra-comptables et feuille de passage.

> QCM d'évaluation

## MODULE 3 - PLUS-VALUES, DÉFICITS ET CAS PARTICULIERS (6h)

- Plus-values CT/LT, titres de participation, régimes spécifiques,
- Suivi et imputation des déficits : report en avant, plafonnement,
- Subventions, abandons de créances, indemnités,
- Cas pratiques : calcul et remplissage du 2058-C et du 2059-A.

> QCM d'évaluation

## MODULE 4 - TABLEAUX ANNEXES ET CONTRÔLES DE COHÉRENCE (5h)

- Tableaux 2050–2059 (bilan, CPC, immobilisations, provisions, créances/dettes),
- Liasse simplifiée 2033-A à G,
- Contrôles croisés : cohérence bilan N/N-1, SIG, TVA, dettes sociales,
- Grille de contrôles automatisée (modèle fourni).

> QCM d'évaluation

## MODULE 5 - TVA, PAIE ET TAXES PÉRIPHÉRIQUES (6h)

- Vérification des comptes TVA, régularisations et prorata,
- Provisions et charges sociales (congrés payés, participation, intéressement),
- Traitement des crédits d'impôt (CICE résiduel, apprentissage, mécénat...),
- Taxes annexes (CFE, CVAE, taxe foncière) et intégration à la liasse.

> QCM d'évaluation

## MODULE 6 - FINALISATION, RÉTROPLANNING ET DOSSIER JUSTIFICATIF (6h)

- Finalisation de la liasse fiscale : contrôles ultimes, annexes et IS dû,
- Dépôt de la liasse : procédures EDI/EFI, calendrier des échéances, suivi des AR,
- FEC (Fichier des Écritures Comptables) : vérifications obligatoires, exemples d'anomalies,
- Dossier justificatif : construction d'un dossier de clôture complet (feuilles de travail, mémo fiscal),
- Communication avec la direction : présentation synthétique du résultat fiscal et des impacts,
- Préparation au contrôle fiscal : check-list d'auto-contrôle, cas pratiques de questions de l'administration,
- Rétroplanning fiscal.

> QCM d'évaluation

**COMMENCEZ DÈS AUJOURD'HUI !**  
**Votre résultat fiscal mérite une élaboration rigoureuse**  
**et une liasse parfaitement maîtrisée...**

... pour transformer vos obligations déclaratives en un véritable  
levier de sécurité et de performance financière.

**CADEAU DE BIENVENUE !**



**Documents BONUS**  
**à télécharger**

**OFFERTS**  
**POUR TOUTE INSCRIPTION**

**CONNECT  -FORM**  
Boostez vos compétences avec l'innovation digitale



**RÉSERVEZ DÈS MAINTENANT**  
**VOTRE 1<sup>ER</sup> RENDEZ-VOUS SUR**  
**CALENDLY**

SCANNEZ-MOI !



06 70 74 67 80



contact@connect-e-form.fr



www.connect-e-form.fr

CONNECT E-FORM 16 Rue Saint-Antoine du T, Bureau 3 31000 Toulouse – France  
SARL au capital de 100 € – Code APE : 721Z – N° TVA : FR16988093670 – RCS Toulouse X XXX XXX XXX  
Déclaration d'activité enregistrée sous le N° XX XX XXXXX XX auprès du préfet de la région Occitanie.  
Cet enregistrement ne vaut pas agrément de l'État.