



BY ABILWAYS

FORMATIONS COURTES

EXPERTISE

Ref. : 8991159

Durée :
1 jour - 7 heures

Tarif :
Salarié - Entreprise : 1120
€ HT

Code Dokelio : 53894

MAÎTRISER LES SPÉCIFICITÉS D'UN OPCI

Cadre juridique, fiscal et comptable des OPCI

L'Organisme de Placement Collectif en Immobilier (OPCI) est un véhicule qui permet aux institutionnels et aux particuliers d'investir dans la pierre tout en profitant, d'une part, d'une gestion dynamique et prudentielle et d'autre part, d'une fiscalité attrayante.

OBJECTIFS

Identifier les acteurs impliqués dans la création et la gestion des OPCI
Maîtriser les modalités de création et de fonctionnement
Maîtriser les règles fiscales et comptables applicables

EVALUATION

Les compétences visées par cette formation font l'objet d'une évaluation.

POUR QUI ?

Responsables des investissements immobiliers
Gestionnaires et experts immobiliers
Gérants de portefeuilles et juristes

PRÉREQUIS

Avoir des connaissances en droit immobilier ou avoir suivi " Réussir un investissement immobilier patrimonial " (code 92321)

COMPÉTENCES ACQUISES

Maîtriser les spécificités juridiques, fiscales et comptables d'un OPCI

PARCOURS PÉDAGOGIQUE

E-quiz amont
Présentiel
E-quiz aval

PROGRAMME

Maîtriser les spécificités d'un OPCI

Maîtriser le cadre juridique, fiscal et comptable des OPCI

Autodiagnostic : définition d'un Organisme de Placement Collectif en Immobilier (OPCI)

Analyser les textes encadrant la création des OPCI

Définir le cadre juridique applicable

- Les différentes catégories d'OPCI et leurs formes juridiques
- Les actifs éligibles et les modalités de structuration
- Les ratios applicables
- L'endettement : conditions et limites
- Obligations en matière de dispersion des risques et de protection des investisseurs

Maîtriser les régimes fiscaux applicables

- Le régime des SPPICAV) et des FPI
- Régime des revenus fonciers et des revenus de capitaux mobiliers
- Régime des filiales de SPPICAV
- Application de l'article 210 E du Code général des impôts
- Restructurations et transformations de SCPI en OPCI
- Régime fiscal des actionnaires et associés
- Droits d'enregistrement et taxe de 3 %

Gérer les aspects comptables des OPCI





- Les règles et méthodes d'évaluation
Étude de cas : analyse détaillée des caractéristiques des SPICAV et FPI

Identifier les acteurs de l'OPCI, leurs rôles et obligations

Étudier la société de gestion

- Rôle et obligations
- Agrément de l'AMF et prospectus
- Les obligations en matière de conformité et de contrôle interne

Connaître les autres acteurs et leurs missions

- Le dépositaire
- Le gestionnaire administratif et comptable
- Les évaluateurs immobiliers
Étude de cas : analyse du circuit de création et de gestion d'un OPCI et des acteurs impliqués à chaque étape

INTERVENANTS

François LUGAND

Avocat associé

ARSENE TAXAND

Céline KIEN

Rodolphe CAVROY

Avocat Associé, Partner

KALLIOPE

MOYENS HUMAINS, TECHNIQUES ET PÉDAGOGIQUES

Équipe pédagogique :

Un consultant expert de la thématique et une équipe pédagogique en support du stagiaire pour toute question en lien avec son parcours de formation.

Techniques pédagogiques :

Alternance de théorie, de démonstrations par l'exemple et de mise en pratique grâce à de nombreux exercices individuels ou collectifs. Exercices, études de cas et cas pratiques rythment cette formation.

Ressources pédagogiques :

Un support de formation présentant l'essentiel des points vus durant la formation et proposant des éléments d'approfondissement est téléchargeable sur notre plateforme.

LIEUX ET DATES

Paris

14 déc. 2021

10 juin 2022

22 nov. 2022

