

Atelier n°25

Lecture du bilan et son analyse

SOCIÉTÉS/
AFFAIRES

NIVEAU DE DIFFICULTÉ: ●●●

DURÉE: 7 heures de formation

PUBLIC CONCERNÉ: notaires, clerks

PRÉREQUIS: Il n'y a pas de prérequis pour suivre cette formation.

MOYENS TECHNIQUES:

Cours dispensé en présentiel avec vidéoprojecteur.

MÉTHODES PÉDAGOGIQUES:

Cours magistral et interactif (questions/réponses). Exposés théoriques; étude de cas pratiques et mises en situation selon la répartition suivante: 70% théorie / 30% pratique. Accompagné le plus souvent d'un support numérique.

MÉTHODES D'ÉVALUATION:

Une évaluation de l'acquisition des compétences est réalisée au cours de la formation au travers d'un QCM.

MODALITÉS ET DÉLAIS D'ACCÈS:

Inscription sur : <https://formation.adnov.fr/>.

- Les inscriptions sont possibles jusqu'au 5 juin 2026.
- Une confirmation d'inscription vous sera envoyée à l'issue de votre inscription.
- La convocation à la formation vous sera adressée environ 3 semaines avant le début de la formation accompagnée de la convention de formation et la procédure à suivre pour effectuer votre demande de subrogation.
- Pour chaque salarié inscrit, saisie par l'office des prises en charge Opco EP.
- l'issue de la formation et sous réserve de la réception de la feuille d'émargement signée, un certificat de réalisation (attestation de présence) vous sera envoyé.

OBJECTIFS :

À l'issue de la formation, le participant sera capable de :

- Comprendre un bilan, compte de résultat et le tableau de bord d'une entreprise notariale
- Comprendre les enjeux et les modalités de construction d'un budget prévisionnel
- Acquérir les principes généraux permettant de choisir entre les différents schémas de rémunération du notaire associé
- Maîtriser les différentes options d'acquisition d'un immobilier professionnel sur la matière financière et fiscale

PÉDAGOGIE : Stéphane PETIT, Expert-comptable associé

Programme

Matin 9h00-12h30

Rappels sur la composition des comptes annuels

- Bilan
- Compte de résultat
- L'annexe

Principes comptables et comptabilité notariales

- Comptabilité client / office
- Compréhension et analyse du tableau de bord

PAUSE DEJEUNER 12h30-13h30

Après-midi 13h30-17h00

Elaboration du budget prévisionnel

- Utilité d'un BP
- Calendrier d'élaboration
- Modalités

Optimisation de la rémunération des notaires associés

- Rappel sur les régimes d'imposition des revenus issus d'une activité libérale
- « Salaires » vs dividendes et rémunérations mixtes
- Utilité de la SPFPL en matière de revenus

Immobilier professionnel du notaire en exercice

- Quels schémas de détention de l'immobilier pro, avantages & inconvénients
- SCI ou SCI IS
- Schémas hybrides de la détention de l'immobilier