

Planification fiscale et patrimoniale pour les particuliers

26 septembre 2019 (Lausanne, journée entière)

Séminaire récurrent
avec mises à jour



**EXPERT
SUISSE**

Audit
Fiscalité
Fiduciaire

Public visé

Ce séminaire s'adresse à tous les professionnels dont l'activité consiste en la planification patrimoniale et fiscale pour les particuliers: conseillers fiscaux, assureurs, banquiers, planificateurs financiers, gérants de fortune, fiduciaires, avocats, notaires et juristes.

Objectifs

Les changements légaux, professionnels et sociaux ont désormais atteint un rythme soutenu parfois difficile à suivre. Les turbulences sur les marchés financiers au niveau mondial y ajoutent une incertitude complémentaire, de sorte qu'il est encore plus difficile de se faire une idée quant à l'évolution de son patrimoine.

La planification fiscale et patrimoniale est un concept qui permet de construire, de restructurer et de développer son patrimoine et sa prévoyance ainsi que d'anticiper sa succession de manière optimale, en prenant en compte les aspects fiscaux y relatifs.

Les problématiques rencontrées par les particuliers en lien avec leur patrimoine évoluent durant le cycle de vie; elles nécessitent donc une approche globale juridique, fiscale et patrimoniale, dépendant de la situation personnelle de chacun.

Le présent séminaire a pour objectif de traiter diverses situations choisies pouvant se présenter dans le cadre de la planification fiscale et patrimoniale des personnes physiques.

Nous débuterons la première partie de la journée par des questions en matière de planification du patrimoine immobilier (détenition directe versus indirecte et fiscalité lors de la vente d'une société immobilière).

Ensuite, nous exposerons des jurisprudences choisies du Tribunal fédéral et les enseignements qu'il convient d'en retirer en matière de planification fiscale. Puis, nous rappellerons les réflexes fiscaux indispensables que les professionnels doivent posséder lors de la transmission d'une entreprise par un particulier.

L'après-midi, nous aurons l'occasion de présenter des questions choisies en matière de la planification fiscale concernant l'impôt sur les donations et sur les successions. Ensuite, des questions de planification sous l'angle de la prévoyance professionnelle seront abordées (Divorce, retraite, rachat LPP, bénéficiaire, etc.).

Enfin, nous terminerons par vous exposer des mesures de planification matrimoniale et successorale.

Thèmes

- Détenition immobilière directe ou indirecte?
- Vente d'une société immobilière – Calcul de l'impôt et particularités choisies
- Jurisprudences choisies du Tribunal fédéral et planifications fiscales
- Transmission d'une entreprise: réflexes fiscaux
- Donation et succession (questions choisies) – Imposition et planification fiscale
- Planification sous l'angle de la prévoyance professionnelle (questions choisies)
- Planification matrimoniale et successorale – Opportunités et chausse-trappes

Méthode

Exposés assortis d'exemples d'application pratique

Responsable du séminaire et conférencier

Roberto Garruso, expert fiscal diplômé, RGA Conseil fiscal Sàrl, Pully, Genève

Conférenciers

Sébastien Liaudet, expert fiscal diplômé, Fiscaplan SA, Yverdon-les-Bains, Lausanne

Dr. Jean-Frédéric Maraia, chargé de cours de droit fiscal à l'Université de Genève, avocat, Schellenberg Wittmer SA

Danilo Delgado, avocat, expert fiscal diplômé, THEVOZ Avocats Sàrl, Lausanne, Genève, Austin (TX)

Thierry de Mitri, expert fiscal diplômé, de Mitri Conseils SA, Lausanne, Genève

Francine Oberson, Licenciée HEC, Trianon SA, Renens

Dr. Adrian Schneider, avocat, LL.M, TEP, Gross & Associés Avocats, Lausanne

Date

26.09.2019 journée entière

Lieu

Royal Savoy Hotel & Spa
Avenue d'Ouchy 40
1006 Lausanne
www.royalsavoy.ch

Prix du séminaire

CHF 780.– non-membre
CHF 680.– collaborateur spécialisé ou expert membre individuel d'EXPERTsuisse

Sont compris

- toute la documentation (version papier et numérique)
- café d'accueil, boisson pendant les pauses, eau minérale dans la salle, repas de midi, eau minérale, vin et café
- TVA 7,7%

Directives concernant la formation continue

La participation à ce séminaire sera comptabilisée à raison de 8 heures par EXPERTsuisse.

Information/Administration

- Non-membre
 Membre ASAI
 Collaborateur spécialisé ou expert
membre individuel d'EXPERTsuisse

Planification fiscale et patrimoniale pour les particuliers

- 26 septembre 2019 (Lausanne, journée entière)

Nom, Prénom

Adresse professionnelle

Société

Complément sur la société

Rue

NPA/Ville

Téléphone professionnel

E-mail professionnel

Adresse privée

Rue

NPA/Ville

Téléphone privé

- Facture à l'adresse privée
 Facture à l'adresse professionnelle
 Correspondance à l'adresse privée
 Correspondance à l'adresse professionnelle

Par ma signature, j'atteste avoir pris connaissance des conditions actuelles d'inscription d'annulation et je les accepte. Sans demande spécifique de votre part, toute correspondance y.c. l'envoi de facture sera effectué à l'adresse professionnelle.

Lieu/Date

Signature

- Je souhaite recevoir les dépliants des nouveaux séminaires par e-mail.

Inscription à:
EXPERTsuisse SA, Chemin des Croisettes 28, CH-1066 Epalinges, Fax 058 206 05 59
ou via notre site internet www.expertsuisse.ch

Convention

Font foi les conditions générales de vente d'EXPERTsuisse SA que vous trouvez publiées sur le site www.expertsuisse.ch. En particulier:

Inscription – conditions générales

Toute inscription doit nous parvenir munie d'une signature manuscrite. Le prix du séminaire est intégralement dû conformément à la facture que vous recevrez après le séminaire.

Délai d'inscription/Annulation: Un mois avant la date du séminaire

Les inscriptions reçues restent valides même si vous n'avez pas reçu une confirmation d'EXPERTsuisse SA (EXPERTsuisse SA ne répond pas des manquements de distribution électroniques/postale).

Le contenu, le programme, les conférenciers, l'heure, la durée ou le lieu sont sous réserve de modification. En cas de nombre insuffisant de participants, EXPERTsuisse SA se réserve le droit d'annuler le séminaire.

Annulation et implication au niveau des frais

En cas d'empêchement, il est souhaitable de prévoir un remplaçant (auquel cas le statut du participant réel sera considéré). Sinon, les frais d'annulation suivants seront retenus:

Annulation jusqu'au délai d'inscription: sans frais
Annulation après délai d'inscription (voir ci-dessus) jusqu'à une semaine avant le séminaire: CHF 200.-
Annulation une semaine avant le séminaire ou en cas de non participation: 100% du prix du séminaire

Directives concernant la formation continue

La participation à ce séminaire sera comptabilisée comme heures de formation continue par EXPERTsuisse. Le certificat de présence vous sera adressé par EXPERTsuisse SA après le séminaire.