



## JOURNEE ANNUELLE ARKWOOD DU WEALTH MANAGEMENT DU 24 JUIN 2016

À La Maison de La Recherche - 54 rue de Varenne - 75007 Paris

### Bulletin d'inscription

A retourner avec le règlement à  
ARKWOOD SCP  
40 rue François 1er  
75008 Paris

OU par email à : [contact@arkwood.fr](mailto:contact@arkwood.fr) (pour paiement par virement)  
Pour toute question 01.85.09.91.30

Inscription prise en compte à réception du règlement  
Le petit-déjeuner et déjeuner sont inclus

**Tarif par personne :**

420€ TTC /pers (350€ HT)

Inscription groupée : 360€ TTC /pers (300€ HT)

**Règlement**

Par chèque à l'ordre de Arkwood SCP

Par virement (référence : séminaire240616)

Prénom \_\_\_\_\_ Nom \_\_\_\_\_

Société \_\_\_\_\_

Adresse \_\_\_\_\_

Code postal \_\_\_\_\_ Ville \_\_\_\_\_ Pays \_\_\_\_\_

Téléphone \_\_\_\_\_ Email \_\_\_\_\_

IBAN FR76 1020 7002 3622 2101 4584 127 BIC CCBPFRPPMTG  
Code Banque 10207 Code Guichet 00236 N° du compte 22210145841 Clé RIB 27  
Domiciliation BPRIVES PARIS P.LIBERALE  
Intitulé du compte ARKWOOD SCP

## JOURNÉE ANNUELLE DU WEALTH MANAGEMENT

### Séminaire Wealth Management le 24 juin 2016 À la Maison de La Recherche 54 rue De Varenne, 75007 Paris

De 8h30 à 17h30

La Journée Annuelle du Wealth Management est un évènement organisé par le cabinet Arkwood SCP une fois par an, au mois de juin. Les avocats du cabinet font appel à leurs correspondants français et étrangers (avocats, notaires, etc.) pour développer des thèmes d'actualité pour le secteur du Wealth Management.

Les sessions alternent l'exposé de contenus techniques, les partages d'expérience et l'étude de cas pratiques. Les pays étrangers conviés dépendent des thèmes abordés.

L'ensemble des sessions de la journée se déroulera en français (sauf les interventions de Inbal Faibish Wassmer et de Matthew Ledvina qui seront en anglais). Les questions pourront être posées en français.

## Intervenants

### France

**Stephanie Auferil**, Arkwood SCP

**Marine Dupas**, Arkwood SCP

**Michael Khayat**, Arkwood SCP

**Julien Riahi**, Arkwood SCP

**Delphine Eskenazi**, Libra Avocats

**Caroline Emerique-Gaucher**, notaire, étude Morin & Lecoœur

**Espagne** : **Fabricio Gonzalez**, Anaford AG

**USA** : **Matthew Ledvina**, Anaford AG

**UK** : **Caroline Cohen**, The French Law Practice

**Belgique** : **Benoit Philippart de Foy**, Joyn Legal

**Israël** : **Inbal Faibish Wassmer**, ROSAK (Rosenberg Abramovich Schneller, Advocates)

**Emirats Arabes Unis** : **Sophia Yazane et Mathieu Daguerre**, M Advocates of Law

## Programme

### 8:30 – 9:00 Accueil et café

### 9:00 – 10:00 Actualité du Wealth Management : World Tour et focus sur France, Belgique, Suisse, UK, Espagne, LATAM, US, Israël et les Emirats Arabes Unis.

Cette session sera l'occasion d'évoquer les évolutions majeures de l'environnement juridique et fiscal intéressant la clientèle privée et d'identifier les tendances de l'industrie du Wealth Management.

### 10:00 – 11:00 Mobilité des français (Part I) : Préparer son départ

Les français sont toujours plus mobiles à l'international, et les considérations fiscales ne sont plus nécessairement le moteur d'une délocalisation.

Dans des situations où parents, enfants, petits-enfants et patrimoine sont dans des pays différents, il est primordial de soigneusement préparer son départ, tant sur le plan fiscal que sur les plan matrimonial et successoral.

Le panel, composé des avocats du cabinet Arkwood, de Delphine Eskenazi et de Caroline Gaucher, présentera les outils disponibles pour préparer au mieux son départ, ainsi que certaines solutions pratiques. Le cas franco-américain fera l'objet d'un focus particulier.

Cette session sera également l'occasion d'un partage d'expérience entre intervenants et participants.

Thèmes abordés : Règlements UE successions, aménagement du régime matrimonial, droits de donation et succession, planification successorale, protection du conjoint survivant, avantages matrimoniaux, dispositions testamentaires...

### 11:00 – 11:30 Pause-café

### 11:30 – 12:30 Mobilité des français (Part II) : Adapter son planning localement

A la préparation du départ en amont s'ajoute la nécessité d'intégrer les contraintes et opportunités du pays de destination dans son planning personnel.

Le panel, composé de certains des correspondants étrangers du cabinet Arkwood, présentera les principaux régimes fiscaux dans leur juridiction et les stratégies disponibles les plus efficaces.

Cette session s'organisera autour de l'étude de divers cas pratiques de planification pour des clients français dans des situations impliquant le UK, les US, l'Espagne, Israël et les Emirats Arabes Unis.

Thèmes abordés : optimisation du statut de resident non domicilié (UK), traitement des holdings européennes au regard des PFIC, CFC regimes (US), usage des holdings espagnoles, régime des nouveaux arrivants (Israël)...

### 12:30 – 14:00 Déjeuner dans le jardin si le temps le permet

### 14:00 – 15:30 Planification fiscale et successorale transfrontalière : l'assurance-vie à tout prix ?

Outil particulièrement populaire en France, l'assurance-vie est parfois inefficace à l'étranger et nécessite, a minima, certains aménagements. Dans la continuité des sessions du matin, cette session s'intéressera aux stratégies impliquant l'assurance-vie pour les français installés à l'étranger.

A travers l'étude de cas pratiques, le panel, composé des avocats et correspondants du cabinet Arkwood, s'intéressera aux difficultés et opportunités entre la France, le Luxembourg, les US, le UK, et la Belgique.

Thèmes abordés : reconnaissance de l'assurance-vie luxembourgeoise aux Etats-Unis et aménagements à apporter avant le départ, l'assurance-vie comme outil de planification pour les residents non domiciliés UK, stratégies franco-belges pour transmettre aux enfants résidents de France à coût fiscal maîtrisé.

### 15:30 – 16:00 Pause-café

### 16:00 – 17:00 Pénalisation du droit fiscal : le mélange des genres

La frontière entre optimisation fiscale, abus de droit et fraude fiscale est de plus en plus floue en France. L'utilisation de structures étrangères ou de trusts par des résidents français augmente les risques de remise en cause des stratégies développées. Les moyens d'enquête de l'administration et de lutte contre la fraude fiscale empruntent de plus en plus à la sphère pénale ; les stratégies d'obtention d'information changent.

Les avocats du cabinet Arkwood reviendront sur les derniers redressements et mises en cause pénale liées à des structurations fiscales transfrontalières, tandis que les correspondants étrangers du cabinet partageront l'appréciation par leurs autorités fiscales de certaines structurations impliquant leur juridiction.

Thèmes abordés : Abus de droit, délit pénal de fraude fiscale, blanchiment, mesures d'enquête et de contrôle, procédures fiscale et pénale, origine des informations, utilisation des médias, trusts, holdings, substance...

### 17:00 – 17:30 Synthèse de la journée et conclusion

### 17:30 – 18:30 Cocktail dans le jardin si le temps le permet