

Présentation de la formation

THÈME	Pratique de l'ingénierie patrimoniale des chefs d'entreprises
PUBLIC CONCERNE	Cette formation est destinée à un public de : • Conseils en gestion de patrimoine, • Avocats, • Experts comptables, • Notaires, • Banquiers, • Assureurs
FORMAT	Présentiel
LIEU	Biarritz : 12 et 13 septembre 2022 Avignon : 19 et 20 octobre 2022 Paris : 14 et 15 novembre 2022
	14 heures de formation
VALIDATION D'HEURES RÉGLEMENTAIRES	Cette formation valide les heures réglementaires suivantes : • Immobilier (carte T) : 5 heures • IAS/DDA : 7 heures • IOBSP : 2 heures • Notaire : 14 heures • Avocat : 14 heures • Expert-comptable : 14 heures
DATES ET HORAIRES	Cette formation est prévue : • de 9h à 12h30 et de 14h à 17h30
TARIF	930 € HT soit € TTC (TVA 20%) 880 € HT Pour les abonnées à la Facbox (saisir le code promo : CLUBFACBOX)
INTERVENANT(S)	Cette formation sera animée par : • Monsieur Jacques DUHEM • Monsieur Stéphane PILLEYRE
PRÉREQUIS	• Pas de prérequis
OBJECTIFS PÉDAGOGIQUES DE LA FORMATION	A l'issue de la formation, le stagiaire sera capable de : • Accompagner ses clients dans la gestion de l'organisation matrimoniale du couple au regard de la jurisprudence récente, • Conseiller ses clients dans la gestion d'une succession en l'absence de descendant, • Accompagner les couples en concubinage dans la mise en place de solutions patrimoniales adaptées, • Expliquer à ses clients les règles juridiques et fiscales applicables au statut de marchand de biens.
ASSISTANCE TECHNIQUE ET PÉDAGOGIQUE	Du lundi au vendredi de 9h30-12h00 et de 14h00 à 17h30 • Marthe Faye Pineau 06 17 52 60 00 • Léa LAURAND 06 46 78 02 35
PROGRAMME DE LA FORMATION	Thème 1 : Opérations sur les capitaux propres des sociétés La constitution du capital social initial - Capital faible, élevé ou élevé mais non libéré - Apport en numéraire

V2022 – 01 visé janvier 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.

	- Apport en nature Les augmentations de capital - Par apport à titre pur et simple - Par incorporation de réserves - Par incorporation de CCA - Création de titres nouveaux ou augmentation de la valeur nominale - La gestion de la prime d'émission Les réductions de capital - Modalités juridiques - Modalités comptables - Conséquences fiscales Les attributions gratuites de titres - Conséquences juridiques - Conséquences fiscales L'écart de réévaluation - Justification - Conséquences juridiques - Modalités comptables Conséquences fiscales THEME 2 : Autopsie de la jurisprudence et de la doctrine relative à la fiscalité des transmissions à titre onéreux des PME. Les plus-values professionnelles imposables à l'IR - Champ d'application et fait générateur - Détermination de la plus-value taxable - Modalités imposition - Régimes de faveur : 151 septies, 151 septies A, 151 septies B, 238 quinquies du CGI. Les plus-values professionnelles imposables à l'IS - Champ d'application et fait générateur - Détermination de la plus-value taxable - Modalités imposition - Régimes de faveur : 238 quinquies du CGI, titres participations, titres de société à prépondérance immobilière Les plus-values sur titres passibles de l'IR - Champ d'application et fait générateur - Détermination de la plus-value taxable - Modalités imposition : PFU ou barème - Fin des éventuels sursis, reports ou reports d'imposition Régimes de faveur : Départ à la retraite et Jeunes entreprises THEME 3 : Le bail à construction outil de détention de l'immobilier d'entreprise ? Les aspects juridiques du bail à construction - Les droits et devoirs du propriétaire bailleur du terrain - Les droits et devoirs du locataire Fiscalité applicable au bail à construction - Fiscalité du propriétaire bailleur - Fiscalité du locataire La rupture anticipée d'un bail à construction - Vente du terrain au locataire - Vente du bâti au propriétaire
--	---

V2022 – 01 visé janvier 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.

	- Vente du tout à un tiers - Impact de la détention du terrain via une société Le terme du bail à construction - Fiscalité du propriétaire bailleur - Fiscalité du locataire Le match bail à construction vs acquisition de l'immobilier d'entreprise en démembrement THEME 4 : Le véhicule du dirigeant : approche méthodologique Les différents modes de détention - Par la société - Par le dirigeant à titre personnel - Acquisition - Location avec option d'achat - Location longue durée Impacts fiscaux et sociaux - TVA - TVS - IS - IR - Indemnités kilométriques - Avantage en nature Analyses comparatives
MOYENS PÉDAGOGIQUES	En Présentiel : • 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). • Le formateur ouvrira également des temps de questions/réponses lors de la formation afin de vérifier l'engagement des stagiaires et leur compréhension.
LES MOYENS D'ÉVALUATION MIS EN ŒUVRE ET SUIVI	En présentiel : • Émargement des apprenants matin et après-midi • Réalisation d'un test final de validation Pour toute formation, une attestation sera remise à l'apprenant après validation du test final
MODALITÉ D'INSCRIPTION	Deux possibilités : • En ligne sur le site www.fac-associes.com • Sur papier : envoyer le bulletin papier par mail à contact@fac-associes.com ou par voie postale à FAC & Associés 38 rue du maréchal Fayolle 63500 ISSOIRE
DATE LIMITE D'INSCRIPTION	Les inscriptions doivent être réalisées à minima 7 jours avant le début de la formation
ACCESSIBILITE AUX PERSONNES EN SITUATION DE HANDICAP	FAC&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.

V2022 – 01 visé janvier 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.

	Cependant chaque situation étant particulière, si vous le souhaitez, vous pouvez contacter Mme Léa LAURAND Référente Handicap par mail : ll@fac-associes.com ou par téléphone au 06 46 78 02 35 pour étudier au mieux votre demande et sa faisabilité.
CONTACTS	Téléphone : 04.63.80.93.47 Mail : contact@fac-associes.com

V2022 – 01 visé janvier 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.

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	Pratique de l'ingénierie patrimoniale des chefs d'entreprises
Date(s) et horaires	

Participant

NOM Prénom	
Téléphone	
Adresse électronique	

Facturation

Entreprise/Société	
SIRET	
Adresse	
CP - VILLE	

Montant

Montant HT	930 € HT 880 € HT pour les abonnés à la Facbox (saisir le code promo: CLUBFACBOX)
Montant TTC	soit 1116 € TTC (TVA 20%) ou soit 1056 € TTC (TVA 20%) (pour les abonnés à la FACBOX)
Mode de règlement	☐ par chèque ☐ par virement bancaire ¹

RIB¹ :

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

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

V2022 – 01 visé janvier 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.

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*
