

PROGRAMME DE FORMATION POST-CERTIFICATION

DROIT ET FISCALITE DU PATRIMOINE : QUESTIONS EXPERTES

Maître Frédéric GUILGUET, avocat à la Cour d'appel de Paris

OBJECTIFS :

Approfondir des situations patrimoniales en relation avec d'autres experts / Discerner les solutions sécurisées de celles appelant de la vigilance / être à jour de l'actualité juridique et fiscale

OUTIL PEDAGOGIQUE :

Rappel des points fondamentaux dans un document pédagogique de synthèse.

THEMES ABORDES :

1/ L'investissement patrimonial

1-1 APPORTS PERSONNELS ET ACHAT IMMOBILIER

Traitement des apports personnels dans les régimes communautaires

Traitement des apports personnels dans les régimes séparatistes
Apports personnels dans une SCI : capital social, CCA...

1-2 OPERATIONS DE PARTAGE

Le point sur la licitation-partage en cas de divorce amiable / PACS...

Le partage entre héritiers

La notion de partage verbal

1-3 LA VENTE A SOI-MEME

Choix des associés

Choix du financement : SCI (I.R), SCI (I.S.)

Veille jurisprudentielle

Cas pratique : illustrations chiffrées des différentes hypothèses

2 / Transmission de patrimoine

2-1 LE POINT SUR LE QUASI-USUFRUIT : VEILLE JURISPRUDENTIELLE

Quasi-usufruit en emploi

Quasi-usufruit en sortie de réserves

Quasi-usufruit postérieurement à une vente

Quasi-usufruit et assurance-vie

2-2 DONATIONS

Don manuel et pacte adjoint

Donation –partage : réintégrations, répartition des lots...

Clauses particulières dans donation : inaliénabilité, clause de gestion...

Cas pratique : illustrations chiffrées des différentes hypothèses

2-3 - TRANSMISSION TRANSGENERATIONNELLE

Donation-partage transgénérationnelle

Libéralité résiduelle ou graduelle : les situations à privilégier

Tour d'horizon de la renonciation ou du cantonnement

PARTICIPANTS

CGPI et conseillers de clientèle ou CGP des réseaux commerciaux salariés.

DEROULEMENT

Lieu – Paris 9ème

Date – 14 décembre 2018 de 9h00 à 17h30

Intervenant : Maître Frédéric GUILGUET

Nombre de stagiaires : groupe de 10 à 15 personnes

Coût : 500 € par stagiaire

METHODE PEDAGOGIQUE

Test de positionnement de 30 questions en début de stage.

Supports pédagogiques :

- Diaporama remis en fin de stage
- Echange sur la bonne compréhension des dispositifs