

### OBJECTIFS

- Maîtriser la fiscalité de l'épargne bancaire et financière
- Appréhender le calcul des prélèvements sociaux
- Comprendre la fiscalité des plus values sur titre avec ou sans PEA

### CONTENU DE LA FORMATION

- Rappel sur le schéma de l'impôt
- Les différents revenus d'épargne bancaire
- Les différents revenus d'épargne financière
- Le PFO et le PFU : calcul en N et N+1
- Le calcul des prélèvements sociaux et leur déductibilité partielle
- Les plus values sur titres (compte titre ordinaire)
- Le choix du contribuable entre PFU et barème de l'IR
- Le PEA et sa fiscalité en fonction de la date de clôture

### MÉTHODES PÉDAGOGIQUES

Tour de table, interactivités et présentation avec support PowerPoint

### PUBLICS

- Conseillers clientèle particuliers
- Directeurs d'Agence
- Toute personne en lien avec le marché des particuliers

### PRÉREQUIS

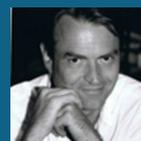
Aucun

### ÉVALUATION

Quiz de rétention final

### FORMATEURS

Nos formateurs sont tous issus du monde de la banque et de l'assurance.  
*(Liste non exhaustive)*



BRUNIER  
Stéphane



HARMANT  
Philippe

**DURÉE** : 1 jour soit 7 heures

**MOYENS TECHNIQUES** :

Paperboard, vidéoprojecteur

**PRIX** : 1 750 € / jour

*Possibilité de dégressivité  
Maxi : 8 à 12 participants*

**LIEU** : Sur site avec accès PMR