



CURSO MONOGRÁFICO FISCALIDAD FINANCIERA

www.asesorexcelente.com

ASESOR
excelente

SOBRE EL CURSO

Los productos financieros y el asesoramiento fiscal que de ellos se deriva se ha convertido, cada vez más, en motivo de cuestiones planteadas en el día a día de un asesor fiscal. Son muchas las preguntas que llegan a los despachos profesionales sobre estos productos que se ofrecen con mayor facilidad por bancos y entidades financieras.

Desde Asesor Excelente queremos garantizar el conocimiento de estos productos, así como su incidencia fiscal, por eso a través de este completo curso monográfico sobre fiscalidad financiera queremos explorar desde las rentas derivadas de acciones, pasando por Rentas derivadas de la cesión a terceros de capitales propios, las operaciones con monedas extranjeras, seguros individuales de vida, Rentas derivadas de instituciones de inversión colectiva, planes de pensiones, seguros colectivos, e incluso, trataremos de forma específica toda la fiscalidad derivada de las inversiones en criptomonedas como puede ser BitCoins u otras.

Durante el curso tendrás a tu disposición toda la documentación teórica que complementará la parte práctica aportada por los vídeos explicativos, donde nuestro experto, Enrique Fernández Dávila, ahondará en la aplicación de distintos supuestos para un correcto entendimiento de la materia tratada.

¿Cuándo comienza el curso sobre Fiscalidad Financiera?

El curso dará comienzo en Octubre y estará disponible durante 3 meses para que pueda realizarse con tranquilidad y se aproveche al máximo todo su contenido.

¿A quién está dirigido el curso?

El curso está dirigido a asesores fiscales, asesores financieros, asesores de empresa, abogados y gestores administrativos, así como cualquier otro trabajador de despachos profesionales que desee ampliar su conocimiento en estas materias.



Ponente:

D. Enrique Fernández Dávila.
Subdirección General de
Tributación de las Operaciones
Financieras.



Fechas:

Desde Octubre a Diciembre
de 2019



Características del curso:

- ✓ El curso está formado por 5 clases o sesiones.
 - ✓ La duración de cada clase o sesión es de 1 hora y media aproximadamente.
 - ✓ Puedes visualizar las clases tantas veces como lo desees a través de tu propia zona privada en internet.
 - ✓ Tras el vídeo del curso tienes a tu disposición un formulario para poder enviarle tus dudas o consultas al ponente.
- ✓ En cada clase o sesión podrás realizar un examen de autoevaluación que te permitirá conocer tu grado de avance.
 - ✓ Podrá realizar el curso cualquier persona del despacho que tú decidas sin sobrecoste.
 - ✓ Dispondrás en todo momento de la documentación actualizada para revisarla y estudiarla.
 - ✓ Recibirás un diploma acreditativo, siempre y cuando hayas realizado el 75% o más de todas y cada una de las sesiones que conforman el curso.
 - ✓ Asesor Excelente se compromete a que el curso se mantendrá completamente actualizado ante cualquier cambio normativo que pudiera producirse en el transcurso del mismo.

SESIONES

01 Sesión 1: Rentas derivadas de acciones

1. Dividendos y asimilados

- Bonos de disfrute
- Usufructo de acciones
- Otras utilidades derivadas de la condición de socio
- Distribución prima de emisión
- Reducción de capital con devolución de aportaciones
- Dividendo flexible

2. Transmisión de acciones

- Reglas de cuantificación de la ganancia o pérdida patrimonial
- Régimen transitorio o Beneficios fiscales

02 Sesión 2: Tratamiento fiscal de los intereses

1. Rentas derivadas de la cesión a terceros de capitales propios

- Intereses
- Transmisión de activos financieros
 - Cálculo del rendimiento
 - Diferimiento de rendimientos negativos y transmisiones mortis causa
- Casos particulares
 - Rentas en especie satisfechas por entidades de crédito
 - Cuentas en participación
 - Depósitos estructurados
 - Contratos financieros atípicos
 - Obligaciones bonificadas
 - Préstamos socio a sociedad

2. Operaciones en moneda extranjera

3. Préstamo de valores

SESIONES

03 Sesión 3: Tributación de los seguros de vida

1. Seguros individuales de vida

- Deslinde IRPF – ISD
- Prestaciones en forma de capital
- Prestaciones en forma de renta
- Rescate
- Unit linked
- Seguros de amortización de préstamos hipotecarios
- Régimen transitorio
- Exención PIAS
- Exención Planes de Ahorro a Largo Plazo
- Los seguros de vida en el Impuesto sobre el Patrimonio

2. Rentas derivadas de instituciones de inversión colectiva

- Cálculo de ganancia o pérdida
- Régimen de traspasos

04 Sesión 4: Análisis de los distintos instrumentos de ahorro

1. Planes de Pensiones, asimilados, y mutualidades de previsión social

- Aportaciones
- Prestaciones
- Régimen transitorio

2. Seguros colectivos que instrumentan compromisos por pensiones

- Aportaciones
- Prestaciones
- Régimen transitorio

3. Otros seguros

05 Sesión 5: Tributación de los derivados más frecuentes

1. Derivados

- Negociados en mercados organizados
- OTC

2. Monedas virtuales

- Visión general
- Especial incidencia en IRPF

3. Impuesto de salida



¿QUIERES MÁS INFORMACIÓN?

¡NO DUDES EN PONERTE EN
CONTACTO CON NOSOTROS!

916 718 753

www.asesorexcelente.com

asesorexcelente@asesorexcelente.es

