



# ORGANISME DE FORMATION AUX TECHNOLOGIES ET METIERS DE L'INFORMATIQUE

## Formation Comptabilité, établir un bilan et une liasse fiscale

N° ACTIVITÉ : 11 92 18558 92

TÉLÉPHONE : 01 85 77 07 07

E-MAIL : inscription@hubformation.com

Préparer et réaliser la clôture des comptes : maîtriser les écritures de fin d'exercice pour une présentation sincère et fidèle des états comptables. Permettre l'élaboration de la liasse fiscale et maîtriser les principales difficultés en privilégiant l'actualité.

### Objectifs

- | Maîtriser les écritures comptables de fin d'exercice
- | Elaborer les états de nature comptable
- | Elaborer les états de nature fiscale
- | Traiter correctement une déclaration 2065

### Public

- | Seules les entreprises redevables de l'impôt sur les sociétés (IS) sont concernées.

### Prérequis

- | Bonnes connaissances en comptabilité générale.

### Programme de la formation

#### Les grands principes comptables

- | La chaîne comptable : journaux, comptes en T, Grand-Livre, balance.
- | Les états comptables : bilan, compte de résultat, annexe.
- | de bilans et de comptes de résultat.

#### Les écritures de fin d'exercice

- | Les emprunts.
- | Les amortissements et provisions.
- | Distinction entre charges et immobilisations.
- | Les comptes de régularisation : charges de personnel, cotisations sociales, impôts et taxes, frais généraux.
- | Le contrôle de TVA.
- | Le résultat comptable et fiscal.
- | Le calcul de l'impôt sur les sociétés.
- | Exercice Etudes de cas à partir d'exemples réels, exercices d'écriture et calculs divers.

#### La liasse fiscale : élaboration des états de nature comptable

- | Le bilan (2050 et 2051) et le compte de résultat (2052 et 2053). Mentions au pied de Cerfas.
- | Les immobilisations, les amortissements (2054 et 2055) et les provisions (2056).
- | L'état des échéances des créances et des dettes (2057).
- | Le tableau des écarts de réévaluation (2054 bis).
- | Exercice Etudes de cas à partir d'exemples réels, exercices d'écriture et d'élaboration d'états de nature comptable.

#### La liasse fiscale : élaboration des états de nature fiscale

- | La transcription des choix fiscaux et la gestion fiscale des déficits et provisions non déductibles (état 2058B).
- | Le tableau d'affectation et renseignements divers (2058C).

Référence	LIF
Durée	3 jours (21h)
Tarif	1 990 €HT
Repas	repas inclus

### SESSIONS PROGRAMMÉES

#### A DISTANCE (FRA)

- du 19 au 21 juin 2024
- du 11 au 13 septembre 2024
- du 11 au 13 décembre 2024

#### PARIS

- du 12 au 14 juin 2024
- du 4 au 6 septembre 2024
- du 4 au 6 décembre 2024

[VOIR TOUTES LES DATES](#)

| La détermination, l'affectation et le suivi des plus ou moins-values (2059A et D).  
| Exercice Etudes de cas à partir d'exemples réels, exercices d'écriture et d'élaboration d'états de nature fiscale.

### **La déclaration 2065 des résultats**

| Pourquoi, comment et quand la produire ?  
| Les recoupements avec les tableaux de la liasse et ses compléments.  
| Exercice Traitement d'une déclaration 2065.

## **Méthode pédagogique**

| Cas concrets avec supports pédagogiques et états financiers d'entreprises visant à rendre le stagiaire opérationnel le plus rapidement possible.

## **Méthode d'évaluation**

Tout au long de la formation, les exercices et mises en situation permettent de valider et contrôler les acquis du stagiaire. En fin de formation, le stagiaire complète un QCM d'auto-évaluation.

---

## **Suivre cette formation à distance**

Voici les prérequis techniques pour pouvoir suivre le cours à distance :

| Un ordinateur avec webcam, micro, haut-parleur et un navigateur (de préférence Chrome ou Firefox). Un casque n'est pas nécessaire suivant l'environnement.  
| Une connexion Internet de type ADSL ou supérieure. Attention, une connexion Internet ne permettant pas, par exemple, de recevoir la télévision par Internet, ne sera pas suffisante, cela engendrera des déconnexions intempestives du stagiaire et dérangera toute la classe.  
| Privilégier une connexion filaire plutôt que le Wifi.  
| Avoir accès au poste depuis lequel vous suivrez le cours à distance au moins 2 jours avant la formation pour effectuer les tests de connexion préalables.  
| Votre numéro de téléphone portable (pour l'envoi du mot de passe d'accès aux supports de cours et pour une messagerie instantanée autre que celle intégrée à la classe virtuelle).  
| Selon la formation, une configuration spécifique de votre machine peut être attendue, merci de nous contacter.  
| Pour les formations incluant le passage d'une certification la dernière journée, un voucher vous est fourni pour passer l'examen en ligne.  
| Pour les formations logiciel (Adobe, Microsoft Office...), il est nécessaire d'avoir le logiciel installé sur votre machine, nous ne fournissons pas de licence ou de version test.  
| Horaires identiques au présentiel.

---

## **Accessibilité**

Les sessions de formation se déroulent sur des sites différents selon les villes ou les dates, merci de nous contacter pour vérifier l'accessibilité aux personnes à mobilité réduite.

Pour tout besoin spécifique (vue, audition...), veuillez nous contacter au 01 85 77 07 07.