

PROGRAMME DE FORMATION

Parcours E-learning La fiscalité du particulier

Face à une pression fiscale toujours plus accrue, la loi offre, sous certaines conditions, la possibilité de choisir entre différents modes d'imposition des revenus, de détermination du revenu imposable, ou de taxation du patrimoine. L'étude et la comparaison de ces différentes options peut permettre de réaliser des économies substantielles d'impôt. Il est également possible de diminuer le montant de l'impôt en effectuant certaines dépenses et investissements.

Date:	PAS DATE
Durée:	3h30
Type / Prix:	110 €
Prérequis:	• Avoir une pratique du conseil patrimoniale
Objectifs:	• Actualiser ses connaissances en matière d'évolutions de l'environnement fiscal et patrimonial

L'actualité fiscale et patrimoniale

Objectifs :

- Actualiser ses connaissances en matière d'évolutions de l'environnement fiscal et patrimonial.
- Approfondir certains aspects fiscaux relatifs au PER et au Pinel.

Mots clés : Barème IR - Salarié à domicile - Plus-values - Impôt sur les sociétés - Louer abordable - Epargne retraite - PER - Rente - Pinel - Crédit - Nantissement - Cautionnement - Hypothèque - Dons manuels - Travailleurs indépendants - Protection sociale

L'impôt sur le revenu : les principes

Objectifs :

- Maîtriser les bases de calcul de l'impôt sur le revenu : revenus catégoriels, barème, charges déductibles et réductions ou crédits d'impôt.
- Savoir déterminer le TMI d'un client et comprendre l'influence du plafonnement du quotient familial sur celui-ci.
- Connaître les mécanismes correctifs de l'IR : la décote, la contribution exceptionnelle sur les hauts revenus et les réductions et crédits d'impôt.

Mots clés : Charges déductibles Foyer fiscal TMI Décote Quotient familial impôt sur le revenu Crédits et réductions d'impôt Revenus catégoriels CEHR Barème fiscal

L'IMPÔT SUR LE REVENU : LE REVENU IMPOSABLE

Objectifs :

- Identifier les différents revenus nets catégoriels pour déterminer le revenu brut global.
- Identifier les déficits, les charges déductibles et les abattements spéciaux pour établir le revenu imposable.

Mots-clés : Revenus nets catégoriels - Revenu imposable - Charges déductibles - Déficit - Abattements spéciaux

L'IMPÔT SUR LE REVENU : OPTIMISATION

Objectifs :

Contenu

pédagogique:

- Savoir choisir opportunément entre des investissements déductibles fiscalement et ceux ouvrant droit à réduction d'impôt.
- Savoir agir sur le revenu imposable et sur le montant de l'impôt.

Mots-clés : PFU ou option IR - Impôt sur le revenu - TMI - Revenus exonérés - Charges déductibles - Assurance vie - PEA - PERP - Madelin - PER - Crédits et réductions d'impôt - Niches fiscales - Plafonnement

L'IMPÔT SUR LE REVENU : RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT, ET

Heures réglementaires:

CGPI :
IAS/DDA : 3 heures 30

Notaires :
3 heures 30 N° d'homologation CSN à venir

Experts-comptables :
3 heures 30

Format:

E-learning

Moyen pédagogique:

Modules de formation mis à disposition de l'apprenant sur une plateforme en ligne.
L'apprenant se connecte au moment de son choix et réalise la formation en totale autonomie.

Chaque module comporte des synthèses introductives, des questions d'interpellation, des séquences notionnelles, des exercices d'évaluation variés (quiz, pioches, textes à trous) et une synthèse téléchargeable

Public visé:

Tous professionnels du patrimoine : CGPI, Banquiers, Assureurs, Notaires, Agents immobiliers, Experts-Comptables

Moyen d'évaluation:

Des exercices d'évaluation variés quiz, pioches et textes à trous sont réalisés durant le module e-learning.

Accessibilité aux personnes en situation d'handicap

Toutes nos formations sont adaptables aux personnes porteuses d'un handicap

