

Une formation pour vous comprendre la situation fiscale d'un client patrimonial !

Objectifs

- J'appréhende la fiscalités des revenus, et l'impôt sur la fortune immobilière
- Je calcule une plus-value immobilière
- J'identifie les moyens de réduire la pression fiscale et je calcule une imposition

Programme

E-learning amont :

IR

- Mécanisme de l'IR et schéma de l'impôt
- Foyer fiscal du client, nombre de parts, quotient familial
- Barèmes
- Plafonnement du quotient familial

IFI

- Notion de foyer et domicile fiscal
- Déclaration IFI et principes généraux
- Biens assujettis et actifs exonérés
- Déductions de passifs
- Modalités de calcul de l'IFI

A travers un cas pratique, déclarations de revenus (CERFA)

1^{er} jour

- Les revenus fonciers
- Le micro BIC
- La fiscalité des revenus fonciers et des revenus de la location meublée
- Détermination du RNI
- Calcul de l'impôt : sans plafonnement et avec plafonnement
- Le mécanisme du plafonnement
- Les réductions et crédits d'impôt

2^{ème} jour

- Traitement d'un cas de succession
- Calcul du montant net de l'assurance vie reçu en succession
- Déclaration d'un cas d'IFI : base imposable et calcul de l'impôt

Secteurs

- Assurance
- Banque Finance

Format

- Collectif
- Distanciel asynchrone
- Distanciel synchrone
- Individuel
- Présentiel

Compétences

- Technique métier

Thèmes

- Assurance vie
- Fiscalité
- Immobilier

Publics

- Collaborateurs
- Commerciaux

Pré-requis

Aucun

- Détermination et calcul d'une plus-value immobilière d'un bien détenu en démembrement.
- Les règles de la plus-value immobilière
- Rachats de valeurs mobilières
- Simulations et calculs du montant de l'impôt dû (choix entre flat tax et barème)

Modalités pédagogiques

- Blended Learning (module e-learning amont - aval)
- classes virtuelles
- Partages d'expériences
- Questionnaires
- Réalisation d'exercices
- Traitement de cas pratiques

Modalités d'évaluation

- Questionnaire (amont, aval à chaud, aval à froid)

Qualis Formation