



# Dirigeants d'entreprises et approche patrimoniale Gestion et transmission du patrimoine professionnel

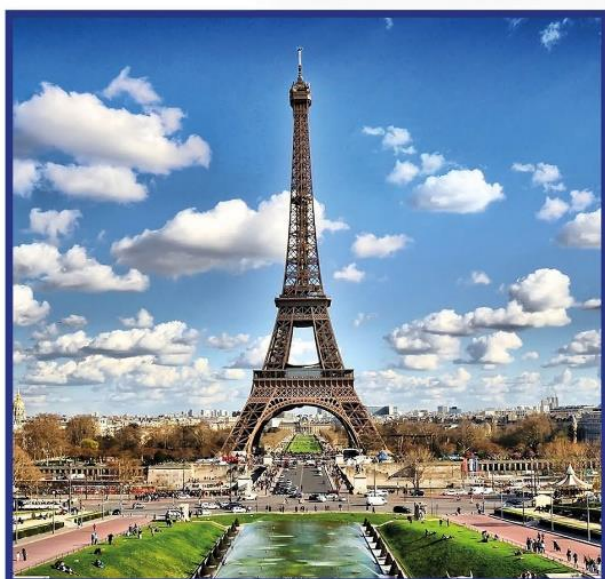
Une formation de 14 jours découpée  
en 7 modules de 2 jours.



*Une formation par des professionnels  
pour les professionnels. . .*



## Proposée à Paris et à Lyon



FAC JD - Formation Audit Conseil Jacques Duhem  
38, rue du Maréchal Fayolle - 63500 Issoire  
[jacques@fac-jacques-duhem.fr](mailto:jacques@fac-jacques-duhem.fr) - [jacquesduhem.com](http://jacquesduhem.com)

Formation professionnelle n°83630413763 auprès du Préfet de la Région Auvergne.



## Dirigeants d'entreprises et approche patrimoniale

### Gestion et transmission du patrimoine professionnel - Questions d'actualité

### Difficultés d'application- Optimisation

#### Formation professionnelle

**Durée** = 14 jours (100 heures)

7 x 2 jours de FEVRIER à NOVEMBRE 2018

#### Lieux de la formation

**PARIS** ESPACES DIDEROT - 10 RUE TRAVERSIERE 75 012 PARIS

**LYON** ESPACES TETE D'OR - 103 bd DE STALINGRAD TETE D'OR LYON VILLEURBANE

#### Public concerné

CGPI - Notaires - Experts comptables - Banquiers - Avocats - Assureurs

#### Objectifs de la formation

Maîtriser les questions juridiques, patrimoniales, fiscales et sociales touchant le chef d'entreprise.

Perfectionner et actualiser les connaissances techniques.

Développer de nouvelles missions avec vos clients.

Bâtir des stratégies comparatives

#### Prérequis

Maîtriser les bases:

Du droit de la famille;

De la fiscalité professionnelle et personnelle;

De la protection sociale et de la rémunération.

#### Méthodes d'apprentissage

Exposés techniques;

Etudes de cas;

Supports pédagogiques fournis.

#### Modalités administratives et financières

Le prix de la formation est de 4 200 € (Quatre mille deux cent euros HT), TVA au taux normal en plus, soit 5 040 € TTC avec une TVA à 20%. (Soit 300 € HT la journée de formation)

Ce prix comprend, la participation aux formations, la remise d'une documentation technique, les pauses.

Ce prix ne comprend pas les frais de restauration et d'hébergement.

**Le prix est à régler lors de l'inscription.**

**Les chèques ne seront portés à l'encaissement qu'au démarrage de la formation.**

## Plan de la formation

1	La fiscalité de l'entreprise et du chef d'entreprise	2 JOURS	J DUHEM
2	Le chef d'entreprise et le droit patrimonial de la famille	2 JOURS	JP RICHAUD
3	L'immobilier d'entreprise	2 JOURS	F AUMONT
4	Protection sociale et stratégies de rémunération	2 JOURS	PY LAGARDE
5	Fiscalité de la transmission des sociétés	2 JOURS	J DUHEM
6	Les sociétés holding / Cas de synthèse.	2 JOURS	J DUHEM ET PY LAGARDE
7	La protection contre le risque d'incapacité et de décès La transmission à titre gratuit et L'IFI	2 JOURS	F AUMONT ET Y BAILLY SELVI



JACQUES DUHEM  
Consultant Formateur  
Directeur FAC JD



YASEMIN BAILLY SELVI  
Consultante  
Master 2  
Gestion de Patrimoine



PIERRE YVES LAGARDE  
Consultant  
en Stratégies de Rémunération  
D.E.S gestion de patrimoine



FREDERIC AUMONT  
Notaire  
D.E.S Gestion  
de Patrimoine



JEAN PASCAL RICHAUD  
Consultant  
Diplôme Notaire



## Contenu des formations

<b>La fiscalité de l'entreprise et du chef d'entreprise</b>  <b>JACQUES DUHEM</b>	Particularités du patrimoine du chef d'entreprise Régimes fiscaux applicables aux différentes catégories d'entreprises Taxation des revenus à l'IR ou à l'IS Gestion des déficits Les rémunérations Les revenus distribués Les dividendes La gestion des comptes courants Le passif social et son traitement fiscal Les incitations fiscales à l'investissement professionnel
<b>L'entreprise individuelle</b>  <b>JACQUES DUHEM</b>	Fonctionnement comptable et fiscal La fin de la théorie du bilan Les biens mutants Gestion et optimisation de la transmission à titre onéreux La transmission à titre gratuit de l'entreprise individuelle La transformation de l'entreprise individuelle en société
<b>Le chef d'entreprise et le droit patrimonial de la famille</b>  <b>JEAN PASCAL RICHAUD</b>	Quel régime matrimonial pour quelle protection ou l'art des choix ? Avantages / Inconvénients Les frottements civils et financiers découlant du divorce du chef d'entreprise ! Prestation compensatoire et Partage des biens et dettes d'époux ou ex-époux Quelles modes de détention protectrice pour l'immobilier privé ? Aperçu global des incidences patrimoniale d'une succession subie et non préparée !?
<b>L'immobilier d'entreprise</b>  <b>FREDERIC AUMONT</b>	La détention par l'entreprise La détention par le dirigeant La détention par le dirigeant par le biais d'une SCI, passible de l'IR ou de l'IS Les stratégies de démembrement (avant et après le 14 novembre 2012) Le bail à construction
<b>Protection sociale et stratégies de rémunération</b>  <b>PIERRE YVES LAGARDE</b>	Méthodologie d'audit social du dirigeant. Analyse des risques – Mesure de la protection Détermination des couts de la protection. Analyse des changements de statut Les différentes formes de rémunérations L'arbitrage entre dividendes et rémunération

<b>Fiscalité de la transmission des sociétés</b>  <b>JACQUES DUHEM</b>	Cessions d'actifs ou cessions de titres Plus-values professionnelles ou plus-values des particuliers Régimes dérogatoires Plus-values et titres démembrés Stratégies de donation/cession
<b>Les sociétés holding</b>  <b>JACQUES DUHEM ET PIERRE YVES LAGARDE</b>	Définitions : Holdings actives, passives, animatrices...  La mise en place de la holding : Par vente ou par apport – Conséquences fiscales (IR et ISF) Conséquences sociales liées à un changement de statut  Le fonctionnement de la holding : Risque d'acte anormal de gestion Optimisation des rémunérations La fiscalité de groupe : traitement des dividendes  La transmission de la holding Cession des titres de la holding Cession par la holding des titres des sociétés opérationnelles Départ à la retraite – Cumul emploi retraite
<b>La transmission à titre gratuit et l'IFI</b>  <b>FREDERIC AUMONT ET YASEMIN BAILLY SELVI</b>	Les mesures de protection contre le risque d'incapacité et de décès du dirigeant  La donation ou la succession : particularités liées aux caractéristiques de l'entreprise Problèmes liés à l'évaluation Les donations atypiques La RAAR Les mandats de gestion future Le pacte Dutreil Transmission  IFI/ISF L'exonération de l'IFI pour le chef d'entreprise en activité Les pactes Dutreil ISF La situation du chef d'entreprise après cession





## Calendrier

(Neutralisation de la période fiscale)



Paris	Lyon	Formateurs	Thématiques
1 <sup>ER</sup> ET 2 FÉVRIER 2018	15 ET 16 MARS 2018	<b>JEAN PASCAL RICHAUD</b>	Le chef d'entreprise et le droit de la famille
8 ET 9 MARS 2018	1 <sup>ER</sup> ET 2 FÉVRIER 2018	<b>PIERRE YVES LAGARDE</b>	Protection sociale et rémunérations du dirigeant
29 ET 30 MARS 2018	5 ET 6 AVRIL 2018	<b>JACQUES DUHEM</b>	Fiscalité d'entreprise et du chef d'entreprise
4 ET 5 JUILLET 2018	28 ET 29 JUIN 2018	<b>FRÉDÉRIC AUMONT</b>	L'immobilier d'entreprise L'usage des sociétés civiles
20 ET 21 SEPT 2018	13 ET 14 SEPT 2018	<b>JACQUES DUHEM</b>	Fiscalité de la transmission du patrimoine professionnel
18 ET 19 OCTOBRE 2018	11 ET 12 OCTOBRE 2018	<b>FREDERIC AUMONT ET YASEMIN BAILLY SELVI</b>	La transmission à titre gratuit de l'entreprise L'IFI/ISF et les biens professionnels
15 ET 16 NOV 2018	14 ET 15 NOV 2018	<b>JACQUES DUHEM ET PIERRE YVES LAGARDE</b>	Les sociétés holding



# Lieux de formation

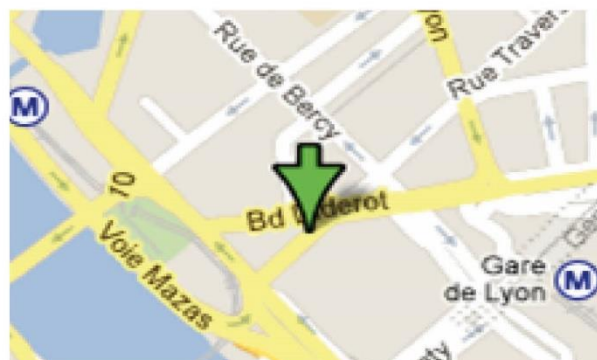
## PARIS - ESPACES DIDEROT



ÉCOLE DU NOTARIAT

Espaces Diderot (CFPN)  
10 rue Traversière  
75012 Paris

Tel : 01 40 26 40 00



## LYON - ESPACE TÊTE D'OR

**L'ESPACE  
TÊTE D'OR**  
CENTRE DE CONGRÈS

Espace Tête d'or  
103 bd de stalingrad  
69100 VILLEURBANE

Tel : 04 72 44 06 23



**2018**

## **Dirigeants d'entreprises et approche patrimoniale**

### **Gestion et transmission du patrimoine professionnel**

#### **BULLETIN D'INSCRIPTION**

À retourner à  
FAC Jacques DUHEM  
38 rue Maréchal Fayolle 63500 ISSOIRE

#### **Participants**

	Participant
NOM	
Prénom	
Téléphone	
Adresse électronique	

Participera(ont) à la formation "Dirigeants de sociétés et fiscalité patrimoniale" qui aura lieu à

☐ **PARIS** de FÉVRIER A NOVEMBRE 2018.

☐ **LYON** de FÉVRIER A NOVEMBRE 2018.

#### **Facturation**

Entreprise/Société
SIRET
Adresse
CP - VILLE

#### **Montant**

Prix unitaire HT	Prix unitaire TTC
4 200 € HT	5 040 € (TVA à 20%)

#### **Règlement**

☐ Chèque

☐ Virement sur le compte\*

\* BNP PARIBAS RIB 30004 00147 00010079003 08 / IBAN FR76 3000 4001 4700 0100 7900 308

**ATTENTION :** L'inscription ne sera validée qu'à réception du règlement, une confirmation vous sera alors adressée par mail.

Formation professionnelle en gestion de patrimoine

**FAC** **jacquesduhem.com**

FORMATIONS • AUDIT • CONSEIL

