

DF51 - IFI : Optimisation & déclaration 2024

Inter

Intra

Thématique(s)

Droit fiscal

La durée, le nombre de séances, les modalités (présentiel ou distanciel), les dates, les lieux et les tarifs varient selon les sessions. Consultez la page de la formation sur le site Fidal Formations ou contactez-nous pour connaître les modalités à jour.

Objectifs professionnels

- Appréhender le dispositif et les conséquences de la mise en œuvre de l'IFI par rapport aux règles de l'IFI
- Déterminer l'étendue du patrimoine taxable et
- Évaluer les biens au regard de l'IFI
- Maîtriser les incidences de la réforme introduite par la Loi de Finances pour 2024
- Identifier les principales difficultés rencontrées dans L'organisation du patrimoine pour mieux les prévenir
- Adapter sa pratique professionnelle en intégrant les nouvelles pistes d'optimisation fiscale

Programme

1- Cerner les problèmes liés à la territorialité de l'impôt

- La maîtrise du risque client
- Les principales causes des retards de paiement
- La nécessité de gérer son poste client

2- Identifier les actifs et passifs pour déterminer l'assiette fiscale effective / détermination des valeurs nettes taxables

- Identification des passifs dont la déduction est limitée ou interdite au regard notamment des nouvelles dispositions issues de la Loi de Finances pour 2024
- Détermination de la valeur taxable des sociétés détenant de l'immobilier entrant dans le champ d'application de l'IFI / caractériser les biens professionnels, plus particulièrement lorsque les biens immobiliers sont détenus par des sociétés
- Appréhender les problèmes liés à la valeur des biens

3- Traitement des produits d'investissements structurés (OPCI, assurance-vie...)

4- Portée des exonérations prévues lorsque l'immobilier est affecté à une activité professionnelle (que la société utilisant l'immobilier pour les besoins de son exploitation soit ou non l'outil professionnel du contribuable)

5- Examiner les réductions de l'IFI

6- Maîtriser le plafonnement

7- Traitement des non-résidents

8- Déclarer l'IFI

9- Gérer les contrôles fiscaux en matière d'IFI

Public concerné

- Conseillers en Gestion de Patrimoine
- Experts - Comptables
- Notaires

Pédagogie

- Formation associant aspects théoriques et implications pratiques (échanges, exemples concrets)
- Remise d'un dossier pédagogique
- Évaluation « à chaud » de la formation

Intervenants

Les intervenants, experts de leur domaine, sont précisés selon la session. Consultez la page de la formation sur le site Fidal Formations.

Contactez Fidal Formations

Pour toute question sur cette formation, son financement, ses dates ou ses tarifs, contactez nos équipes.

Site

<https://www.fidalformations.fr/contactez-nous>

Email

infos@contact.fidalformations.fr

Téléphone

[+33 \(0\) 1 58 97 10 00](tel:+332158971000)

Fidal Formations

4-6 Avenue d'Alsace, 92400 Courbevoie, France.

© 2026 Fidal Formations. Tous droits réservés.