

# Présentation de la formation

<b>THÈME</b>	<b>E-LEARNING LOI DE FINANCES POUR 2026: DECRYPTAGE COMPLET ET APPLICATION CONCRETE</b>
<b>PUBLIC CONCERNE</b>	Cette formation est destinée à un public de : <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>	<b>E-learning</b>
<b>DURÉE</b>	3h30 de formation
<b>VALIDATION D'HEURES RÉGLEMENTAIRES</b>	Cette formation valide les heures réglementaires suivantes : <ul style="list-style-type: none"> <li>• Immobilier (carte T) : 1h00</li> <li>• IAS/DDA : 2h00</li> <li>• IOBSP : 0 h</li> <li>• Notaires : 3h00</li> <li>• Avocats : 2h00</li> <li>• Experts-comptables : 3h00</li> </ul>
<b>TARIF</b>	250 € HT soit 300 € TTC (TVA 20%)
<b>INTERVENANT(S)</b>	Cette formation sera animée par : <ul style="list-style-type: none"> <li>• Jacques DUHEM</li> <li>• Stéphane PILLEYRE</li> </ul>
<b>PRÉREQUIS</b>	Aucun prérequis
<b>OBJECTIFS PÉDAGOGIQUES DE LA FORMATION</b>	A l'issue de la formation, le stagiaire sera capable d'accompagner ses clients dans : <ul style="list-style-type: none"> <li>• Mettre à jour ses connaissances et ses préconisations en rapport avec les informations issues de la loi de finances pour 2026,</li> <li>• D'intégrer d'appréhender les nouveautés issues de la loi de finances,</li> </ul>
<b>ASSISTANCE TECHNIQUE ET PEDAGOGIQUE</b>	Du lundi au vendredi de 9h30-12h00 et de 14h00 à 17h30 <ul style="list-style-type: none"> <li>• Marthe Faye Pineau 06 17 52 60 00</li> </ul>
<b>PROGRAMME DE LA FORMATION</b>	<p><b>I. La date d'application des nouveautés fiscales</b></p> <p><b>II. L'impôt sur le revenu des personnes physiques</b></p> <p>A. L'indexation du barème de l'IR et des seuils et limites associés</p> <p>B. Un PFU inchangé pour 2026</p> <p>C. Les réductions et crédits d'impôt</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Réduction « Coluche »</li> <li>2. Crédit d'impôt « services à la personne » hors domicile</li> <li>3. Réduction d'impôt Madelin</li> </ol> <p><b>III. La pérennisation de la CDHR</b></p> <p><b>IV. Une nouvelle ère pour la défiscalisation immobilière : le statut de bailleur privé</b></p> <p>A. Le retour d'un dispositif à amortissements</p> <p>B. Un avantage fiscal soumis à conditions</p>

V2026-01

**FAC & Associés**

SAS au capital de 50 000 € - 46 rue de Sarliève – 63800 COURNON D'AUVERGNE  
RSC de Clermont-Ferrand 844955336. Siret n° 84495533600020 – 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>C. En cas d'investissement dans le neuf  D. En cas d'investissement dans l'ancien  E. Un plafonnement de l'amortissement déduit  F. L'exclusion du démembrement  G. Un amortissement pouvant générer un déficit imputable selon les règles de droit commun</p> <p><b>V. Autres mesures relatives à l'immobilier</b></p> <p>A. La prorogation du doublement du déficit foncier imputable sur le revenu global en cas de travaux de rénovation énergétique  B. La prorogation de l'exonération de plus-value immobilière en cas de cession à un bailleur social  C. La modification des règles de détermination du statut de LMP pour un non-résident fiscal.  D. L'aménagement de l'exonération de la THRS sur certains biens assujettis à la CFE</p> <p><b>VI. Fiscalité de l'épargne-retraite</b></p> <p>A. L'allongement la durée de validité du plafond épargne retraite non-utilisé dans le cadre de l'article 163 quater viciés.  B. Rabot sur la défiscalisation du PER.</p> <p><b>VII. Structuration et transmission du patrimoine professionnel</b></p> <p>A. Nouvelles contraintes pour l'apport/cession  B. Limitation des effets du pacte Dutreil transmission</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Un champ d'application plus strict</li> <li>2. Allongement de la durée de l'engagement individuel de conservation</li> </ol> <p><b>VIII. L'instauration d'une taxe sur les holdings.</b></p> <p><b>IX. Un nouvel aménagement pour les management package</b></p> <p><b>X. Ce qui finalement ne change pas</b></p>
<p><b>MOYENS PÉDAGOGIQUES</b></p>	<p>En e-learning :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Le formateur utilise une pédagogie active en ayant recours à des cas pratiques pour illustrer ses propos et en mettant en situation les apprenants (cas clients par exemple).</li> <li>• Le temps de connexion des apprenants est enregistré</li> <li>• Un tuteur pédagogique sera désigné pour accompagner les apprentis (questions sur la formation, suivi des connexions)</li> <li>• Le support pédagogique sera consultable via l'accès utilisateur des apprenants</li> </ul>
<p><b>LES MOYENS D'ÉVALUATION MIS EN ŒUVRE ET SUIVI</b></p>	<p>En e-learning :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Enregistrement des horaires et temps de connexion</li> <li>• Réponse à des cas ou des questions en cours de formation</li> </ul> <p>A la fin du parcours, un test de validation final sera ouvert sur le site internet de Fac&amp;Associés. Il faudra obtenir 70% de bonnes réponses pour obtenir l'attestation de fin de formation, en plus d'une connexion ou d'une présence à l'ensemble des modules de la formation (croisement des émargements et des temps de connexion).</p>
<p><b>MODALITÉ D'INSCRIPTION</b></p>	<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 46 rue de Sarliève 63800 COURNON D'AUVERGNE</li> </ul>

V2026-01

**FAC & Associés**

SAS au capital de 50 000 € - 46 rue de Sarliève – 63800 COURNON D'AUVERGNE  
RSC de Clermont-Ferrand 844955336. Siret n° 84495533600020 – 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.

<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>	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. 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.
<b>CONTACTS</b>	Téléphone : 04.63.80.93.47 Mail : <a href="mailto:contact@fac-associes.com">contact@fac-associes.com</a>

V2026-01

**FAC & Associés**

SAS au capital de 50 000 € - 46 rue de Sarliève – 63800 COURNON D'AUVERGNE  
RSC de Clermont-Ferrand 844955336. Siret n ° 84495533600020 – 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 46 rue de Sarliève, 63800 COURNON D'AUVERGNE

**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>E-LEARNING LOI DE FINANCES POUR 2026: DECRYPTAGE COMPLET ET APPLICATION CONCRETE</b>
Format	E-learning

### 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

V2026-01

**FAC & Associés**

SAS au capital de 50 000 € - 46 rue de Sarliève – 63800 COURNON D'AUVERGNE  
 RSC de Clermont-Ferrand 844955336. Siret n° 84495533600020 – 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*

---



---



---