

# Fiscalité du patrimoine - BFFI

**Code produit :** BFFI

**Niveau :** Perfectionnement

**Modalité :** Presentiel

**Durée (en heure) :** 7.0

**Tarif :** 0,00 € HT

**Eligible DDA :** non

**Public :**

Toute personne désireuse d'actualiser ses connaissances relatives à la fiscalité du patrimoine des particuliers

**Prérequis :**

Aucun

## Objectif

- Retenir les principales règles de gestion du patrimoine
- Maîtriser les différentes catégories d'investissement et leurs risques ainsi que leurs intérêts

## Programme de la formation

### 1. Instruments financiers

- Revenus de valeurs mobilières : fiscalité applicable (PFU, dispense d'acompte...)
- Fonctionnement du PEA de son ouverture à sa clôture, fiscalité applicable

- Niches fiscales : FCPI, FIP...
- 2. PER : principes de fonctionnement, fiscalité applicable
- 3. Assurance vie : versements, revenus, abattements...
  - Rappels des fondamentaux sur le régime fiscal de l'assurance vie
- 4. Immobilier
  - Revenus fonciers, différents régimes fiscaux dont Pinel, Pinel +, loueur en meublé professionnel et non professionnel, Malraux...
  - Immobilier papier : SCPI, OPCI, SCI patrimoniale...
  - IFI : périmètre, exonérations, modalités d'imposition du patrimoine immobilier
- 5. Déclaration fiscale : rappels de quelques règles (réductions d'impôt, plafonnement, quotient familial...)

## **Moyens d'évaluation**

- Evaluation des acquis de la formation par le biais de QCM et/ou d'exercices pratiques
- Questionnaire de satisfaction à chaud complété par chacun à l'issue du stage
- Questionnaire d'évaluation à froid complété par chacun entre 2 et 3 mois après le stage

## **Méthodes pédagogiques**

- Exposés à partir d'un diaporama
- Échanges d'expériences
- Réalisation de cas pratiques

AF2A - 64 Rue de Miromesnil, 75008 Paris

Copyright 2024 AF2A. Tous droits réservés.