

DONATIONS-PARTAGES : FONDAMENTAUX ET CLAUSES USUELLES, OPTIMISATION ET LIQUIDATION



CODE FORMATION : DNF15

Durée de la formation : 1 jour (7h)

Niveau : Intermédiaire

Prérequis :

Connaissances en droit de la famille

Public concerné :

Notaires et collaborateurs

LES FONDAMENTAUX

- ◇ Différences entre donation, don manuel et donation-partage
- ◇ Différentes formes de donations-partages
 - Classiques
 - Conjonctives
 - Cumulatives
 - Donataires de différents lits
 - Transgénérationnelles

LES DIFFÉRENTES CLAUSES

- ◇ Clauses concernant les biens
 - Biens réincorporés et des biens donnés
 - Nature du droit de propriété
- ◇ Clauses concernant le partage
 - Égalitaire / inégalitaire
- ◇ Autres clauses
 - Exclusion de la communauté
 - Interdiction d'aliéner, d'hypothéquer ou de nantir
 - Droit de retour conventionnel et clause de résiduo
 - Propriété-Jouissance : réserve d'usufruit / Réversion
- ◇ Clauses concernant la formalité et la publicité
 - Évaluation des biens
 - Rappel des donations
 - Abattements
 - Calcul des droits : DMTG et/ou de partage

LA LIQUIDATION DE LA DONATION-PARTAGE LE JOUR DE LA SUCCESSION DU DONATEUR ?

- ◇ Calcul de la quotité disponible
- ◇ Évaluation pour la réunion fictive
- ◇ Imputations

CAS PRATIQUES ET MISE EN SITUATION

OBJECTIFS DE LA FORMATION

Comprendre les différentes clauses contenues dans un acte de donation-partage ;
Connaître les conséquences civiles et fiscales lors de l'établissement de la donation-partage et le jour de la succession ;
Calculer les droits à reverser au Trésor.

COMPÉTENCES VISÉES

Savoir rédiger les différentes clauses essentielles d'un acte de donation-partage ;
Maîtriser les conséquences civiles et fiscales lors de la donation-partage et de la succession ;
Liquider les différents droits à verser aux services compétents

Coût de la formation
260.00 € HT / jour

Modalités pédagogiques

Exposés théoriques, temps d'échanges, études de cas, permettant à l'apprenant d'être acteur de la séance de formation.
SAM FORMATION s'assure en amont des compétences nécessaires (pédagogiques et techniques) du Formateur.

Moyens et supports pédagogiques

Un support de formation complet est transmis à chaque inscrit par voie dématérialisée avant la session.

Modalités d'évaluation et de suivi

Une attestation de présence/certificat de réalisation sera remis à chaque participant à l'issue de la formation.
Afin de constater l'adéquation du contenu des prestations dispensées au regard des compétences ciblées par le participant, un questionnaire dématérialisé est à remplir en fin de formation (questionnaire à chaud) celui-ci permet d'évaluer la qualité de la formation/du formateur.