

Nouvelle-Zélande, Royaume-Uni, Etats-Unis, Singapour, Suisse, Belgique, Luxembourg

# **OPTIMISATION FISCALE ONSHORE : DE NOUVEAUX PARADIS EN VUE ?**

**Robert Anthony**

Associé principal, Anthony & Cie, Family Office, Sophia Antipolis, Professeur de fiscalité internationale à l'Université de Saint Thomas, Miami

**Martin Katz**

Katz Financial Planning, Douglas, Isle of Man

**Marnin Michaels**

Avocat, Baker & McKenzie, Zurich

**Ariane Slinger**

Managing Director, Amicorp, Genève

**Kaloyan Stoyanov**

Associé, Ilex Trust Services SA, Genève

**Jean-Marc Tirard**

Avocat associé, Tirard Naudin, Paris, Président de STEP France

**David Mülchi**

Associé, David Mülchi & Asociados, Madrid

**Paolo Ludovici**

Commercialista, Maisto & Associati, Milano

**Patrick Radius**

Directeur, Responsable du département juridique et fiscal, Credit Suisse Trust, Genève

**Nicolas Merlino**

Avocat associé, Etude Oberson, Genève

**Muriel Igalson**

Avocate associée, Afschrift, Association d'avocats, Bruxelles

**Claude Zimmer**

Tax partner, BDO Compagnie Fiduciaire, Luxembourg

**Axel Depondt**

Notaire, Delessalle-Depondt-Arsouze-Delesalle, Paris, spécialiste en ingénierie patrimoniale



**Nouvelle-Zélande, Royaume-Uni, Etats-Unis, Singapour : quelles opportunités pour les clients suisses, français, espagnols et italiens ?**

**Quel avenir pour les solutions traditionnelles : Belgique, Suisse, Luxembourg ?**

**Les techniques très intéressantes d'optimisation interne en France, en Espagne et en Italie**

**Point d'actualité : l'amnistie fiscale belge**

**13 & 14 NOVEMBRE 2003, GENÈVE, HÔTEL DES BERGUES**

**JEUDI 13 NOVEMBRE 2023**

**8H45 | Robert Anthony**, Associé principal, Anthony & Cie, Family Office, Sophia Antipolis, Professeur de fiscalité internationale à l'Université de Saint Thomas, Miami

**Allocution du Président de séance****NOUVELLE-ZÉLANDE, UK, USA, SINGAPOUR : LES OPPORTUNITÉS POUR LES CLIENTS SUISSES, FRANÇAIS, ESPAGNOLS ET ITALIENS**

**9H00 | Martin Katz**, Katz Financial Planning, Douglas, Isle of Man

**Dans quels cas peut-on bénéficier d'avantages fiscaux au Royaume-Uni ?**

Les personnes physiques non-résidentes  
Les expatriés  
The UK non-resident companies

The UK Holding Companies  
The UK Limited Partnership

**9H45 | Marnin Michaels**, Avocat, Baker & McKenzie, Zurich

**Optimal Tax Planning for Investment into the US**

When is the use of an LLC appropriate ?  
Caution : the Branch Profits Tax

The use of treaties to mitigate tax exposures

10H30 |

**Pause-café**

**11H00 | Robert Anthony**

**La Nouvelle Zélande : le nouvel eldorado pour une planification fiscale de qualité**

New-Zealand tax free trust pour les non-résidents  
Pourquoi le New Zealand Trust ?  
La protection conventionnelle du New Zealand Trust : analyse conventionnelle

L'impact du New Zealand Trust face à l'échange d'information

**11H45 | Ariane Slinger**, Managing Director, Amicorp, Genève

**Pourquoi considérer Singapour comme une juridiction onshore alternative ?**

Un secret bancaire bien protégé  
Pas de taxation des intérêts de capitaux pour les non-résidents

Pas d'échange d'informations avec les Etats tiers  
Quel avenir entrevoir face aux pressions exercées par l'OCDE ?

12H30 |

**Déjeuner**

14H00 |

**Dans quelle mesure les solutions proposées sont-elles légalement accessibles aux clients suisses, français, espagnols et italiens ?****SUISSE**

**Kaloyan Stoyanov**, Avocat, Ilex Trust Services SA, Genève

**ESPAGNE**

**David Mülchi**, Avocat associé, David Mülchi & Asociados, Madrid

**FRANCE**

**Jean-Marc Tirard**, Avocat associé, Tirard Naudin, Paris  
Président de STEP France

**ITALIE**

**Paolo Ludovici**, Commercialista, Maisto & Associati, Milano

17H00 |

**Fin de la première journée****SOIRÉE****Academy & Finance vous propose une soirée artistique et gastronomique :**

**18H30 |** Visite du Musée Vacheron et présentation de la nouvelle collection Vacheron & Constantin (la plus ancienne manufacture horlogère suisse)  
Canapés, petits fours et champagne offerts par le directeur

**20H00 |** Dîner à l'Auberge de Coutance spécialisée dans les produits du terroir

Déroulement précis : voir bulletin d'inscription

**VENDREDI 14 NOVEMBRE 2003**

8H45 | **Patrick Radius**, Directeur, Responsable du département juridique et fiscal, Credit Suisse Trust, Genève

9H00 | **Nicolas Merlino**, Avocat associé, Etude Oberson, Genève

10H00 |

10H30 | **Muriel Igalson**, Avocate associée, Afschrift, Association d'avocats, Bruxelles

11H30 | **Claude Zimmer**, Tax partner, BDO Compagnie Fiduciaire, Luxembourg

12H30 |

14H00 |

17H00 |

## Allocution du Président de séance

## QUEL AVENIR POUR LES SOLUTIONS TRADITIONNELLES : BELGIQUE, SUISSE, LUXEMBOURG ?

### Dans quelle mesure peut-on considérer la Suisse comme une onshore alternative ?

#### Pause-café

### Les solutions classiques disponibles en droit belge sont-elles toujours d'actualité ?

Les avantages du régime fiscal des sociétés en Belgique

- La réforme du régime fiscal des sociétés
  - La société holding belge : quels avantages ?
- Les démembrements de propriété dans les cessions immobilières (emphytéose, superficie, usufruit)

Le régime de taxation des plus-values sur actions et immobilières

Donations et planification successorale : est-il possible d'éviter les droits de successions (jusqu'à 80 ans ?)

### L'amnistie fiscale belge : modalités et opportunités

### Les nouvelles opportunités d'optimisation fiscale au Luxembourg

Contexte  
Mesures fiscales annoncées et envisagées relatives aux personnes physiques

L'utilisation de la Soparfi et de la Holding 1929 dans une optique d'optimisation fiscale

#### Déjeuner

## LES TRÈS INTÉRESSANTES TECHNIQUES INTERNES D'OPTIMISATION EN FRANCE, EN ESPAGNE ET EN ITALIE

### FRANCE

La société civile  
Le démembrement de propriété  
La donation entre-vifs  
L'assurance-vie

**Axel Depondt**, Notaire, Delessalle-Depondt-Arsouze-Delesalle, Paris, spécialiste en ingénierie patrimoniale

### ESPAGNE

**David Mülchi**, Avocat associé, David Mülchi & Asociados, Madrid

### ITALIE

Les avantages pour les étrangers résidents en Italie  
L'imposition de l'épargne en Italie  
La réforme fiscale italienne  
La société holding italienne  
L'imposition consolidée de groupe en Italie

**Paolo Ludovici**, Commercialista, Maisto & Associati, Milano

## Fin de la conférence

### Academy & Finance organise prochainement :

#### Quelles stratégies dans le nouveau contexte fiscal européen ?

Genève, 8 & 9 octobre 2003  
Zurich, 16 octobre 2003  
Lugano, 23 & 24 octobre 2003

**Premier Forum de Genève sur le Crime Organisé**  
Genève, 28, 29 & 30 octobre 2003

**Planification successorale pour les clients français**  
Genève, 25 & 26 novembre 2003

#### Cours pratique de planification fiscale internationale

Lugano, du 29 septembre au 2 octobre 2003  
Monaco, du 14 au 17 octobre 2003  
Genève, du 2 au 5 février 2004

#### Conformité anti-blanchiment en 2004

Genève, septembre-novembre 2003

**INFORMATIONS PRATIQUES****Renseignements et inscriptions :**

par tél : +41 22 849 01 11

par fax : +41 22 849 01 10

par e-mail : info@academyfinance.ch

par courrier : Academy & Finance SA,  
CP 6069, 16, rue Maunoir, CH-1211 Genève 6**Prix**

une journée :	1250 CHF	830 €
deux journées :	2250 CHF	1500 €
soirée :	150 CHF	100 €

## Tarifs dégressifs :

1 journée 2ème inscrit -10% 3ème inscrit -15%

2 journées 2ème inscrit -15% 3ème inscrit -20%

**Inscription**

Dès réception de votre inscription, nous vous ferons parvenir une facture.

**Paieement**

Par virement à l'ordre d'Academy &amp; Finance SA, compte bancaire UBS Genève : compte en chf 240/325.206.01H ; compte en euros 240/325.206.02G avec la mention du numéro de facture.

Par chèque à l'ordre d'Academy &amp; Finance SA. Les frais bancaires éventuels sont à la charge du participant.

**Annulation**

Les frais d'annulation sont de 250 CHF si la demande d'annulation est reçue plus de 15 jours avant la conférence. Ils seront de 500 CHF en cas d'annulation entre 15 et 2 jours avant la conférence. En revanche, si l'annulation parvient moins de 48 heures avant le début de la conférence, la totalité de l'inscription restera due. Pour être prise en compte, toute annulation doit être formulée par écrit (courrier ou télécopie) avant la conférence. Si l'annulation n'est pas reçue par courrier ou par fax avant la conférence, le montant total de l'inscription sera du.

**Remplacement**

Un remplacement est admis à tout moment. Il doit être communiqué par écrit avant la conférence.

**Déroulement de la soirée**

18h00 | Rendez-vous de départ en un lieu à convenir

18h30 | Visite du Musée Vacheron et présentation de la nouvelle collection.

Adresse : Quai de l'Isle, 1204 Genève

19h30 | Départ pour l'Auberge

20h00 | Dîner à l'Auberge de Coutance : soirée en salle avec une table pour 10 personnes environ. Adresse : rue de Coutance 25

22h00 | Retour vers les hôtels

**DATES ET LIEU DE LA CONFÉRENCE**

Jeudi 13 &amp; vendredi 14 novembre 2003

Hôtel des Bergues

Quai des Bergues 33, 1201 Genève

T +41 22 908 70 00

**Academy & Finance SA**

16, rue Maunoir, CP 6069

CH-1211 Genève 6

T +41 22 849 01 11 - F +41 22 849 01 10

E info@academyfinance.com

www.academyfinance.ch

**BULLETIN D'INSCRIPTION****OUI, je m'inscris à la conférence «Optimisation fiscale onshore : de nouveaux paradis en vue ?» et je choisis :** le jeudi 13 novembre le vendredi 14 novembre Oui je désire participer à la soirée du 13 novembre 2003**Pour plus de confort, inscrivez-vous par téléphone au +41 22 849 01 11.**

Nom et prénom .....

Fonction .....

Société .....

Adresse .....

Code postal ..... Ville .....

Tél ..... Fax .....

E-mail .....

 Oui, je désire recevoir vos programmes par e-mail Je souhaite que mon nom ne figure pas sur la liste des participants affichéeMode de paiement: chèque  virement bancaire 

Date ..... Signature .....