

PROGRAMME DE FORMATION

Parcours E-learning Détention du patrimoine et Immobilier

Part majeure du patrimoine des particuliers, l'immobilier est une opportunité importante de conseils, de l'acquisition à sa gestion au quotidien, puis lors de la cession, sans oublier la dimension fiscale. Ainsi, investir dans l'immobilier peut répondre à 2 objectifs principaux : se loger à titre personnel ou réaliser un placement pour en retirer des revenus, sous forme de location nue ou meublée. La détention d'un bien immobilier est, par ailleurs, soumise à diverses impositions (taxes immobilières, plus-value, revenus fonciers ou bénéfices en cas de location du bien...).

Date:	PAS DATE
Durée:	2h30
Type / Prix:	90 €
Prérequis:	• Avoir une pratique du conseil patrimonial
Objectifs:	• Maitriser le fonctionnement et les régimes fiscaux de la SCI • Maitriser les stratégies de détention et de transmission du patrimoine grâce à la SCI • Appréhender les incidences fiscales de la détention d'un patrimoine immobilier.

L'immobilier de placement

Objectifs :

- Appréhender les incidences fiscales de la détention d'un patrimoine immobilier.
- Se familiariser avec les principaux dispositifs d'incitation fiscale, endirect ou en parts de sociétés.

Mots clés : Niches fiscales - Pinel - Nue-propriété - Plus-values -Amortissement - Location nue - Location meublée - Déficit foncier -Cession - SCI - Malraux - Réduction d'impôt - Revenus fonciers -Monuments historiques - SCPI - OPC

La location meublée

Objectifs :

- Connaître les avantages de la location meublée.
- Maîtriser la fiscalité des loueurs en meublé et comprendre l'impactdu statut de loueur professionnel ou non.

Mots clés : Plus-values - Amortissement - Location nue - Location meublée - Déficit foncier - Censi-Bouvard - Micro BIC -régime réel - LMP - LMNP

La SCI, de la constitution à la sortie

Objectifs :

- Comprendre l'intérêt et les points clés de la constitution d'une SCI.
- Connaître les différentes possibilités de sortie d'une SCI.

Contenu pédagogique:

Mots clés : Dissolution - Rachat - Statuts - Procédure & formalités - Associés - Enfants mineurs- Apports - Capital social - Gérance - - Cession à titre onéreux - Donation - Agrément

La SCI, gestion et fiscalité

Objectifs :

- Comprendre les points clés de la comptabilité de la SCI et des possibilités d'affectationde résultat.
- Comprendre le fonctionnement des comptes courants d'associés et les principes d'évaluation des parts.
- Connaître la fiscalité liée à la SCI.

Mots clés : IR - SCI - Dissolution - Evaluation - IS - Décisions collectives - Clause d'agrément - Fiscalité des revenus et des plus - Cession des parts - Cession de l'immeuble - Comptabilité - Règles - Affectation du résultat - Distribution - Parts - Compte courant Associé

La SCI, outil de transmission du patrimoine

Objectifs :

Heures réglementaires:

CGPI :
2h30 carte T / Immo

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

Experts-comptables :
2 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

