Présentation de la formation

THÈME	**Du bon usage de la société civile : clé de voûte de la stratégie patrimoniale**
PUBLIC CONCERNE	Cette formation est destinée à un public de : • Conseils en gestion de patrimoine, • Avocats, • Experts comptables, • Notaires, • Banquiers, • Assureurs
FORMAT	Webinaire
	7h00 heures de formation
VALIDATION D'HEURES RÉGLEMENTAIRES	Cette formation valide les heures réglementaires suivantes : • Immobilier (carte T) : 7h00 heures • IAS/DDA : 0 heures • IOBSP : 7h00 heures • Notaire : 7 heures • Avocat : 7 heures • Expert-comptable : 7 heures
DATES ET HORAIRES	Cette formation est prévue : • Les 20 et 27 septembre 2027 (9h-12h30)
TARIF	490€ HT, 588€ (€ TTC)
INTERVENANT(S)	Cette formation sera animée par : • Stéphane PILLEYRE
PRÉREQUIS	• Pas de prérequis
OBJECTIFS PÉDAGOGIQUES DE LA FORMATION	A l'issue de la formation, le participant sera capable de : • De maîtriser les questions juridiques, fiscales et sociales relatives à la société civile immobilier (SCI). • De conseiller ses clients dans la mise en place de stratégies patrimoniales incluant la création d'une société civile. • De perfectionner et actualiser les connaissances techniques.
ASSISTANCE TECHNIQUE ET PEDAGOGIQUE	Du lundi au vendredi de 9h30-12h00 et de 14h00 à 17h30 Léa LAURAND 06 46 78 02 35
PROGRAMME DE LA FORMATION	I. La constitution de la société civile A. Approche juridique 1. l'objet social 2. le capital social Le capital social constitué avec des biens communs Le capital social constitué avec des fonds propres Le capital social indivis en valeur Le capital social démembré (ab initio, par subrogation) 3. La qualité d'associé La qualité d'associé

FAC & Associés
SAS au capital de 50 000 € - 46 rue de Sarlième – 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.

	Le pouvoir de l'associé (notamment en présence d'un démembrement ou d'une indivision des parts sociales) La responsabilité des associés (notamment de l'associé mineur) La disposition des titres sociaux par les associés (vente, donation, agrément…) 4. La gérance La nomination du gérant La responsabilité du gérant La gérance exclusive La co-gérance La gérance successive B. Approche comptable 1. La tenue d'une comptabilité 2. Les raisons de tenir une comptabilité en double partie C. Approche fiscale 1. La gestion fiscale de la société Le régime de la transparence fiscale Le régime de la translucidité fiscale (régime des sociétés de personnes) Le régime de l'opacité fiscale (régime des sociétés de capitaux) 2. La gestion fiscale des apports L'apport à titre pur et simple (focus sur l'article 150-0 B ter du CGI) L'apport à titre onéreux L'apport mixte II. La vie de la société civile A. Distinction entre résultat comptable, résultat fiscal et trésorerie B. La gestion du résultat comptable de la société 1. Distinction entre résultat courant, financier et exceptionnel 2. L'affectation du résultat comptable La mise en distribution La mise en réserve La mise en report à nouveau L'intégration au capital social 3. La gestion de réserves Focus sur les réserves en présence d'un capital démembré B. La gestion du résultat fiscale de la société 1. La société relève du régime des sociétés de personnes (application des dispositions de l'article 238 bis-K) 2. La société relève du régime des sociétés de capitaux
MOYENS PÉDAGOGIQUES	En webinaire : • Le formateur disposera d'un logiciel de webinaire (ZOOM, Webex ou GoToWebinar) pour projeter le support pédagogique. Le logiciel permet aux stagiaires d'intervenir par Chat directement ou de lever la main pour poser leurs questions avec leur micro. Le logiciel permet également au formateur de partager son écran d'ordinateur pour avoir accès à d'autres outils (Word, Excel, internet exploreur). • Le support pédagogique sera mis à disposition des stagiaires via leur accès utilisateur ou leur sera envoyé par mail. • 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'EVALUATION MIS EN ŒUVRE ET SUIVI	En webinaire : • 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
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 46 rue de Sarlième – 63800 COURNON D'AUVERGNE
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 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

Bulletin d'inscription

À retourner à : FAC & Associés 46 rue de Sarlième – 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	**Du bon usage de la société civile: clé de voûte de la stratégie patrimoniale**
Date(s) et horaires	• Les 20 et 27 septembre 2027 (9h-12h30)

Participant	
NOM Prénom	
Téléphone	
Adresse électronique	

Facturation	
Entreprise/Société	
SIRET	
Adresse	
CP - VILLE	

Montant		
Montant HT	490 €	
Montant TTC	588 €	
Mode de règlement	☐ par chèque	☐ par virement bancaire[1]

RIB[1] :

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*

     _____
     _____
     _____

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.