

# Impôts sur les sociétés : déterminer le résultat fiscal et établir la liasse fiscale

## DURÉE

Présentiel : 1 jour (7h00)  
Distanciel : 2 demi-journées (7h00)

## PRIX 2025

Présentiel : 800 € HT / personne

Tarif TTC calculé en fonction du taux de TVA en vigueur à la date de réalisation de la formation.

## DATES ET LIEUX

[Consultez les sessions programmées en région](#)

## FORMATEUR

Expert RYDGE Conseil

## NATURE DE L'ACTION

Cette action de formation entre dans le champ d'application de l'article L 6313-1 du Code du Travail

## SUIVI DE L'ACTION ET APPRÉCIATION DES RÉSULTATS

Ceux-ci sont effectués conformément à l'article L6353-1 du Code du Travail  
Nouveau programme :  
- Nombre d'apprenant /an/offre  
- Taux de satisfaction apprenant

## SANCTION DE LA FORMATION

Attestation de formation

## HANDICAP

En cas de situation de handicap ou besoin d'un aménagement spécifique, contactez notre référent handicap qui mettra en œuvre tous les moyens possibles pour vous accueillir dans les meilleures conditions.

[ebienne@rydge.fr](mailto:ebienne@rydge.fr)

<https://www.formation.rydge.fr>

## RYDGE Conseil

Paris La Défense – Courbevoie  
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil

Tour Eqho  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92400 Courbevoie  
Telephone:+33 (0)1 55 68 86 66  
Telefax:+33 (0)1 55 68 86 60  
Internet: <https://www.rydge.fr/>

## PUBLIC CONCERNÉ

- Comptables
- Toute personne en charge du calcul de l'impôt sur les sociétés

## PRÉREQUIS

- Maîtrise du Français
- Métier (cf. Public concerné)

## OBJECTIFS

- Maîtriser le passage du résultat comptable au résultat fiscal
- Savoir calculer l'impôt sur les sociétés
- Etablir la liasse fiscale

## MÉTHODES PÉDAGOGIQUES MOBILISÉES

- Démarche structurée pour renforcer la compréhension et ancrer durablement les compétences en liant apprentissage théorique et pratique .
- Cas pratiques et mises en situation réalistes pour favoriser une intégration immédiate des acquis.
- Echanges personnalisés, en adaptant les contenus aux besoins spécifiques des participants.
- Supports pédagogiques complets et accessibles pour accompagner l'apprentissage tout au long de la formation.
- Evaluation de la satisfaction et de l'engagement

## POUR LE BON DÉROULEMENT DE LA FORMATION EN DISTANCIEL

- Prévoir une webcam et un microphone fonctionnels
- Prévoir une connexion Internet à haut débit

## PROGRAMME

### INTRODUCTION

#### DÉTERMINER LE RÉSULTAT FISCAL ET CALCULER L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS (IS)

- Les retraitements pour passer du résultat comptable au résultat fiscal
- Les réintégrations fiscales
- Les déductions fiscales
- Les crédits d'impôt
- La gestion des déficits fiscaux
- Le calcul, les paiements et la comptabilisation de l'IS
- Le calcul de l'IS, des contributions additionnelles
- Le paiement de l'impôt et les échéanciers de versements (acompte et solde)
- La comptabilisation de l'impôt
- Cas de synthèse

#### ÉTABLIR LA LIASSE FISCALE

- La présentation des différents imprimés de la liasse fiscale
- Les liasses 2050 et 2051 – Bilan Actif et Passif
- Traitement des immobilisations
- Traitement des dettes
- Les liasses 2052 et 2053 – Compte de résultat
- Compléter les états 2058A,B, 2059 E

#### COMPLÉMENTS

- L'examen de conformité fiscale
- L'intégration fiscale (non-exhaustif)
- Comment être intégré fiscalement ?
- Détermination du résultat fiscal

# Impôts sur les sociétés : déterminer le résultat fiscal et établir la liasse fiscale

## DURÉE

Présentiel : 1 jour (7h00)  
Distanciel : 2 demi-journées (7h00)

## PRIX 2025

Présentiel : 800 € HT / personne

Tarif TTC calculé en fonction du taux de TVA en vigueur à la date de réalisation de la formation.

## DATES ET LIEUX

[Consultez les sessions programmées en région](#)

## FORMATEUR

Expert RYDGE Conseil

## NATURE DE L'ACTION

Cette action de formation entre dans le champ d'application de l'article L 6313-1 du Code du Travail

## SUIVI DE L'ACTION ET APPRÉCIATION DES RÉSULTATS

Ceux-ci sont effectués conformément à l'article L6353-1 du Code du Travail  
Nouveau programme :  
- Nombre d'apprenant /an/offre  
- Taux de satisfaction apprenant

## SANCTION DE LA FORMATION

Attestation de formation

## HANDICAP

En cas de situation de handicap ou besoin d'un aménagement spécifique, contactez notre référent handicap qui mettra en œuvre tous les moyens possibles pour vous accueillir dans les meilleures conditions.

[ebienne@rydge.fr](mailto:ebienne@rydge.fr)

<https://www.formation.rydge.fr>

## RYDGE Conseil

**Paris La Défense – Courbevoie**  
Expertise Comptable, Gestion Sociale,  
Conseil

Tour Eqho  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92400 Courbevoie  
Telephone:+33 (0)1 55 68 86 66  
Telefax:+33 (0)1 55 68 86 60  
Internet: <https://www.rydge.fr/>

## MODALITÉS D'ÉVALUATION

- Questionnaire réalisé en fin de formation pour évaluer les compétences acquises

## MODALITÉS D'ACCÈS

- Vous pourrez vous inscrire à la formation après avoir contacté votre conseiller (par ce lien). <https://formation.rydge.fr/contact>
- L'adéquation de la formation et de son contenu à vos besoins sera validée par un questionnaire d'analyse et de positionnement.
- Formation disponible en présentiel et à distance.

## DELAI D'ACCÈS

- A partir de la demande d'inscription à la formation, nous planifierons ensemble d'une date de session à votre convenance dans un délai de 3 mois maximum.