



14-15-16 & 17 Mars 2017



Aurep  
"LA RÉFÉRENCE"

Comme chaque année, l'AUREP organise son séminaire d'actualisation autour d'une équipe d'experts pour répondre aux problématiques des métiers du patrimoine.

Trois formules vous sont proposées autour de grands thèmes qui font l'actualité de la Gestion de Patrimoine et de l'Ingénierie Patrimoniale du Chef d'Entreprise.

Nous espérons avoir le plaisir de vous rencontrer prochainement.

L'équipe de l'AUREP

Formations  
validantes

3 formules  
au choix

Des intervenants  
renommés

Une  
documentation  
complète

Une soirée  
conviviale

Du 14 au 17 mars 2017

## PROGRAMME

### Mardi 14 mars 2017 :

**Professeur Michel GRIMALDI**

*Réforme des successions et libéralités du 23 juin 2006 :  
point pratique 10 ans après*  
14h – 17h

**Geneviève MIERMONT, Catherine ORLHAC et Pascal PINEAU**

*Le grand jeu de l'actualité patrimoniale : panorama  
ludique de l'actualité patrimoniale*  
17H15 – 18H45

### Mercredi 15 mars 2017 :

**Clément DORNIER et Christian ENSFELDER**

*L'optimisation des revenus fonciers existants :  
panorama des stratégies possibles*  
G1 : 9h – 12h30 & G2 : 14h – 17h30

**Charles NOURISSAT**

*Fonds en euro : quelles réelles alternatives ?*  
G2 : 9h – 12h30 & G1 : 14h – 17h30

### Jeudi 16 mars 2017 :

**Bruno CHRETIEN**

*Actualité de la retraite et de la protection sociale*  
8h30 – 12h

**Jean-François DESBUQUOIS**

*ISF : choisir le bon régime d'exonération pour les titres  
sociaux*  
13h30 – 17h

### Vendredi 17 mars 2017 :

**Bastien BRIGNON**

*Choix de la structure professionnelle: société d'exercice  
libéral and Co*  
8h30 – 12h

**Bérengère DELTOMBE**

*Chef d'entreprise et départ au Portugal*  
13h30 – 15h30



## PRIX

Formule  
Gestion de Patrimoine

2 jours et ½  
14-15 & 16 mars

735 euros TTC

Formule  
Ingénierie Patrimoniale  
du Chef d'Entreprise

2 jours  
16 & 17 mars

635 euros TTC

Formule  
Gestion de Patrimoine et  
Ingénierie Patrimoniale  
du Chef d'Entreprise

3 jours et ½  
14-15-16 & 17 mars

935 euros TTC

Une soirée conviviale aura lieu le mercredi 15 mars à partir de 19h

*Ces tarifs ne sont pas soumis à TVA.*



**Michel GRIMALDI**

Mardi 14 mars > 14h - 17h

## Réforme des successions et libéralités du 23 juin 2006 : point pratique 10 ans après

- Le cantonnement
- Les libéralités graduelles et résiduelles
- La RAAR
- La réduction en valeur
- La donation-partage transgénérationnelle
- La représentation
- L'acceptation successorale
- Le PACS et les régimes matrimoniaux



**Geneviève MIERMONT – Catherine ORLHAC –  
Pascal PINEAU**

Mardi 14 mars > 17h15 - 18h45

## Le grand jeu de l'actualité patrimoniale : panorama ludique de l'actualité patrimoniale

- Démembrement de propriété
- Assurance-vie
- Régime matrimoniaux
- Donations
- Successions



**Clément DORNIER – Christian ENSFELDER**

Mercredi 15 mars > G1 : 9h - 12h30 & G2 : 14h - 17h30

## L'optimisation des revenus fonciers existants : panorama des stratégies possibles

- Passer en micro foncier
- Passer en loueur en meublé non pro Micro Bic ou Réel simplifié
- Acheter de la nue-propriété à crédit
- Céder l'usufruit temporaire d'un bien ou de parts
- refinancement d'un bien immobilier existant à une SCI (IR ou IS)
- passage de la SCI IR à l'IS
- Etc...



**Charles NOURISSAT**

Mercredi 15 mars > G2 : 9h – 12h30 & G1 : 14h – 17h30

## **Titre : Fonds en Euro : Quelles réelles alternatives ?**

- Les différents risques perçus et supportés par le client
- Les problématiques du fonds en Euro
- Les alternatives (avantages / inconvénients)
- Process d'allocation d'actifs
- Cas pratique



**Bruno CHRETIEN**

Jeudi 16 mars > 8h30 – 12h00

## **Actualité de la retraite et de la protection sociale**

### **Actualité de la retraite**

- Compensation démographique et niveau de vie des retraités
- Evolution des retraites Accord Arrco – Agirc : qu'en penser ?
- Dernière évolutions des régimes complémentaires des libéraux
- Solva 2, Iorp,... les impacts de la loi Sapin sur la vente des contrats de retraite

### **Actualité de la protection sociale**

- Réforme du RSI, assujettissement des dividendes à cotisations sociales : une histoire sans fin...
- Travailleurs détachés : l'impact du décret du 4 décembre

### **Les dossiers de la retraite et de la protection sociale pour la Présidentielle**

- Bilan du Quinquennat
- Les propositions des candidats
- Les dossiers sur lesquels les règles devraient évoluer



**Jean-François DESBUQUOIS**

Jeudi 16 mars > 13h30 – 17h00

## **ISF : choisir le bon régime d'exonération pour les titres sociaux**

- **rappel rapide des principes généraux de l'ISF pour la taxation des titres sociaux** : assiette, valeur.
- **rappel des conditions des différents régimes dérogatoires** prévus pour les associés de sociétés IS :
  - biens professionnels (885 O bis),
  - pactes Dutreil ISF (885 I bis),
  - souscription au capital de PME européennes (885 I ter),
  - régime des mandataires et salariés (885 I quater),
  - dirigeants usufruitiers partant en retraite (885 O quinquies).
- **cas pratique** :
  - l'objectif est de montrer sur un cas pratique l'importance de choisir et d'adapter le meilleur régime d'exonération ISF selon les différentes phases de la vie de l'entreprise et des associés:
  - la création,
  - le développement de l'entreprise ou d'un groupe, et la sortie de l'associé.



Bastien BRIGNON  
Vendredi 17 mars > 8h30 - 12h00

## Sociétés d'Exercice Libéral

### Le choix de la structure d'exercice

- Pourquoi adopter la société d'exercice libéral ?
- SCP, SELARL ou SELAS : Que choisir ?

### Les structures holdings

- L'intérêt des SPFPL
- SPFPL mono professionnelle et SPFPL pluri professionnelle

### Comment passer en société d'exercice libéral ?

- Lorsqu'on exerce individuellement : aspects juridiques, fiscaux et financiers
- Lorsqu'on exerce en SCP : aspects juridiques, fiscaux et financiers

### LA SOCIETE PLURIPROFESSIONNELLE D'EXERCICE (la dernière-née...)

- Ordonnance du 31 mars 2016
- Est-elle moins ouverte ou plus fermée que la SEL ?
- Quelle forme juridique ?



Bérengère DELTOMBE  
Vendredi 17 mars > 13h30 - 15h30

## Chef d'entreprise envisageant un départ au Portugal

### Cas pratique : honneur aux vainqueurs !

Un chef d'entreprise qui va prochainement cesser son activité et son épouse souhaitent s'installer au Portugal pour retrouver certains de leurs amis. Ils ont deux enfants, l'un est installé à Singapour, l'autre travaillant en France, dans la société familiale. Ils souhaitent conserver leur résidence vendéenne pour profiter des petits-enfants à chacun de leur passage.

Se posent alors de nombreuses questions : quelle serait leur résidence fiscale ? Quelles seraient les formalités et déclarations à effectuer lors de ce changement de résidence ? Quid de l'*exit tax* ? Quelle taxation de leurs divers revenus de source française (dividendes, revenus fonciers, produits de capitalisation,...) ? Quels prélèvements sociaux ? Quid de l'ISF ? Etc.

Sous forme de cas pratique, Bérengère DELTOMBE aborde le départ à l'Etranger du chef d'entreprise et en détaille les conséquences.

# Bulletin d'Inscription



Nom, prénom\* : \_\_\_\_\_ Date d'obtention du diplôme (le cas échéant) : \_\_\_\_\_  
Société\* : \_\_\_\_\_  
Adresse\* : \_\_\_\_\_  
Téléphone\* : \_\_\_\_\_  
E-mail\* (en majuscules) : \_\_\_\_\_

Syndicat professionnel<sup>1</sup> :  CNCGP  ANCDGP  CNCIF  CGPC  Autres

ANACOFI > validation uniquement de:

3h immo : *L'optimisation des revenus fonciers existants : panorama des stratégies possibles*

3h AMF CIF : *Fonds en Euro : Quelles réelles alternatives ?*

Compagnie des CGPI > validation uniquement de:

3h immo : *L'optimisation des revenus fonciers existants : panorama des stratégies possibles*

3h AMF CIF : *Fonds en Euro : Quelles réelles alternatives ?*

S'inscrit à la formation Gestion de patrimoine les 14, 15 et 16 mars 2017 – durée 18h30 (2,5 jours)  
et adresse un chèque de 735 €<sup>2</sup> (non soumis à TVA) à l'ordre de l'AUREP

S'inscrit à la formation IPCE les 16 et 17 mars 2017 – durée 12h30 (2 jours)  
et adresse un chèque de 635 €<sup>2</sup> (non soumis à TVA) à l'ordre de l'AUREP

S'inscrit à la formation Gestion de Patrimoine + IPCE les 14, 15, 16 et 17 mars 2017 – durée 24h (3,5 jours)  
et adresse un chèque de 935 €<sup>2</sup> (non soumis à TVA) à l'ordre de l'AUREP

Sera présent(e) à la soirée conviviale du 15 mars  OUI  NON

(Pour l'organisation de cette soirée, nous vous remercions de bien vouloir vous inscrire)

Adresse de facturation\* :

Nom / société:

Adresse :

Une attestation de présence et une facture valant convention simplifiée vous seront remises en fin de formation.

Merci d'adresser ce bulletin de participation à :

AUREP - Laëtitia Gallon

36, rue Maréchal de Lattre de Tassigny - 63000 Clermont-Ferrand

[contact@arep.com](mailto:contact@arep.com) Tél : 04 73 17 15 10 Fax : 04 73 29 11 96







**Votre inscription ne sera effective que si elle est accompagnée du règlement**  
**Une confirmation de votre inscription vous sera transmise par e-mail.**

\*Mentions obligatoires

<sup>1</sup> Afin de valider vos heures de formation

<sup>2</sup> **Aucun remboursement ni report ne sera effectué pour tout désistement intervenant moins de dix jours avant la date de la formation.**

# Vous loger...

<p><b>MAISON INTERNATIONALE UNIVERSITAIRE*</b></p> 	<p>9, rue Kessler 63000 CLERMONT FERRAND Tél. : +33 (0)4 73 29 36 00 <a href="http://www.clermont-universite.fr/Maison-Internationale">http://www.clermont-universite.fr/Maison-Internationale</a></p>
<p><b>OCEANIA*</b></p> 	<p>82, boulevard François Mitterrand 63000 CLERMONT FERRAND Tél. : +33 (0)4 73 29 59 59 <a href="http://www.oceaniahotels.com/h/hotel-oceania-clermont-ferrand/presentation">http://www.oceaniahotels.com/h/hotel-oceania-clermont-ferrand/presentation</a></p>
<p><b>HOLIDAY INN*</b></p> 	<p>59, boulevard François Mitterrand 63000 CLERMONT FERRAND Tél. : +33 (0)4 73 17 48 48 <a href="http://www.holidayinn.com/hotels/fr/fr/clermont-ferrand/">http://www.holidayinn.com/hotels/fr/fr/clermont-ferrand/</a></p>
<p><b>KYRIAD Prestige*</b></p> 	<p>25, avenue de la Libération 63000 CLERMONT FERRAND Tél. : +33 (0)4 73 93 22 22 <a href="http://www.kyriad-prestige-clermont-ferrand.fr/fr/index.aspx">http://www.kyriad-prestige-clermont-ferrand.fr/fr/index.aspx</a></p>
<p><b>KYRIAD*</b></p> 	<p>51, rue Bonnabaud 63000 CLERMONT FERRAND Tél. : +33 (0)4 73 93 59 69 <a href="http://www.kyriad-clermont-ferrand-centre.fr/fr/index.aspx">http://www.kyriad-clermont-ferrand-centre.fr/fr/index.aspx</a></p>
<p><b>LES PRIVILOGES*</b></p>	<p><b>Carré de Jaude</b> 7, avenue Julien - 63000 Clermont-Ferrand Tél. : +33(0)4 73 310 110 <a href="http://www.privilodges.com/fr/nos-apparthotels/aparthotel-clermont-ferrand.html">http://www.privilodges.com/fr/nos-apparthotels/aparthotel-clermont-ferrand.html</a></p>
<p><b>MERCURE</b></p> 	<p>01, Avenue Julien 63000 - CLERMONT FERRAND Téléphone : (+33)4/63662100 <a href="http://www.mercure.com/fr/hotel-9171-mercure-clermont-ferrand-centre-jaude-opening-october-2013/index.shtml">http://www.mercure.com/fr/hotel-9171-mercure-clermont-ferrand-centre-jaude-opening-october-2013/index.shtml</a></p>

# Vous loger...

<b>BEAULIEU*</b>	13, avenue des Paulines 63000 CLERMONT FERRAND Tél. : +33 (0)4 73 92 46 99 <a href="http://www.hotel-beaulieu-clermont.com/index.php">http://www.hotel-beaulieu-clermont.com/index.php</a>
<b>FLORIDE*</b>	Cours Raymond Poincaré 63000 CLERMONT FERRAND Tél. : +33 (0)4 73 35 00 20 <a href="http://www.hotel-floride.com/fr,1,7859.html">http://www.hotel-floride.com/fr,1,7859.html</a>
<b>BORDEAUX*</b>	39, avenue Franklin Roosevelt 63000 CLERMONT FERRAND Tél. : +33 (0)4 73 37 32 32 <a href="http://www.hoteldebordeaux.com/">http://www.hoteldebordeaux.com/</a>
<b>DAV'HOTEL</b>	10, rue des Minimes 63000 CLERMONT FERRAND Tél. : +33 (0)4 73 93 31 49 <a href="http://www.davhotel.fr/">http://www.davhotel.fr/</a>
<b>BALLADINS</b> <i>Sur la ligne du Tram</i>	18, boulevard Winston Churchill 63000 CLERMONT FERRAND Tél. : +33 (0)4 73 26 24 55 <a href="https://www.balladins.com/?gclid=CNy-0rurhK0CFYIPfAodXF HTg">https://www.balladins.com/?gclid=CNy-0rurhK0CFYIPfAodXF HTg</a>
<b>APPART'CITY</b> 	46, boulevard Pasteur 63000 CLERMONT FERRAND Tél. : +33 (0)4 73 29 33 46 <a href="http://www.appartcity.com/residence-clermont-ferrand/accueil-residence.htm?res=30">http://www.appartcity.com/residence-clermont-ferrand/accueil-residence.htm?res=30</a>
<b>LES LAUREADES*</b>	9, rue Giscard de la Tour Fondue 63000 CLERMONT FERRAND Tél. : +33 (0)4 73 17 46 00 <a href="https://www.adele.org/residence/129/les-laureades-de-clermont-ferrand-129/clermont-ferrand">https://www.adele.org/residence/129/les-laureades-de-clermont-ferrand-129/clermont-ferrand</a>