

## LA SCI ET LA SARL DE FAMILLE

Conforme à l'article 3 du décret n° 2016-173 du 18 février 2016 relatif à la formation continue des professionnels de l'immobilier pour le renouvellement des cartes professionnelles

### DURÉE

1 journée en distanciel synchrone collectif (visioconférence) de 7 heures - De 9 h 30 à 13 h 00 et de 14 h 00 à 17 h 30

### PUBLIC VISÉ

- Toute personne en agence immobilière ou cabinet de gestion
- Aucun prérequis nécessaire

### OBJECTIFS

- **Conseiller au mieux ses clients sur la création d'une société familiale de gestion de patrimoine**
- Maîtriser le fonctionnement des sociétés détentrices d'immobilier
- Identifier les avantages et les inconvénients de chaque situation
- Mesurer les conséquences des choix opérés

### MOYENS PÉDAGOGIQUES, TECHNIQUES ET D'ENCADREMENT

- Différents supports et outils seront remis aux stagiaires durant la formation
- Explications concrètes, nombreux exemples à l'appui, projection de documents. Questions-réponses avec les participants afin de jauger le degré de compréhension et de valoriser les échanges
- La formation sera dispensée en visioconférence via l'outil Zoom
- La formation sera animée par Caroline LIM – Conseillère en gestion de patrimoine

### CONTENU DE LA FORMATION *(Les durées ci-dessous sont données à titre indicatif et sont susceptibles de varier)*

*Les pauses sont de 15 minutes le matin et l'après-midi – La pause déjeuner est d'une heure*

#### DÉBUT DE LA FORMATION : 9h30

#### Accueil (15 min)

Présentation par le CEPSO  
Tour de table et évaluation des niveaux

#### Préambule : Point sur la déontologie des professionnels de l'immobilier : 1h

Remise du code de déontologie  
Rappel des fondamentaux  
Questions – Réponse

#### La SCI

Un outil de gestion patrimoniale  
La SCI et le démembrement de propriété  
Comment constituer une SCI ?  
Comment dissoudre une SCI ?  
La vie de la SCI  
La SCI en pratique  
La fiscalité e la SCI

*Dernière mise à jour : 28 novembre 2023*

Fiscalité des revenus d'une SCI à l'IR et d'une SCI à l'IS  
Imposition en cas de cession de l'immeuble logé dans une SCI à l'IR et dans une SCI à l'IS  
Cession de parts d'une SCI à l'IR et d'une SCI à l'IS

### **La SARL de famille**

Définition de la SARL de famille  
La SARL de famille et l'activité de LMNP  
Les conditions pour créer une SARL de famille en LMNP  
Fonctionnement d'une SARL de famille sous le statut de LMNP  
Les avantages et les inconvénients de la SARL de famille

### **IFI**

Valorisation des parts d'une SCI à l'IR et d'une SCI à l'IS  
Les décotes tolérées par l'administration fiscale

### **Conclusion de la formation (15 min)**

Remplissage du quiz de validation des connaissances et du questionnaire de satisfaction  
Tour de table et bilan de la formation

### **FIN DE LA FORMATION : 17h30**

## **SUIVI ET ÉVALUATION**

- Afin de suivre l'exécution de l'action de formation, le centre de formation édite un relevé de connexion mentionnant le temps de présence du stagiaire contresigné par le formateur.
- À l'issue de la formation, une fiche d'évaluation est remise aux stagiaires, elle permet de déterminer si celui-ci estime avoir atteint les objectifs fixés sur le présent programme et ce qu'il va mettre en place à l'issue de la formation.

## **COÛT DE FORMATION**

- 360 € TTC (Sociétaire SOCAF) / participant (soit 300€ HT)
- 420 € TTC (Non sociétaire SOCAF) / participant (soit 350 € HT)
- Tarifs dégressifs sur les inscriptions en fonction du nombre de journées de formations prises.

## **ACCESSIBILITÉ**

En cas de nécessité d'adaptation de la formation à des personnes en situation de handicap, merci de nous en informer dès l'inscription pour étudier ce qu'il est possible de mettre en place.