

PROGRAMME DE FORMATION

Les aspects comptables et fiscaux de la société civile de patrimoine

2019

Les clients sont de plus en plus attirés par les sociétés civiles, de part leurs nombreux avantages. Il est donc impératif pour le conseiller de savoir ce qu'est réellement une société civile et comment elle fonctionne. Non seulement afin d'organiser les placements qu'il préconise avec le patrimoine déjà existant du client, mais également afin de devenir acteur du développement de ce patrimoine. L'objectif est de donner au conseiller des armes pour mieux collecter. La maîtrise du sujet aux yeux du client, et le conseil à destination de ce dernier, doivent faire pleinement partie du plan d'action commerciale du conseiller. Il doit pouvoir avant tout montrer son professionnalisme pour chercher à convaincre.

Dates et Lieux	A définir
Durée	1 jour
Horaires	A définir

Public	Professionnels du patrimoine : CGPI, Experts-Comptables, Banquiers conseillers privés, Assureurs, Notaires, Avocats...
Type	
Pédagogie	Exposé et cas pratiques
Modalités d'évaluation et de suivi	Quiz et corrigé (notation)

Prérequis	
-----------	--



Intervenant

A définir

Objectif(s) de la formation

- Comment utiliser des «outils» comptables pour répondre aux objectifs patrimoniaux de vos clients ?
- Quel rôle ont les options fiscales de la société civile sur les résultats patrimoniaux attendus ?
- Par la mise en œuvre de stratégies patrimoniales, mesurer l'optimisation patrimoniale obtenue en combinant aspects comptables et fiscaux de la société civile de famille retransmise à vos clients.
- Adaptez vos préconisations et stratégies patrimoniales en maîtrisant les aspects comptables et fiscaux de la société civile

Contenu pédagogique

Ces thèmes seront abordés avec pragmatisme et seront illustrés par des exemples réalistes. Les aspects théoriques seront abordés synthétiquement pour consacrer un maximum de temps aux mises en pratiques concrètes. C'est la signature habituelle de FIDROIT.

Quelles sont les incidences des options fiscales sur les stratégies patrimoniales en présence d'une société civile ?

- La société semi transparente détenue par des personnes physiques
- La société semi transparente détenue par une entreprise individuelle ou une société
- La société soumise à l'Impôt sur les Sociétés (IS) : intérêts et limites (actions immobiliers et financiers)
- La gestion des écarts de réévaluation
- Le cas particulier de l'option à l'IS
- Les dernières lois et jurisprudences
- IFI, aspects internationaux

Comment mettre en adéquation les aspects comptables de la société civile et les objectifs patrimoniaux ?

- Quelle importance donner à la configuration du passif ?
- Montant du capital, faible ou élevé, libéré ou pas : quelles en sont les conséquences au regard des nouvelles règles fiscales ?
- Comment gérer le montant du compte courant en fonction des objectifs patrimoniaux ?
- Qui doit supporter l'emprunt : la société ou les associés ?
- Le financement par crédit-bail
- Comment remplir les objectifs patrimoniaux du client grâce à la comptabilité ?
- Quelles peuvent être les conséquences d'une politique d'affectation du résultat

Contactez-nous

Inter-entreprise

Tél : 04 73 15 14 54

Email : formation@fidroit.fr

Intra-entreprise

Tél : 04 73 15 14 59

Email : formationpro@fidroit.fr