



Séminaire de rentrée

Pratique de l'ingénierie patrimoniale

Jeudi 31 août et vendredi 1er septembre 2017
CLERMONT FERRAND

Impacts de l'actualité civile et fiscale sur les stratégies
patrimoniales
&
Impacts de l'actualité sociale sur les stratégies de
rémunération et de retraite

4 Intervenants...

**Valérie
BATIGNE**



**Stéphane
PILLEYRE**



**Jacques
DUHEM**



**Pierre Yves
LAGARDE**



Jeudi 31 août 2017

Impact de l'actualité sociale sur les stratégies rémunération et retraite

**Valérie
BATIGNE**



**Pierre Yves
LAGARDE**



Synopsis :

Objectifs de la formation :

- Actualisation et perfectionnement des connaissances
- Analyses pratico-pratiques des thèmes d'actualité

Moyens pédagogiques :

- Alternance d'exposés et d'études de cas chiffrées
- Remise d'un support pédagogique complet intégrant les diapositives de présentation et des fiches techniques

Plan de la formation :

PREMIERE PARTIE : VALERIE BATIGNE

Comment assurer à vos clients le meilleur revenu à la retraite ?

Connaître l'essentiel de la législation retraite pour donner les meilleurs conseils pratiques

Faire les bons choix

A-t-on le choix de son régime de retraite ?

Quel est le montant de cotisation optimum ?

Les rendements comparés à jour des différents régimes de retraite (et la réforme Macron annoncée)

Le choix de la date de départ (et la dernière réforme ARRCO AGIRC)

Adapter les stratégies de rémunérations avec la réforme LURA

Les optimisations à connaître

Savoir bénéficier des dispositions de Pôle Emploi pour les seniors

Le rachat de trimestres

Le cumul emploi retraite
Les possibilités de départ anticipé

Les dernières réformes à connaître des régimes de professions libérales

SECONDE PARTIE : PIERRE YVES LAGARDE

Quelles sont les bonnes stratégies de rémunération et de capitalisation de l'entrepreneur ?

Choix de la forme sociale d'exercice.

En 2016, 56 % des entreprises créées ont été des SAS. S'agit-il d'une réaction émotionnelle ou un choix économiquement fondé ?

Nous verrons comment justifier par le calcul un choix entre SARL et SAS.

Arbitrage entre rémunération et dividendes.

Les conséquences des nouveaux taux d'impôt sur les sociétés pour calculer les arbitrages pertinents entre rémunération et dividendes, assujettis ou non à charges sociales.

Stratégies d'enrichissement.

Les holdings personnelles d'exercice professionnel sont dans la tourmente. Après en avoir rappelé les risques sociaux, fiscaux et pénaux, nous vérifierons leur pertinence économique. Nous développerons une étude de cas comparant épargne personnelle, épargne retraite et épargne au sein d'une société soumise à l'impôt sur les sociétés.

Vendredi 1^{er} septembre 2017

Impact de l'actualité civile et fiscale sur les stratégies patrimoniales

**Stéphane
PILLEYRE**



**Jacques
DUHEM**



Synopsis :

La gestion de patrimoine est une matière mouvante de part les évolutions législatives mais également jurisprudentielles. La fin de l'année 2016 et le début de 2017 ont été propices à une actualité importante sur tous les grands thèmes de la gestion de patrimoine : location meublée, divorce, démembrement de propriété, indivision, donation, succession, etc.

Cette journée de formation sera donc consacrée à l'impact de cette actualité civile et fiscale sur les principales stratégies patrimoniales.

Objectifs de la formation :

- Actualisation et perfectionnement des connaissances
- Analyses pratico-pratiques des thèmes d'actualité

Moyens pédagogiques :

- Alternance d'exposés et d'études de cas chiffrées
- Remise d'un support pédagogique complet intégrant les diapositives de présentation et des fiches techniques

Plan de la formation :

Compte tenu du contexte électoral et des réformes qui pourraient être adoptées cet été, le programme pourra être modifié et/ou complété.

Location meublée

Impact des commentaires parus au BOFiP suite à la loi de finances pour 2017

La réglementation de la location saisonnière

La sous-location : CFE, imposition des revenus du locataire et sous-locataire

Assurance vie

Ouverture du FICOVIE aux notaires

Divorce

- La gestion des créances entre époux et du partage : précisions jurisprudentielles
- La gestion de la prestation compensatoire : précisions jurisprudentielles
- La gestion fiscale de la garde alternée : précisions doctrinales

Donation/Succession

- Droit du conjoint survivant : avantages matrimoniaux et testament, vocation légale et testament
- Présent d'usage : précisions jurisprudentielles
- Don manuel : précisions jurisprudentielles autour du don manuel de parts sociales, de sa révélation...
- Donation : précisions jurisprudentielles autour de la révocation des donations de biens présents entre époux, de l'obligation de la forme authentique
- Réduction et rapport : précisions jurisprudentielles
- Abus de droit : analyse des derniers rapports du CAD

Concubinage

- Concubinage et société créée de fait : précisions jurisprudentielles
- Concubinage et don manuel : précisions jurisprudentielles
- Construction par un concubin sur le terrain de l'autre : précisions jurisprudentielles

Indivision et démembrement de propriété

- Barème civil ou fiscal : précisions jurisprudentielles
- Réduction en valeur : précisions jurisprudentielles
- Abus de jouissance de l'usufruitier : précisions jurisprudentielles

Défiscalisation immobilière

- Responsabilité des parties présentes
- Précisions doctrinales sur les délais d'achèvement

Impôt sur le revenu

- Le prélèvement à la source : calendrier et mise en œuvre
- La décharge de responsabilité entre ex-époux : précisions jurisprudentielles
- La déclaration commune par un seul époux engage l'autre : précisions doctrinales

Patrimoine professionnel

- Pacte DUTREIL : des précisions doctrinales d'une grande importance
- Holding animatrice, où en est-on ? : des précisions jurisprudentielles



Séminaire de rentrée

Pratique de l'ingénierie patrimoniale

Jeudi 31 août et vendredi 1er septembre 2017

Tarif :

- Les deux jours de formation sont proposés au prix de **700 € HT** + 140 € de TVA (à 20%), soit **840 € TTC**.
- Ce prix comprend la participation et la remise d'une documentation pédagogique (Fiches techniques et fichiers Excel) Ce prix ne comprend ni les repas ni l'hébergement.

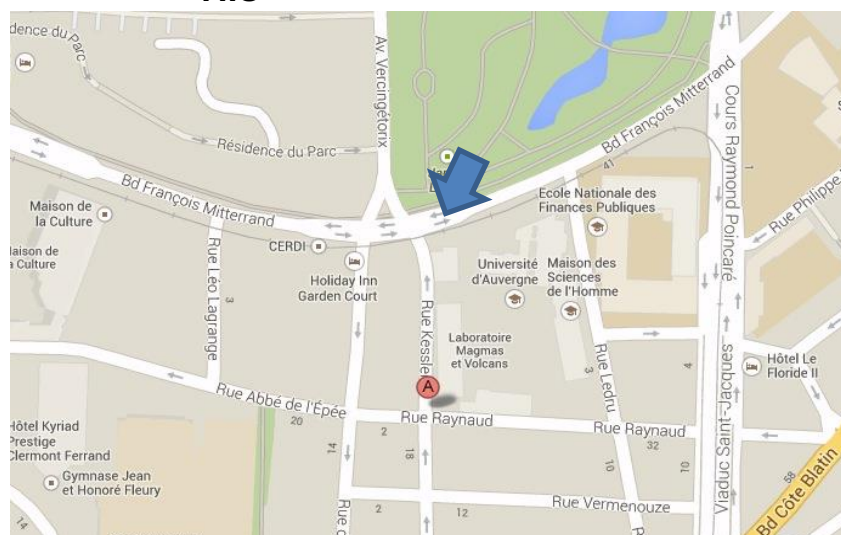
Homologation :

- La durée de cette formation est de **15 heures**.
- Cette formation fera l'objet d'une demande d'homologation auprès des chambres syndicales des CGPI.
- Le coût de cette formation est éligible au titre des dépenses de formation professionnelle.

Lieux de formation

- Maison Internationale Universitaire (MIU) 9 rue Kessler 63000 Clermont-Ferrand

MIU



- Possibilité de logement à la Maison Internationale Universitaire (lieu du séminaire) au tarif de 65 € environ par nuit (PDJ inclus).
- Attention nombre de chambres limité, réservation rapide souhaitable
- Pour la réservation hôtelière, merci de contacter de la part de FAC JD, la MIU au 04.73.29.36.00



Séminaire de rentrée

Pratique de l'ingénierie patrimoniale

Judi 31 août et vendredi 1er septembre 2017

BULLETIN D'INSCRIPTION

À retourner à
FAC Jacques DUHEM
38 RUE DU MARECHAL FAYOLLE 63500 ISSOIRE

Participant

NOM Prénom	
Téléphone	
Adresse électronique	

Facturation

Entreprise/Société	
SIRET	
Adresse	
CP - VILLE	

Montant

Montant HT	TVA (20%)	Montant TTC
700 €	140€	840 €

Règlement

Chèque Virement sur le compte*

* BNP PARIBAS RIB 30004 00147 00010079003 08 / IBAN FR76 3000 4001 4700 0100 7900 308
MERCI D'INDIQUER VOTRE NOM SUR L'ORDRE DE VIREMENT

ATTENTION NOMBRE DE PLACES LIMITE