

RETRAITE PROGRESSIVE DES TNS : OPPORTUNITÉS ET STRATÉGIES

Programme

POURQUOI SUIVRE CETTE FORMATION ?

Cette formation vise à permettre aux professionnels du conseil d'appréhender toutes les subtilités de la retraite progressive pour bien accompagner les dirigeants dans leur stratégie globale d'optimisation de fin de carrière.

Elle propose un zoom spécifique sur le dispositif aménagé de retraite progressive des dirigeants non-salariés.

1 – PRÉAMBULE : CONTEXTE ET BREF RAPPEL HISTORIQUE

- Évolution du cadre réglementaire
- Objectifs initiaux du dispositif
- Quiz d'ouverture pour tester les connaissances
- Frise chronologique des grandes étapes

2 – COMPRENDRE L'UTILITÉ STATÉGIQUE DE LA RETRAITE PROGRESSIVE

- Est-ce que tous les dirigeants (salariés et TNS) ont droit à la retraite progressive ?
- Dans quels cas ce dispositif peut devenir un levier de stratégie de rémunération de fin de carrière ?
- Pourquoi ce dispositif est peu utilisé et comment le remettre au cœur de l'ingénierie retraite ?

3 – ÉLIGIBILITÉ : QUELS INDÉPENDANTS PEUVENT BÉNÉFICIER DU DISPOSITIF ?

- Les TNS concernés : artisans, commerçants, professions libérales
- Le cas spécifique du mandataire social assimilé salarié

4 – LES CONDITIONS D'ENTRÉE DANS LE DISPOSITIF

Conditions communes aux salariés et aux indépendants :

- La condition d'âge et la condition de durée d'assurance

Conditions spécifiques aux indépendants :

- La condition de revenu minimal et la diminution encadrée de l'activité

5 – LES MODALITÉS DE CALCUL ET DE VERSEMENT DE LA RETRAITE PROGRESSIVE

- Le calcul de la pension provisoire
- Les incompatibilités avec certains dispositifs (rachats, exonération des plus-values, inaptitude)
- Le versement de la pension définitive

6 – ZOOM SUR LA PROTECTION SOCIALE DU DIRIGEANT RETRAITÉ ACTIF

- La check-list des démarches administratives et les points de vigilance
- Cas pratique de synthèse

OBJECTIFS

Permettre aux professionnels du conseil d'appréhender toutes les subtilités de la retraite progressive pour bien accompagner les dirigeants dans leur stratégie globale d'optimisation de fin de carrière.

PRÉ-REQUIS

Aucun – formation accessible à tous les professionnels du conseil.

DURÉE

2 heures (1h30 de contenu + 30 min d'échanges)

PUBLIC

Experts-comptables, CGP / CGPI, conseillers indépendants, courtiers, assureurs, avocats, notaires

MODALITÉS D'ÉVALUATION DES ACQUIS

Exercices et cas pratiques intégrés à la session

MÉTHODE PÉDAGOGIQUE MOBILISÉE

Mise à disposition du support de la formation et du replay.
Etudes de cas

MODALITÉS D'ACCUEIL DE PERSONNES EN SITUATION DE HANDICAP

Notre référente handicap est à votre disposition pour trouver des solutions adaptées à la hauteur de la nature de votre handicap.

Veuillez nous contacter en envoyant un mail à l'adresse : handiplus@factorielles.fr

MODALITÉS D'ACCÈS À LA FORMATION ET TARIFS

Formation proposée en distanciel

Calendrier et tarifs disponibles sur le site Internet www.factorielles.com

MODALITÉS TECHNIQUES

Un lien de connexion vous sera transmis.