

## **DETERMINER LE RESULTAT FISCAL DE L'ENTREPRISE**

### **Objectifs**

- Etablir le résultat fiscal de l'entreprise ;
- Améliorer, fiabiliser le calcul du résultat fiscal de l'entreprise ;
- Anticiper et éviter les potentielles difficultés.

### **Public visé**

- Expert-comptable
- Directeur et responsable administratif, directeur comptable, fiscaliste

### **Pré-requis**

Aucun prérequis nécessaire pour suivre cette formation

### **Contenu de la formation**

#### **1. Les principes de la détermination du résultat fiscal**

- Les données de base La méthodologie

#### **2. Etablissement du tableau 2058 A**

- Traitement des réintégrations
- Examen des différentes réintégrations

#### **3. Etablissement du tableau 2058 B**

- Règles de report des déficits : opportunités et limites, règles de déduction des provisions et lien avec le tableau 2058 A

#### **4. Détermination du résultat fiscal**

- Le calcul du résultat fiscal en lien avec les tableaux 2058 A et B. Le calcul de la charge d'impôt

#### **5. Point d'attention sur les nouveautés de l'exercice.**

### **Méthodes pédagogiques**

SALLES DE FORMATION DISPOSANT DES MATERIELS PEDAGOGIQUES ET TECHNIQUES NECESSAIRES AU BON DEROULEMENT DE LA FORMATION.

- Exposé
- Echange d'expériences
- Cas pratiques

## Supports de formation

- Diaporama au format électronique
- Cas et corrigés
- Test de validation des connaissances
- Support dématérialisé

Les supports étant dématérialisés, nous conseillons aux participants de les télécharger préalablement, et de se munir d'un ordinateur portable.

## Qualification des formateurs

Les formateurs sont des professionnels sélectionnés pour leur maîtrise du sujet enseigné et leur expérience pratique afin de proposer une approche pragmatique et concrète des sujets traités.

## Durée et moyen de suivi de l'exécution de l'action - Lieu

- 7 heures de 9h à 17h
- Feuille de présence signée par les participants.
- TERRA GESTION – 3 avenue du Général de Gaulle LISSES 91021 EVRY cedex –  
Tél 01 84 18 00 10

## Validation

- Questionnaire de validation des acquis.
- Attestation de fin de formation.

## Coût de la formation

400,00 € HT la journée soit 480,00 € TTC

### VOS CONTACTS :



#### Contactez l'AECC 91

Pour :

- Votre futur projet de formation.
- Un besoin administratif ou de suivi de formation.
- Une question d'ordre technique ou pédagogique

**Secrétariat**

**06 38 38 01 89**

**Contact@aecc91.com**



#### Rendez-vous sur [www.aecc91.com](http://www.aecc91.com)

Pour :

- Trouver rapidement une formation.
- Consulter, télécharger ou imprimer le contenu complet des programmes.
- S'inscrire à une formation.



#### Pour nous faire parvenir vos documents papier

**AECC91**

**3 avenue du Général de  
Gaulle - LISSES**

**91021 EVRY Cedex**