

# Présentation de la formation

|                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>THÈME</b>                                  | <b>La résidence principale : incidences fiscales de l'acquisition à la cession</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>PUBLIC CONCERNE</b>                        | <p>Cette formation est destinée à un public de :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Conseils en gestion de patrimoine,</li> <li>• Avocats,</li> <li>• Experts comptables,</li> <li>• Notaires,</li> <li>• Banquiers,</li> <li>• Assureurs</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>FORMAT</b>                                 | Webinaire                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>DURÉE</b>                                  | 3H30 heures de formation                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>VALIDATION D'HEURES RÉGLEMENTAIRES</b>     | <p>Cette formation valide les heures réglementaires suivantes :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Immobilier (carte T) : 3h30</li> <li>• IAS/DDA -</li> <li>• IOBSP -</li> <li>• Notaires : 3h30</li> <li>• Avocats : 3h30</li> <li>• Experts-comptables : 3h30</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>DATES ET HORAIRES</b>                      | Cette formation est prévue : 23/10/2023 (de 09H à 12H30)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>TARIF</b>                                  | 250 € HT soit 300 € TTC (TVA 20%)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>INTERVENANT(S)</b>                         | <p>Cette formation sera animée par :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Jacques DUHEM</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>PRÉREQUIS</b>                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pas de prérequis</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>OBJECTIFS PÉDAGOGIQUES DE LA FORMATION</b> | <p>A l'issue de la formation, le stagiaire sera capable de :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Comprendre les fondamentaux de la détention de la résidence principale, les impacts de cette détention en cas de cession ou de succession, et les expliquer aux clients</li> <li>• Comprendre les impacts fiscaux du mode de détention de la résidence principale et les expliquer aux clients</li> </ul>                                                                                                                                            |
| <b>ASSISTANCE TECHNIQUE ET PÉDAGOGIQUE</b>    | <p>Du lundi au vendredi de 9h30-12h00 et de 14h00 à 17h30</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Marthe Faye Pineau 06 17 52 60 00</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>PROGRAMME DE LA FORMATION</b>              | <p>Introduction : cartographie des situations</p> <p>I Les modes de détention<br/>Détention directe vs détention via une société ;<br/>Détention en PP vs détention en indivision ou démembrement ;<br/>Impacts sur les produits et charges</p> <p>II La location en meublé de la résidence principale<br/>Location permanente d'une partie vs location saisonnière<br/>Chambres d'hôtes vs meublé de tourisme</p> <p>III La vente de la résidence principale<br/>Principe d'exonération de plus-values<br/>Impacts en cas de démembrement ou d'indivision</p> |

V2022-01 visée 2023

**FAC & Associés**

SAS au capital de 50 000 € - 38 rue du Maréchal Fayolle 63500 ISSOIRE

RSC de Clermont-Ferrand 844955336. Siret n° 84495533600012 – N° TVA intracommunautaire n° FR37844955336

Formation professionnelle déclarée et enregistrée sous le n° 84630505063 auprès du Préfet de la région AURA, cet enregistrement ne vaut pas agrément de l'État.

|                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                             | <p>Les dépendances immédiates et nécessaires</p> <p>IV Sort de la résidence principale en cas de divorce<br/>Indemnité d'occupation<br/>Prestation compensatoire et pension alimentaire<br/>Cessions après divorce</p> <p>V Résidence principale et IFI<br/>Principes de déclaration<br/>Valorisation du bien</p> <p>VI Résidence principale et DMTG<br/>Droits du conjoint survivant<br/>Calcul des droits</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>MOYENS PÉDAGOGIQUES</b>                                  | <p><b>En Présentiel :</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Le formateur disposera d'un support pédagogique format Powerpoint qui sera projeté sur un tableau lors de la formation. Il disposera également d'un tableau de type « paperboard ». Le formateur pourra projeter son écran d'ordinateur pour avoir accès à d'autres outils (Word, Excel, internet exploreur). Une salle sera réservée pour accueillir les stagiaires en fonction du nombre d'inscrits. Le formateur utilisera une pédagogie active : il usera de cas pratiques pour illustrer ses propos en mettant en situation les apprenants (cas clients par exemple).</li> <li>Le formateur ouvrira également des temps de questions/réponses lors de la formation afin de vérifier l'engagement des stagiaires et leur compréhension.</li> </ul> |
| <b>LES MOYENS D'EVALUATION MIS EN ŒUVRE ET SUIVI</b>        | <p><b>En présentiel :</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Émargement des apprenants matin et après-midi</li> <li>Réalisation d'un test final de validation</li> </ul> <p>Pour toute formation, une attestation sera remise à l'apprenant après validation du test final</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>MODALITÉ D'INSCRIPTION</b>                               | <p>Deux possibilités :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>En ligne sur le site <a href="http://www.fac-associes.com">www.fac-associes.com</a></li> <li>Sur papier : envoyer le bulletin papier par mail à <a href="mailto:contact@fac-associes.com">contact@fac-associes.com</a> ou par voie postale à FAC &amp; Associés 38 rue du maréchal Fayolle 63500 ISSOIRE</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>DATE LIMITE D'INSCRIPTION</b>                            | Les inscriptions doivent être réalisées à minima 7 jours avant le début de la formation                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>ACCESSIBILITE AUX PERSONNES EN SITUATION DE HANDICAP</b> | <p>FAC&amp;Associés est dans une démarche d'inclusion des personnes en situation de handicap. Nous mettons tout en œuvre pour accueillir ce public dans nos formations. Ainsi la majorité des salles réservées pour nos formations présentiels sont des ERP respectant les normes d'accessibilité pour personnes à mobilité réduite.</p> <p>Cependant chaque situation étant particulière, si vous le souhaitez, vous pouvez contacter Mme Léa LAURAND Référente Handicap par mail : <a href="mailto:yc@fac-associes.com">yc@fac-associes.com</a> ou par téléphone au 06 46 78 02 35 pour étudier au mieux votre demande et sa faisabilité.</p>                                                                                                                                                                             |
| <b>CONTACTS</b>                                             | <p>Téléphone : 04.63.80.93.47</p> <p>Mail : <a href="mailto:contact@fac-associes.com">contact@fac-associes.com</a></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

# Bulletin d'inscription

À retourner à : FAC & Associés 38 Rue du Maréchal Fayolle 63500 ISSOIRE

**Nous vous prions de bien vouloir compléter la page suivante (Analyse du besoin et positionnement) afin de finaliser votre inscription.**

## ATTENTION NOMBRE DE PLACES LIMITÉ

### Formation

|                     |                                                                                   |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Thème               | <b>La résidence principale: incidences fiscales de l'acquisition à la cession</b> |
| Date(s) et horaires | 23/10/2023 (de 09H à 12H30))                                                      |

### Participant

|                      |  |
|----------------------|--|
| NOM Prénom           |  |
| Téléphone            |  |
| Adresse électronique |  |

### Facturation

|                    |  |
|--------------------|--|
| Entreprise/Société |  |
| SIRET              |  |
| Adresse            |  |
| CP - VILLE         |  |

### Montant

|                   |                                                                                                 |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Montant HT        | 250 €                                                                                           |
| Montant TTC       | 300 €                                                                                           |
| Mode de règlement | <input type="checkbox"/> par chèque <input type="checkbox"/> par virement bancaire <sup>1</sup> |

### RIB<sup>1</sup> :

|                                                                     |      |           |      |             |      |             |  |
|---------------------------------------------------------------------|------|-----------|------|-------------|------|-------------|--|
| c/Etabl                                                             |      | c/Guichet |      | n/Compte    |      | C/Rib       |  |
| 18715                                                               |      | 00200     |      | 08002701171 |      | 77          |  |
| Domiciliation                                                       |      |           |      |             |      | BIC         |  |
| CAISSE D'EPARGNE D'Auvergne et du Limousin                          |      |           |      |             |      | CEPAFRPP871 |  |
| Identification du compte pour une utilisation internationale (IBAN) |      |           |      |             |      |             |  |
| FR76                                                                | 1871 | 5002      | 0008 | 0027        | 0117 | 177         |  |

<sup>1</sup> Merci d'indiquer le nom et prénom du participant (ou des participants) dans l'ordre de virement

# Analyse du besoin et positionnement

## 1. Quels sont les besoins et les objectifs visés par la formation ?

- ☐ Maîtriser les fondamentaux techniques de la gestion de patrimoine ;
- ☐ Approfondir mes connaissances dans la thématique de la formation ;
- ☐ Mettre en pratique les connaissances techniques en rendez-vous client ;
- ☐ Exploiter les données nécessaires à l'analyse patrimoniale (contrat de mariage, acte de donation, déclaration de succession, contrat d'assurance-vie, déclarations fiscales, régimes fiscaux applicables et leurs conséquences...) ;
- ☐ Analyser les questions juridiques et patrimoniales en rapport avec l'environnement des clients ;
- ☐ Actualiser mes connaissances et intégrer en rendez-vous client les nouveautés issues de l'actualité juridique, fiscale, sociale et patrimoniale ;
- ☐ Autre : à renseigner

## 2. Qui est à l'initiative de la demande de cette formation ?

- ☐ Salarié
- ☐ Responsable hiérarchique
- ☐ L'Apprenant lui même

## 3. Quels sont les effets attendus de la formation ?

- ☐ Actualiser mes connaissances et les mettre en pratique lors de mes rendez-vous client
- ☐ Appliquer mes connaissances lors de la réalisation d'audits patrimoniaux et/ou la proposition de préconisations et/ou de stratégies patrimoniales
- ☐ Autre, à renseigner :

---



---



---

## 4. Dans quel contexte est survenu ce besoin ?

- ☐ Je mets à jour mes connaissances professionnelles de manière régulière et/ou dans le cadre de mes obligations réglementaires de formation
- ☐ J'ai besoin d'acquérir de nouvelles compétences afin de répondre à une demande client et/ou du marché professionnel dans lequel j'évolue
- ☐ Autre, à renseigner :

---



---



---

## 5. De quelles connaissances liées à la thématique de formation disposez-vous ?

- ☐ Je ne dispose pas de connaissances liées à la formation
- ☐ Je dispose d'un premier niveau de connaissances : j'ai déjà été formé.e sur le sujet et/ou dans le cadre de mon métier je travaille occasionnellement avec cette thématique
- ☐ Je dispose d'un niveau de connaissances approfondi : je suis formé.e régulièrement sur la thématique et/ou dans le cadre de mon métier je travaille régulièrement avec cette thématique
- ☐ Autre : à renseigner

---



---



---