

Het gebruik van de maatschap in vermogensplanning

DOELSTELLINGEN

De maatschap is één van de weinige antwoorden op de vraag naar hoe we vermogen kunnen overdragen (schenken) zonder hierover de controle te verliezen. Het is dus een populaire structuur om onder meer financiële tegoeden gecontroleerd te schenken

Tegelijkertijd heeft de maatschap de afgelopen jaren heel wat nieuwe wetgeving moeten ondergaan: de hervorming van het ondernemingsrecht, ene nieuw vennootschapsrecht, de invoering van het UBO-register, ... Behoort de maatschap sindsdien tot het verleden, of heeft ze toch nog toekomst?

Deze opleiding heeft als doelstelling om:

- Welke nu juist de algemene kenmerken zijn van een maatschap en waarom deze zo populair is in de vermogensplanning?
- Welke praktische bedenkingen men zich moet maken bij de oprichting van een maatschap waarin gelden, effecten en andere tegoeden op rekening worden ingebracht?
- Wat de gevolgen zijn van de nieuwe wetgeving en de hervormingen, en of de maatschap nog zin heeft?

SAMENVATTING

Categorie:

- Fiscaliteit en regelgeving

Niveau:

Advanced

Type opleiding:

Klassikale opleiding

Prijs:

- Lid: € 330.00
- Niet-lid: € 360.00
- Partner BZB: € 330.00
- Partner Cevora: € 272.00
- Incompany: op maat, prijzen op aanvraag

Bijscholingsuren:

- Bank: **3u** sectorspecifiek

DOELGROEP

De opleiding kan gevolgd worden door verschillende doelgroepen:

- de relatiebeheerders die in aanraking komen met maatschappen bij hun klanten;
- de dossierbeheerder (rekeningenbeheer, nalatenschappen, ...) die zin en onzin van de maatschap willen begrijpen;
- medewerkers audit, compliance, tax en/of legal die in het kader van projecten of analyses het juridische kader van de maatschap willen leren kennen.

VEREISTE VOORKENNIS

Basic level opleiding: deze opleiding vereist geen voorkennis en behandelt de basisprincipes van het onderwerp.

PROGRAMMA

INHOUD

1. De plaats van de maatschap in vermogens- en successieplanning
 - De maatschap als ‘tool’ en niet als doel
 - Kader: adviesverlening door een financiële instelling
2. De oprichting van een maatschap
 - De vorm: onderhands of notarieel?
 - De inhoud van de statuten
 - Het voorwerp en de financiële instelling
 - De vennoten en hun rechten
 - De zaakvoerder als lasthebber
 - Bijzondere clausules
 - Ondernemingsnummer
 - UBO-register
3. De werking van de maatschap
 - Fiscale transparantie toegelicht en toegepast op financiële producten
 - De jaarvergadering en de winstuitkering
 - De boekhoudverplichting

Opbouw opleiding:

De bedoeling van de opleiding is om in te gaan op wat een maatschap is, hoe deze werkt en welke de praktische aandachtspunten zijn voor ene financiële instelling.

De opleiding is een opbouwend en interactief verhaal: de vragen worden best meteen gesteld.

PRAKTISCHE INFORMATIE

- **Duurtijd:** half daagse opleiding
- **Uren:** 9u - 12u30 (3 uur opleiding)
- **Plaats:** Febelfin Academy, Phoenix gebouw - Koning Albert II-laan 19 1210 Brussel

METHODOLOGIE

Een ‘**Klassikale opleiding**’ volg je in groep. Je bent samen met de andere deelnemers en de docent aanwezig op een afgesproken tijdstip in hetzelfde leslokaal. Er is mogelijkheid tot interactie en feedback, zowel van de deelnemers naar de docent toe als omgekeerd. Het lesmateriaal bestaat als basis uit een presentatie via het MyFA leerplatform, aangevuld met diversen zoals (digitale syllabus, presentatie, audiovisuele fragmenten, ...).

Opleidingsmateriaal: Powerpointpresentatie

Bank: De opleiding betreft de **technische kennis m.b.t de financiële producten** in bank- en beleggingsdiensten overeenkomstig art. 7, §1, 1°, b en c van het K.B. van **1 juli 2006**.