

DROIT PATRIMONIAL DE LA FAMILLE : APPROCHE JURIDIQUE ET FISCALE

Objectifs pédagogiques et opérationnels

Acquérir les connaissances essentielles en matière de succession
Savoir lire aisément un acte de notoriété

Pré requis

Aucun

Public

Agents immobiliers
Administrateurs de biens
Négociateurs
Gestionnaires de patrimoine

Suivi et validation

Questions orales ou écrites (QCM)
Evaluation de la formation en ligne

Méthodes pédagogiques et moyens techniques

Alternance d'exposés et de cas pratiques
Remise de nombreux tableaux synoptiques
Projection du support de formation

Durée – Modalités

1 jour, soit 7 heures
Présentiel ou distanciel synchrone
(classe virtuelle)

PROGRAMME DETAILLE

1. LA SITUATION DU COUPLE : REGIMES PATRIMONIAUX ET MATRIMONIAUX

L'union libre et le PACS

Les caractéristiques et les éléments de différenciation
La protection du concubin ou du partenaire en cas de décès
Panorama de la fiscalité afférente à chacun des statuts

Le mariage

Les règles du régime primaire
Le régime légal de la communauté de biens réduite aux acquêts
Les régimes conventionnels : des régimes séparatistes aux régimes communautaires

2. LA TRANSMISSION DU PATRIMOINE PAR DECES

La transmission anticipée du patrimoine

La typologie des donations et critères de choix : donations notariées - dons manuels - donation-partage -
Les libéralités graduelles ou résiduelles

Les clauses usuelles à faire figurer

L'intérêt du démembrement de propriété sur le plan civil et sur le plan fiscal

La fiscalité des donations

Les testaments et legs

La transmission du patrimoine par voie successorale

Les principes de la dévolution successorale

La dévolution successorale en l'absence de conjoint survivant

La dévolution successorale en présence de conjoint survivant

La fiscalité des successions

3. SYNTHÈSE : SAVOIR LIRE UN ACTE DE NOTORIÉTÉ

Exercice d'application

Simulation

Formation éligible au renouvellement de la carte des professionnels de l'immobilier conformément au décret n°2016-173 du 17/02/2016.