

PROGRAMME DE FORMATION

Applications pratiques et stratégiques des nouveautés patrimoniales 2020

Le « pauvreté » de la loi de finances pour 2020 et l'absence de règles fiscales dans la loi de finances rectificative nous laissent (enfin) la possibilité de traiter les sujets de fond : quelles stratégies patrimoniales mettre en œuvre en 2020 pour vos clients.

Public	Notaires
Durée	2 heures
Type	Web vidéo
Pédagogie	Exposé et cas pratiques
Niveau	Mise à jour des connaissances et perfectionnement
Modalités d'évaluation et de suivi	Quiz et corrigé (notation)

Prérequis	<ul style="list-style-type: none">▪ Connaissances de base Fiscalité personnelle▪ Connaissances de base professionnelle du patrimoine ;▪ Avoir une pratique du conseil patrimonial.
-----------	--



Intervenant

Richard CHALIER

Directeur technique et associé Fidroit

Objectif de la formation

- Connaître les points importants des nouvelles dispositions fiscales et sociales de cette d'année ;
- Maîtriser leurs impacts sur les situations patrimoniales de vos clients pour valider l'opportunité et la chronologie de leurs mises en œuvre ;
- Repérer les informations importantes à transmettre à ses clients pour un suivi efficace.
- Sécuriser les informations fiscales et juridiques retransmises à vos clients

Contenu pédagogique

<p>2020 : c'est l'entrée en lice du « petit » abus de droit fiscal</p>	<p>Certaines solutions « tolérées » ne le seront plus à l'avenir. Lesquelles ? Pourquoi ? Nous ferons le point sur :</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Les opérations préparatrices de la cession d'entreprise : donation avant cession et apports avant cession ; ▪ Les souscriptions atypiques en assurance-vie : alimentation des contrats d'avant 1991 ou souscriptions tardives, les primes exagérées remplacées par l'abus de faiblesse ; ▪ Les « ventes à soi-même » d'immeubles ou d'entreprise ; ▪ Les sociétés à l'IS avec des comptes courants importants ; ▪ Le démembrement de propriété sur l'immobilier d'entreprise ; ▪ Réduction de capital et rachat par une société de ses propres titres comment « sortir des sous » ? ▪ ...
<p>2020 : sait-on désormais valoriser un usufruit temporaire portant sur les parts d'une société immobilière endettée ?</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Quels sont les éléments portés à notre connaissance par la jurisprudence ? ▪ Quelles alternatives au démembrement de propriété pour gérer au mieux l'immobilier d'entreprise ?
<p>2020 et la location meublée :</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Que reste-t-il du RCS ? et de la CFE ? et des cotisations sociales ? ▪ Nouveaux seuils 2020 : Micro-BIC, TVA, versements forfaitaire des micro-entrepreneurs ; ▪ La location saisonnière et l'information des communes, des plateformes ?
	<p>Et les « pauvres » nouveautés fiscales</p>