

Optimisation de l'épargne financière - BFOF

Code produit : BFOF

Niveau : Perfectionnement

Modalité : Presentiel

Durée (en heure) : 7.0

Tarif : 0,00 € HT

Eligible DDA : non

Public :

Toute personne connaissant les différents instruments financiers, désireuse de perfectionner ses connaissances en la matière

Prérequis :

Aucun

Objectif

- Distinguer les principes de la gestion fiscale des instruments financiers et les niches fiscales
- Maîtriser tous les aspects techniques de la fiscalité des instruments financiers

Programme de la formation

1-Quelques définitions essentielles

- Notion de territorialité
- Résidents, non résidents

-
- Personnes physiques, personnes morales, organismes sans but lucratif
 - Origines des revenus

2-Fiscalité des revenus financiers

- Valeurs françaises, européennes
- Valeurs étrangères: point sur le Qualified Intermediary / Internal Revenue Service / US person

3-Cessions de valeurs mobilières

- Champ d'application de l'imposition
- Calcul de la plus-value imposable et modalités d'imposition

4-Sessions d'autres instruments financiers

- Champ d'application de l'imposition (warrants, options...)
- Calcul de la plus-value imposable et modalités d'imposition

5-Plan d'épargne en actions (PEA)

- Modalités de fonctionnement des différents comptes PEA et fiscalité
- Cas spécifique des TNC : titres non cotés
- Attention à l'abus fiscal !

6-Niches fiscales

- Produits spécifiques : FCPR, FCPI, FIP et autres produits financiers
- Evolutions fiscales

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.