

Présentation de la formation

THÈME	Pratique de l'ingénierie patrimoniale privée et des chefs d'entreprise
PUBLIC CONCERNE	Cette formation est destinée à un public de : <ul style="list-style-type: none"> • Conseils en gestion de patrimoine, • Avocats, • Experts comptables, • Notaires, • Banquiers, • Assureurs
FORMAT	Présentiel
LIEU	Saint-Gilles-les Bains, La Réunion
DURÉE	14 heures de formation
VALIDATION D'HEURES RÉGLEMENTAIRES	Cette formation valide les heures réglementaires suivantes : <ul style="list-style-type: none"> • 7 heures immobilier (carte T) • 7 heures IAS/DDA • 2 heures IOBSP
DATES ET HORAIRES	Cette formation est prévue : <ul style="list-style-type: none"> • Les 28 et 29 novembre 2024 de (8h30 à 12h30 et de 13h30 à 16h30)
TARIF	850 € HT (soit 922,25 (TVA 8,5) et 1020 € TTC (TVA 20%))
INTERVENANT(S)	Cette formation sera animée par : <ul style="list-style-type: none"> • Monsieur Stéphane PILLEYRE
PRÉREQUIS	<ul style="list-style-type: none"> • Pas de prérequis
OBJECTIFS PÉDAGOGIQUES DE LA FORMATION	A l'issue de la formation, le stagiaire sera capable de : <ul style="list-style-type: none"> • Accompagner ses clients dans la gestion de l'organisation matrimoniale du couple au regard de la jurisprudence récente, • Conseiller les clients dans le cadre d'une famille recomposée.
ASSISTANCE TECHNIQUE ET PEDAGOGIQUE	Du lundi au vendredi de 9h30-12h00 et de 14h00 à 17h30 <ul style="list-style-type: none"> • Marthe Faye Pineau 06 17 52 60 00 • Léa LAURAND 06 46 78 02 35
PROGRAMME DE LA FORMATION	<p>Thème 1 : Comment composer avec la gestion d'une famille recomposée (3h30)</p> <p>I. Qu'entend-on par « famille recomposée » ?</p> <p>II. Quelle union et quelles conséquences pour la famille recomposée</p> <ul style="list-style-type: none"> • L'union libre ou le concubinage <ul style="list-style-type: none"> ○ Entre deux personnes non-mariée ou « non-pacsées » ○ Entre deux personnes mariées ou « pacées » par ailleurs • Le PACS • Le mariage <p>III. L'imposition du couple en présence d'une famille recomposée</p> <ul style="list-style-type: none"> • L'imposition commune et ses conséquences • L'imposition séparée obligatoire

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.

- La gestion des enfants en garde exclusive, principale ou partagée
- L'obligation alimentaire face aux revenus du couple dont l'un n'est pas le parent

IV. Famille recomposée et adoption d'un l'enfant

- Adoption simple
- Adoption plénière

IV. Famille recomposée et libéralités aux profits des enfants

- Libéralité au profit d'un enfant commun
- Libéralité au profit d'un enfant non commun

V. Famille recomposée et protection du survivant

- La protection du concubin survivant
- La protection du partenaire survivant
- La protection du conjoint survivant

VI. Famille recomposée et pension de réversion

Thème 2 : Pratique de l'ingénierie patrimoniale panorama de l'actualité (3h30)

I. Donation et succession

II. Mariage et divorce

III. Assurance vie

IV. Le démembrement de propriété

V. Indivision

II. Sociétés et droit des affaires

III. Immobilier

THEME 3 : Selon le type de société mise en place par les clients (SARL, SAS, SEL) que faut-il privilégier en 2024 : le dividende ou la rémunération ?

I. La rémunération

- La rémunération encaissée par une personne exerçant une profession non réglementée
- La rémunération encaissée par une par une personne exerçant profession réglementée exerçant en SEL ou SDC
- Le coût de fabrication
- La prise en compte des contreparties sociales

II. « L'arbitrage » rémunération / dividende

- La rémunération du travail
- La rémunération du capital

III. Les dividendes soumis à prélèvements sociaux

- Les organisations juridiques éligibles
- L'absence de contreparties sociales, quel sacrifice ?
- Le coût de fabrication

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>IV. Les dividendes soumis à cotisations sociales</p> <ul style="list-style-type: none"> • Les organisations juridiques éligibles • La prise en compte des contreparties sociales • Le coût de fabrication <p><u>THEME 4 : Les dangers de « l’encapsulation » du résultat dans une société passible de l’IS</u></p> <p>I. Les conséquences fiscales de l’encapsulation</p> <ul style="list-style-type: none"> • L’inéluctable qualification de société mixte • Société mixte et Dutreil • Société mixte et IFI • Société mixte et plus-values sur titres <p>II. L’encapsulation dans la société opérationnelle</p> <ul style="list-style-type: none"> • L’inéluctable frottement de l’IS • Gestion comptable du résultat « encapsulé » <p>III. L’encapsulation dans la holding</p> <ul style="list-style-type: none"> • La remontée de dividendes via le régime des sociétés mères • La remontée de dividendes via le régime de l’intégration fiscale <p>IV. Quelles solutions pour les fonds « encapsulés »</p> <ul style="list-style-type: none"> • Les solutions patrimoniales dans la société opérationnelle • Les solutions patrimoniales dans une holding de droit commun • Les solutions patrimoniales dans une SPFPL
<p>MOYENS PÉDAGOGIQUES</p>	<p>En Présentiel :</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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.
<p>LES MOYENS D’EVALUATION MIS EN ŒUVRE ET SUIVI</p>	<p>En présentiel :</p> <ul style="list-style-type: none"> • Émargement des apprenants matin et après-midi • Réalisation d’un test final de validation <p>Pour toute formation, une attestation sera remise à l’apprenant après validation du test final</p>
<p>MODALITÉ D’INSCRIPTION</p>	<p>Deux possibilités :</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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
<p>DATE LIMITE D’INSCRIPTION</p>	<p>Les inscriptions doivent être réalisées à minima 7 jours avant le début de la formation</p>
<p>ACCESSIBILITE AUX PERSONNES</p>	<p>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</p>

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.

EN SITUATION DE HANDICAP	majorité des salles réservées pour nos formations présentielles sont des ERP respectant les normes d'accessibilité pour personnes à mobilité réduite. 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

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 privée et des chefs d'entreprise
Date(s) et horaires	28 et 29 novembre 2024

Participant

NOM Prénom	
Téléphone	
Adresse électronique	

Facturation

Entreprise/Société	
SIRET	
Adresse	
CP - VILLE	

Montant

Montant HT	850 € HT (soit 922,25 (TVA 8,5) et 1020 € TTC (TVA 20%)
Mode de règlement	<input type="checkbox"/> par chèque <input type="checkbox"/> par virement bancaire ¹

RIB¹ :

c/Etabl	c/Guichet	n/Compte	C/Rib			
18715	00200	08002701171	77			
Domiciliation			BIC			
CAISSE D'ÉPARGNE 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

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*
