

TRANSMISSION DU PATRIMOINE IMMOBILIER

NOUVEAUTÉ
2026

FIT-TR435

1 jour
(7 h)

- Cas pratiques
- Support pédagogique
- Quiz d'évaluation finale

Tarif : **220 € HT**

ESSENTIEL

OBJECTIFS :

- Maîtriser les principaux mécanismes juridiques et fiscaux de la transmission
- Conseiller un client sur la stratégie de transmission la plus adaptée à sa situation
- Identifier les opportunités commerciales liées aux projets de transmission

NIVEAU & PUBLIC :

Agents immobiliers, négociateurs, conseillers en gestion de patrimoine
Prérequis : connaissance de base du droit immobilier

MATÉRIEL NÉCESSAIRE :

Vidéo projecteur, paper-board
Effectif maximum : 25

INTERVENANT(S) :

Formateur : Professionnel spécialisé en Comptabilité

Validé par le Bureau de la Commission Formation FNAIM

 Programme accessible aux personnes en situation de handicap

PROGRAMME

I – LES FONDAMENTAUX DE LA TRANSMISSION

- Donation simple vs donation-partage
- Abattements fiscaux et délais de rappel
- Droits de succession : calcul et optimisation

II – LE DÉMEMBREMENT COMME OUTIL DE TRANSMISSION

- Usufruit / nue-propriété : principes et applications
- Donation de la nue-propriété avec réserve d'usufruit
- Évaluation fiscale du démembrement

III – LE PACTE DUTREIL ET LES BIENS PROFESSIONNELS

- Conditions d'éligibilité et exonérations
- Transmission de l'immobilier d'entreprise
- Cas pratiques

IV – LES STRATÉGIES D'OPTIMISATION

- SCI et transmission familiale
- Assurance-vie et clause bénéficiaire
- Montage donation + crédit (financement de la soulte)