

	Opleiding	Postgraduaat Vermogensbeheer
	Academiejaar	2021-2022
	Opleidingsonderdeel	Juridische aspecten
	Studiepunten	5
	Taal	Nederlands
	Verplicht/facultatief	Verplicht

1 Verwachte aanvangscompetenties

a. De algemene toelatingsvoorwaarden zijn beschreven in de onderwijs- en examenregeling.

Om dit (opleidingsonder)deel in optimale omstandigheden aan te vatten, is het aangewezen dat de student de kennis, vaardigheden en attitudes, aangeleerd in de volgende (delen van) opleidingsonderdelen van de opleiding actief kan inzetten:

Inleiding tot en fundamenten van vermogensbeheer

Financiële instrumenten

b. De docent wenst ook de aandacht te vestigen op het belang van de volgende aanvangscompetenties

/

2 Doelstellingen

a. Plaats van het (opleidingsonder)deel in de opleiding:

Zie [programmastructuur](#)

b. Competenties uit het competentieprofiel en geëvalueerde competentieniveau:

/

c. Kerndoelen van het (opleidingsonder)deel:

- De student verwerft inzicht in de voor een beleggingsadviseur/vermogensbeheerder meest relevante burgerrechtelijke aspecten: huwelijksvermogensrecht, erfrecht en –belasting en successieplanning.
- De student verwerft inzicht in de voor een beleggingsadviseur/vermogensbeheerder meest relevante fiscaalrechtelijke aspecten: de fiscale behandeling van beleggingsinstrumenten en de fiscale behandeling van vastgoed.
- De student verwerft inzicht in de voor een beleggingsadviseur/vermogensbeheerder meest relevante vennootschapsrechtelijke aspecten: de vennootschap als mogelijk "vehikel" voor vermogensbeheer.
- De student houdt bij het samenstellen en optimaliseren van een portefeuilles (roerende beleggingen) en het suggereren van vastgoedprojecten (onroerende investeringen) rekening met relevante wettelijke bepalingen en kan de impact van fiscaalrechtelijke regels op het rendement inschatten.

3 Leerinhouden

- *Burgerrechtelijke aspecten*
 - *Huwelijksvermogensrecht*
 - *Erfrecht en -belasting*
 - *Successieplanning*
- *Fiscaalrechtelijke aspecten*
 - *Fiscale behandeling van beleggingsinstrumenten*
 - *Fiscale behandeling van vastgoed (koop-verkoop, bezit en huur-verhuur)*
- *Vennootschapsrechtelijke aspecten*
 - *Vennootschapsrecht: capita selecta*
 - *Vennootschapsrecht: recente wijzigingen*
 - *De vennootschap als mogelijk "vehikel" voor vermogensbeheer*
 - *Relevante aspecten m.b.t. vastgoedvennootschappen*

4 Leertrajecten en onderwijsmethoden

- Hoorcollege
- Werkcollege
- Interactief onderwijsleergesprek
- Oefensessies
- Cases
- Coachingssessies
- Feedbacksessies

5 Studie- en verwerktijd

Studiepunten¹	5
Contacturen	30
Studeertijd en examens	95
Overzicht opdrachten	n.v.t.

6 Evaluatiemodaliteiten

a. Eerste zittijd

De evaluatie van het opleidingsonderdeel 'Fiscale en juridische aspecten' bestaat uit een individueel schriftelijk examen (gesloten boek), bestaande uit kennis-, inzichts- als toepassingsvragen (zowel open als gesloten).

b. Tweede zittijd

Idem als in eerste zittijd

¹ Definitie 'Studiepunt': Een studiepunt wordt gebruikt om de studieomvang van elke opleiding of elk opleidingsonderdeel uit te drukken. Het is een internationaal aanvaarde eenheid die overeenstemt met tussen 25 en 30 uren voorgeschreven onderwijs-, leer- en evaluatieactiviteiten.

7 Studiemateriaal**a. Verplicht studiemateriaal**

*De Ruyver, O., Fizez, H. & Meyus, A., Syllabi 'Juridische aspecten, EMS, Brussel, 2021-2022.
Aanvullingen op Toledo.*

b. Aanbevolen studiemateriaal

Relevante wetsbepalingen uit het Burgerlijk wetboek, het Wetboek inkomstenbelasting en het Wetboek van vennootschappen

8 Flexibiliteit

n.v.t.