



## LISTE DES PIÈCES À FOURNIR POUR UNE DONATION

### DONATEUR(S) (personne(s) qui donne(nt)) :

1°) Etat civil : copie intégrale du livret de famille (contenant la page vierge après le dernier enfant, afin de justifier qu'il n'y a pas d'autre enfant) et de la carte d'identité,  
 Merci de compléter le questionnaire ci-joint.

2°) Si vous souhaitez donner des biens immobiliers :

- Le titre de propriété,
- Le dernier appel des charges du syndic,
- Le règlement de copropriété (ou cahier des charges du lotissement),
- Une estimation du bien immobilier (par une agence ou un notaire),
- Si le bien est loué, une copie du bail,
- Les éventuels prêts en cours (tableaux d'amortissement).

3°) Si vous souhaitez donner des actions et/ou obligations :

- le dernier relevé de votre compte titres,
- les coordonnées de votre agence bancaire.

4°) Tous les documents relatifs à des donations antérieures.

5°) Rib signé des donateurs.

### DONATAIRE(S) (personne(s) qui reçoit(ent)) :

6°) Etat civil : copie intégrale du livret de famille et de la carte d'identité,  
 Merci de compléter le questionnaire ci-joint.

7°) Chèque de 100 €, à titre d'avance sur frais.

Pour nous permettre de constituer un dossier complet, nous vous prions de bien vouloir nous transmettre les pièces et renseignements mentionnés dans le questionnaire ci-joint que vous aurez soin de remplir avec précision, en indiquant bien le numéro de téléphone où vous joindre dans la journée, ainsi que votre adresse e-mail.



**DONATEUR(S) : QUESTIONNAIRE D'ETAT CIVIL, A NOUS RETOURNER COMPLETE**

**DONATEUR 1**

**NOM**.....  
Prénoms (dans l'ordre de l'état civil) .....  
.....  
Lieu et date de naissance .....  
Domicile actuel .....  
.....  
Profession .....  
Nationalité .....  
Portable .....  
**E-mail**.....

**Télécopie :**

Domicile ..... Travail.....

A compléter éventuellement :

- Divorcé de Madame .....  
suivant jugement du T.G.I. de ....., le .....  
- Séparé de corps de Madame .....  
suivant jugement du T.G.I. de ....., le .....  
- Veuf de Madame .....  
décédée à ....., le .....

\*\*\*\*\*

**DONATAIRE 2**

**NOM** (état civil).....  
Prénoms (dans l'ordre de l'état civil) .....  
.....  
Lieu et date de naissance .....  
Domicile actuel .....  
.....  
Profession .....  
Nationalité .....

**Téléphone :**

Domicile ..... Travail .....

Portable .....

**E-mail**.....

**Télécopie :**

Domicile ..... Travail .....

A compléter éventuellement :

- Divorcé de Monsieur.....  
suivant jugement du T.G.I. de ....., le .....

- Séparé de corps de Monsieur.....  
suivant jugement du T.G.I. de .....le .....

- Veuve de Monsieur.....  
décédé à ....., le .....

- pour les personnes de nationalité étrangère, nous adresser une photocopie de votre carte de résident ou de séjour ou tout autre justificatif (passeport, carte d'identité...).

\*\*\*\*\*

**Régime matrimonial**

Lieu et date du mariage .....

Avez-vous établi un contrat de mariage :  OUI  NON

Dans l'affirmative, merci de nous adresser une copie du contrat de mariage ou, si le régime a été modifié, une copie du changement de régime matrimonial.

Notaire du contrat ..... Date du contrat .....

Régime adopté .....

\*\*\*\*\*

**PACS**

Date et lieu d'enregistrement : .....  
.....

**Nous adresser une copie de la convention de PACS.**

**MERCI DE NOUS PRECISER LES ELEMENTS SUIVANTS**

**Prière d'entourer votre réponse :**

**Pour le donateur:**

1°) Avez-vous déjà fait des donations ?  OUI  NON

Si oui :

- Merci de nous envoyer une copie de toutes les donations réalisées.

2°) Avez-vous déjà effectué des dons manuels ?  OUI  NON

Si oui : ont-ils été déclarés aux impôts ?  OUI  NON

- Merci de nous envoyer une copie du (des)  
don(s) manuel(s)

3°) Nombre d'enfants : .....

4°) Que souhaitez-vous donner ?

a) Un bien immobilier  OUI  NON

Si oui : avez-vous souscrit à un engagement fiscal  
particulier (Périssol, de Robien, Scellier, ANAH ...) ?  OUI  NON

b) De l'argent liquide ?  OUI  NON

Si oui : le chèque ou le virement sera-t-il à faire le jour  
de la donation ?  OUI  NON

c) Des actions et/ou obligations ?  OUI  NON

Ces titres sont-ils inscrits dans un PEA ?  OUI  NON

Ces titres sont-ils inscrits dans une assurance-vie ?  OUI  NON

d) Des parts de société ?  OUI  NON

Si oui : Merci de nous adresser une copie des statuts et du Kbis.

e) Souhaitez-vous faire une donation :

- en nue-propriété : le donateur conserve l'usage et les revenus du bien loué.  OUI  NON

- en pleine propriété : le donateur transfère l'usage et les revenus du bien donné ainsi que la propriété.  OUI  NON

- en usufruit : le donateur transfère l'usage et les revenus du bien donné.  OUI  NON

5°) Souhaitez-vous que la donation soit égalitaire entre les bénéficiaires ?  OUI  NON

6°) Etes-vous imposable à l'impôt sur la fortune (IFI/ISF) ?  OUI  NON

Si oui, merci de nous adresser une copie de votre dernière déclaration.

7°) Doit-on prévoir à la charge des donataires des conditions particulières ?

- une reprise de prêt :  OUI  NON

- une interdiction de vendre ou d'hypothéquer pendant un certain temps :  OUI  NON

- une clause d'exclusion de communauté :  OUI  NON

- une clause de subrogation :  OUI  NON

- une clause de réversion d'usufruit au conjoint :  OUI  NON

- une clause sur le paiement des gros travaux par le donateur :  OUI  NON

8°) Nous vous proposons d'inclure à l'acte **un droit de retour**, qui permet si le donataire décède avant le donateur et sans laisser d'enfant, que le bien donné revienne au donateur, sans impôt.

9°) Les frais d'acte sont payés par le donateur :

OUI

NON

10°) Frais estimés à : ..... euros

\*\*\*

**DONATAIRE 1 : QUESTIONNAIRE D'ETAT CIVIL, A NOUS RETOURNER COMPLETE**

**NOM**.....  
Prénoms (dans l'ordre de l'état civil) .....  
.....  
Lieu et date de naissance .....  
Domicile actuel .....  
.....

Profession .....  
Nationalité .....

Portable .....

**E-mail**.....

A compléter éventuellement :

- Divorcé de Madame .....  
suivant jugement du T.G.I. de ....., le .....  
- Séparé de corps de Madame .....  
suivant jugement du T.G.I. de ....., le .....  
- Veuf de Madame .....  
décédée à ....., le .....

\*\*\*\*\*

**Régime matrimonial**

Lieu et date du mariage .....

Avez-vous établi un contrat de mariage :  OUI  NON

Dans l'affirmative, merci de nous adresser une copie du contrat de mariage ou, si le régime a été modifié, une copie du changement de régime matrimonial.

Notaire du contrat ..... Date du contrat .....  
Régime adopté .....

\*\*\*\*\*

**PACS**

Date et lieu d'enregistrement : .....

---

**Nous adresser une copie de la convention de PACS.**

**DONATAIRE 2 : QUESTIONNAIRE D'ETAT CIVIL, A NOUS RETOURNER COMPLETE**

**NOM**.....  
Prénoms (dans l'ordre de l'état civil) .....  
.....  
Lieu et date de naissance .....  
Domicile actuel .....  
.....  
Profession .....  
Nationalité .....  
Portable .....  
**E-mail**.....

A compléter éventuellement :

- Divorcé de Madame .....  
suivant jugement du T.G.I. de ....., le .....  
- Séparé de corps de Madame .....  
suivant jugement du T.G.I. de ....., le .....  
- Veuf de Madame .....  
décédée à ....., le .....

**Régime matrimonial**

Lieu et date du mariage .....

Avez-vous établi un contrat de mariage :  OUI  NON

Dans l'affirmative, merci de nous adresser une copie du contrat de mariage ou, si le régime a été modifié, une copie du changement de régime matrimonial.

Notaire du contrat ..... Date du contrat .....  
Régime adopté .....

\*\*\*\*\*

**PACS**

Date et lieu d'enregistrement : .....  
.....

**Nous adresser une copie de la convention de PACS.**

**DONATAIRE 3 : QUESTIONNAIRE D'ETAT CIVIL, A NOUS RETOURNER COMPLETE**

**NOM**.....  
Prénoms (dans l'ordre de l'état civil) .....  
.....  
Lieu et date de naissance .....  
Domicile actuel .....  
.....  
Profession .....  
Nationalité .....  
Portable .....  
**E-mail**.....

A compléter éventuellement :  
- Divorcé de Madame .....  
suivant jugement du T.G.I. de ....., le .....  
- Séparé de corps de Madame .....  
suivant jugement du T.G.I. de ....., le .....  
- Veuf de Madame .....  
décédée à ....., le .....

**Régime matrimonial**

Lieu et date du mariage .....

Avez-vous établi un contrat de mariage :  OUI  NON

Dans l'affirmative, merci de nous adresser une copie du contrat de mariage ou, si le régime a été modifié, une copie du changement de régime matrimonial.

Notaire du contrat ..... Date du contrat .....  
Régime adopté .....

\*\*\*\*\*

**PACS**

Date et lieu d'enregistrement : .....  
.....

**Nous adresser une copie de la convention de PACS.**

## INFORMATIONS DES PARTIES

### SUR LES FRAIS

En principe, les frais d'acte sont à payer par le **donataire**.

Mais dans la plupart des cas, les frais d'actes sont pris en charge par le **donateur**, et cela n'augmente pas la donation.

### SUR LA PLUS-VALUE

Dans l'hypothèse d'une vente du bien donné, la valeur retenue pour la donation servira de base au calcul de plus-value, pour le donataire.

Il est donc important que la valeur retenue pour la donation corresponde à la réalité du marché immobilier, pour limiter la plus-value éventuelle.

### SUR LES ABATTEMENTS

Le calcul des droits de donation (ou de succession) s'effectue après déduction sur la part de certains bénéficiaires d'un abattement ainsi fixé par le Code Général des Impôts :

Ascendants		779-I	100.000 €
Enfants (ligne directe)		779-I	100.000 €
Petits-enfants (donation seulement)		790-B	31.865 €
Arrière-petits-enfants (donation seulement)		790-D	5.310 €
Neveux, Nièces		779-V	7.967 €
Handicapés (cumulable) héritiers ou légataires		779-II	+ 159.325 €
Conjoint survivant, PACS	- succession - donation (1)	796-O-bis 790-E	exonération 80.724 €
Frères, Sœurs (succession seulement) (2)		796-O-ter	exonération
Entre frères et sœurs (donation et succession hors 796-O-ter)		779-IV	15.932 €
Droit commun (succession seulement)		788-IV	1.594 €

Cet abattement se régénère **tous les 15 ans**.

(1) PACS : l'abattement de l'article 790-E (donation) est remis en cause lorsque le PACS prend fin (autre que mariage) dans l'année civile de sa conclusion ou celle qui suit (art.790-F)

(2) : être célibataire, veuf, divorcé ou séparé de corps à la double condition d'être âgé de 50 ans ou atteint d'une infirmité; et d'avoir été constamment domicilié avec le défunt durant les 5 années précédant le décès.

## DONATION ET AVANTAGE FISCAL

Réaliser une donation permet d'organiser d'avance sa succession et de répartir ses biens entre ses héritiers (à égalité ou non entre eux).

Réaliser une donation **en nue-propriété**, permet de transmettre des biens à ses héritiers, tout en gardant l'usage et les revenus du bien donné.

Cette donation n'a aucune incidence sur l'impôt sur la fortune immobilière (IFI) du donateur.

Réaliser une donation permet de limiter les frais d'acte de la succession.

Réaliser une donation permet de réduire les droits de succession.

Réaliser une donation permet d'effacer toute plus-value.

Réaliser **une donation en usufruit**, permet de réduire l'impôt sur la fortune immobilière (IFI) du donateur.

<b>RIB DE L'ETUDE</b>
-----------------------

> Il vous sera demandé un VIREMENT des frais d'acte, qui devra arriver à l'étude quelques jours avant la signature de l'acte.

>>> Le RIB de notre compte, sur lequel nous adresser les fonds, est le suivant :

<b>Relevé d'identité bancaire</b>			
TRESOR PUBLIC - TRESORERIE DE PALAISEAU 34 avenue du 8 mai 1945 91125 PALAISEAU CEDEX : 01 69 31 78 78			
IBAN : FR22 4003 1000 0100 0012 2021 F71 Adresse S.W.I.F.T. (BIC) : CDCG FR PP XXX			
Titulaire du compte SCP HUBERLAND, CAMPRODON, DE FREITAS, VIEIRA, JAUFFRET Notaires associés 13 rue Edouard Branly 91127 PALAISEAU CEDEX			
Domiciliation : Caisse des Dépôts et Consignations			
Code banque	Code guichet	N° de compte	Clé RIB
40031	00001	0000122021 F	71

Ce virement devra être parfaitement libellé, de façon à pouvoir identifier que ces fonds sont à utiliser pour votre opération.

Le libellé sera le suivant : "**Votre NOM / DONATION / FRAIS**".

**Nous vous remercions de nous annoncer préalablement et par mail si possible, le montant du virement et le nom de la banque qui versera les fonds.**

\*\*\*\*\*  
\*\*  
\*