

Présentation de la formation

| | |
|---|--|
| THÈME | SAVOIR ACCOMPAGNER LES CLIENTS DANS LA DECLARATION DES REVENUS EXCEPTIONNELS OU DIFFERES, LA GESTION DES PLUS-VALUES EN REPORT OU EN SURSIS (150 0 B ET 150 0 B TER) (Module 7, inclus au parcours déclarations fiscales 2026) |
| PUBLIC CONCERNE | Cette formation est destinée à un public de : <ul style="list-style-type: none"> • Conseil en gestion de patrimoine, • Avocat, • Expert-comptable, • Notaire, • Banquier, • Assureur |
| FORMAT | Webinaire en direct ou en replay (disponible 72 heures après la date de la formation) |
| DATES | 29/04/2026 de 9h00 à 11h |
| DURÉE | 3h00 heures de formation <ul style="list-style-type: none"> • Webinaire (en direct) : 2 heures • Ou en replay 2 heures (disponible 72 heures après la date du webinaire) |
| VALIDATION D'HEURES RÉGLEMENTAIRES | Cette formation valide les heures réglementaires suivantes : <ul style="list-style-type: none"> • Immobilier (carte T) : - heures • IAS/DDA : 2 heures • IOBSP : - heures • Notaires : 2 heures • Avocats : 2 heures • Experts-comptables : 2 heures |
| TARIF | Tarif individuel : 280 € HT soit 336 € TTC (TVA 20%) Tarif cabinet : (3 à 5 accès) : 800 € HT soit 960 € TTC (TVA 20%) |
| INTERVENANT(S) | Cette formation sera animée par : <ul style="list-style-type: none"> • 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"> • Mettre à jour ses connaissances et ses préconisations en rapport avec les déclarations fiscales • Accompagner ses clients dans la déclaration des obligations déclaratives générales • Maîtriser les différents formulaires de déclaration des revenus • Comprendre les données fiscales reprises automatiquement pour déterminer l'assiette des cotisations et contribution sociales |
| ASSISTANCE TECHNIQUE ET PÉDAGOGIQUE | 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 | REVENUS EXCEPTIONNELS ET DIFFERES <ul style="list-style-type: none"> • La définition du revenu exceptionnel • Les modalités déclaratives du revenu exceptionnel • La définition du revenu différé |

| | |
|---|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> • Les modalités déclaratives du revenu différé <p>LA GESTION DES PLUS-VALUES EN REPORT OU EN SURSIS</p> <ul style="list-style-type: none"> • Le contexte <ul style="list-style-type: none"> ○ L'apport à holding ○ Différence entre report et sursis d'imposition • Identification du dispositif applicable <ul style="list-style-type: none"> ○ Report d'imposition en cas de contrôle de la holding bénéficiaire de l'apport (CGI, art 150-0 B ter) ○ Sursis d'imposition en l'absence de contrôle de la holding bénéficiaire (CGI, 150-0 B) • Obligations déclaratives l'année de l'apport en de report d'imposition (CGI, art. 150-0 B ter) <ul style="list-style-type: none"> ○ Un choix irrévocable ○ Le report d'imposition avec application du barème et des abattements pour durée de détention le cas échéant ○ Le report d'imposition avec la taxation forfaitaire sans abattement pour durée de détention • Obligations déclaratives en cas de donation de titres soumis à report d'imposition (CGI, art. 150-0 B ter) • Obligations déclaratives en cas de emploi • Obligations déclaratives à la fin du report ou du sursis d'imposition <ul style="list-style-type: none"> ○ La fin du sursis d'imposition ○ La fin de report d'imposition |
| <p>MOYENS PÉDAGOGIQUES</p> | <p>En webinaire :</p> <ul style="list-style-type: none"> • Le formateur utilise une pédagogie active en ayant recours à des cas pratiques pour illustrer ses propos et en mettant en situation les apprenants • Le formateur ouvrira également des temps de questions/réponses lors de la formation afin de vérifier l'engagement des stagiaires et leur compréhension • Les apprenants pourront utiliser l'outil ZOOM, Webex ou GoToWebinar pour intervenir par chat directement ou en " levant la main " virtuellement pour poser une question à l'oral via leur micro. • Le support pédagogique sera consultable via l'accès utilisateur des apprenants, et sera envoyé en version papier par voie postale. <p>En E-learning :</p> <ul style="list-style-type: none"> • Le formateur utilise une pédagogie active en ayant recours à des cas pratiques pour illustrer ses propos et en mettant en situation les apprenants • Des temps de questions/réponses sont programmés lors de la formation afin de vérifier l'engagement des stagiaires et leur compréhension, • Le temps de connexion des apprenants est enregistré • Un tuteur pédagogique sera désigné pour accompagner les apprenants (questions sur la formation, suivi des connexions) <p>Le support pédagogique sera consultable via l'accès utilisateur des apprenants</p> |
| <p>LES MOYENS D'ÉVALUATION MIS EN ŒUVRE ET SUIVI</p> | <p>En webinaire :</p> <ul style="list-style-type: none"> • Enregistrement des temps de connexion de l'apprenant • Réalisation d'un test final de validation • Pour toute formation, une attestation sera remise à l'apprenant après validation du test final. |

| | |
|---|--|
| | <p>En e-learning</p> <ul style="list-style-type: none"> • Enregistrement des horaires et temps de connexion • Réponse à des cas ou des questions en cours de formation • A la fin du parcours, un test de validation final sera ouvert sur le site internet de Fac&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). |
| MODALITÉ D'INSCRIPTION | <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 46 rue de Sarliève – 63800 COURNON D'Auvergne |
| DATE LIMITE D'INSCRIPTION | Les inscriptions doivent être réalisées à minima 2 jours avant le début de la formation |
| ACCESSIBILITE AUX PERSONNES EN SITUATION DE HANDICAP | <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 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 Lea 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.</p> |
| CONTACTS | <p>Téléphone : 04.63.80.93.47 Mail : contact@fac-associes.com</p> |

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 | SAVOIR ACCOMPAGNER LES CLIENTS DANS LA DECLARATION DES REVENUS EXCEPTIONNELS OU DIFFERES, LA GESTION DES PLUS-VALUES EN REPORT OU EN SURSIS (150 0 B ET 150 0 B TER) |
| Date(s) et horaires | 29 avril 2026 (9H à 11h) |
| | |

Participant

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

Facturation

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

Montant

| | |
|-------------------|---|
| Montant | Tarif individuel : 280 € HT soit 336 € TTC (TVA 20%) Tarif cabinet (3 à 5 accès) : 800 € HT soit 960 € 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'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

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
