

## Focus sur le Notaire et le portefeuille de valeurs mobilières démembré

Niveau : Pratique courante

Durée : 0,28 jour(s) soit 2,0 heure(s)

### Public concerné :

---

Notaires et collaborateurs

### Objectifs pédagogiques :

---

À la fin de la formation le bénéficiaire sera capable de :

- Connaître les spécificités civiles et fiscales du portefeuille de valeurs mobilières démembré ;
- Rédiger une convention de démembrement relative au portefeuille ;
- Conseiller les alternatives au démembrement de propriété du portefeuille (la société civile et la convention de quasi-usufruit).

### Contenu :

---

#### Introduction

- Définition des valeurs mobilières et instruments financiers
- Opérations concernées

#### Les aspects de droit civil du démembrement de portefeuille de valeurs mobilières

- La nature juridique du portefeuille de valeurs mobilières
- Les prérogatives et obligations de l'usufruitier

#### Les aspects de droit fiscal du démembrement de portefeuille de valeurs mobilières

- La taxation des dividendes et coupons
- La taxation des plus-values

#### L'opportunité d'établir une convention de démembrement

portant sur le portefeuille

## Les alternatives au démembrement de propriété du portefeuille de valeurs mobilières

- La convention de quasi-usufruit
- La société civile de portefeuille

### Prérequis :

---

Bonnes connaissances en droit des biens, droit de la famille et droit patrimonial. Nous vous invitons à réaliser le quiz de positionnement pour tester vos connaissances.

### Modalités d'exécution

---

Formation en présentiel ou visioformation

### Modalités pédagogiques

---

Type de formation : Intra, inter, commandé

L'animation pédagogique permet de susciter l'engagement des stagiaires et de favoriser l'interactivité avec le formateur

Animation pédagogique ponctuée de questions/réponses entre les stagiaires et le formateur

Mise en œuvre pédagogique par des exemples pratiques et des mises en situation professionnelles illustrant la théorie

Un support de formation est mis à disposition de chaque stagiaire préalablement à la formation de manière dématérialisée

### Modalités Techniques

---

En présentiel : salle de formation adaptée avec tableaux et vidéoprojecteur ; respect des règles sanitaires et de sécurité d'accueil du public

En visioformation : plateforme de visioconférence adaptée à l'animation pédagogique (interactions orales ou écrites, partage d'écrans et de documents en direct, replay) ; accompagnement technique possible par assistance téléphonique pour la première connexion et la découverte environnementale de la plateforme

### Modalités d'encadrement

---

Inafon s'assure préalablement à la formation que le formateur dispose des qualités pédagogiques et des

compétences techniques d'expertise nécessaires pour dispenser la formation

## Modalités de suivi et appréciation des résultats

---

Emargement par les stagiaires participants et l'intervenant Feuille d'emargement signée en présentiel ou électroniquement (régularisée par l'édition du rapport des connexions à la plateforme de visioconférence)

Evaluation à chaud à l'issue de la formation :

Un quiz en ligne est adressé à chaque stagiaire afin de lui permettre d'évaluer ses connaissances et compétences acquises au cours de la formation. Les résultats de l'évaluation restent confidentiels pour chaque stagiaire ;

Un questionnaire en ligne de satisfaction de fin de formation est adressé à chaque stagiaire (enquête mesurant la qualité organisationnelle et pédagogique de la formation).

Evaluation à froid à l'issue de la formation :

Une enquête annuelle en ligne est adressée au commanditaire afin d'évaluer le transfert des acquis et des compétences en situation opérationnelle et de travail

## Remise d'une attestation

---

Une attestation de présence et un certificat de réalisation de formation sont remis à chaque stagiaire à l'issue de la formation