

## Prévoyance TNS : opportunités patrimoniales !

**Cette formation s'inscrit dans le cadre d'une stratégie de conseils auprès des TNS afin de leur délivrer une information claire, précise et non trompeuse, conforme aux obligations professionnelles du CGP.**

### **Panorama des statuts rencontrés**

#### **Focus fiscal et social**

- Artisans et commerçants : IJ, retraite, décès
- Professions libérales : IJ, retraite, décès
- Chef d'exploitation agricole : IJ retraite, décès
- Chiffrage et sensibilisation
- Conséquences patrimoniales et optimisations
- Cas pratique : comment conseiller les TNS commerçants et conséquences patrimoniales
- Cas pratique : comment conseiller les TNS professions libérales (loi juillet 2021)

#### **La prévoyance dans le cadre d'une activité sous forme de société**

- Stratégie de statut : SAS versus SARL à IS
- Optimisation : principe des « charges utiles »
- Gestion des garanties dans un contexte d'inflation
- Cas pratique : prévoyance et conséquences sur le compte de résultat

### **VALIDATION DES ACQUIS PAR QUIZ**