Présentation de la formation

THÈME	**LES SOCIETES HOLDING : DEFINITION, MISE EN PLACE, GESTION ET TRANSMISSION. ASPECTS JURIDIQUES ET FISCAUX**
PUBLIC CONCERNE	Cette formation est destinée à un public de : CGP, Expert-comptable, Avocat, Notaire, Assureur, Banquier
FORMAT	Webinaire
LIEU	A distance
DURÉE	7 heures
VALIDATION D'HEURES RÉGLEMENTAIRES	Cette formation valide les heures réglementaires suivantes : - Immobilier (carte T) : 7h - IAS/DDA : 0 heure - IOBSP : 2h - Notaires : 7h - Avocats : 7h - Experts-comptables : 7 heures
DATES ET HORAIRES	• Le 6 juillet 2026 de (09h00 à 12h30) • Le 7 juillet 2026 de (09h00 à 12h30)
TARIF	490 € HT + TVA à 20% soit 588 € TTC
INTERVENANT(S)	Cette formation sera animée par : JACQUES DUHEM
PRÉREQUIS	- Pas de prérequis
OBJECTIFS PÉDAGOGIQUES DE LA FORMATION	A l'issue de la formation, le stagiaire sera capable de : - Identifier les différents types de holdings adaptés aux projets immobiliers. - Déterminer l'intérêt d'une holding pour acquérir, détenir, financer et transmettre un patrimoine immobilier. - Maîtriser les principales règles fiscales applicables aux holdings et opérations immobilières. - Sécuriser les montages immobiliers proposés aux clients.
ASSISTANCE TECHNIQUE ET PEDAGOGIQUE	Du lundi au vendredi de 9h30-12h00 et de 14h00 à 17h30 • Marthe Faye Pineau 06 17 52 60 00
PROGRAMME DE LA FORMATION	CHAPITRE I : PROPOS INTRODUCTIFS I. Un effet de levier financier, notamment en matière immobilière II. Un effet de levier juridique A. Dissociation du pouvoir et de l'avoir B. Modulation des intérêts des minoritaires et des majoritaires C. Un effet de levier fiscal, notamment en matière immobilière D. La mise en place d'un holding peut-elle être constitutive d'un abus de droit ? CHAPITRE II : DEFINITIONS I. Holding par le haut et holding par le bas II. Holding pure, impure, animatrice de groupe… III. Holding de famille : l'effet de levier juridique

FAC & Associés
SAS au capital de 50 000 € - 46 rue de Sarlève 63800 COURNON D'AUVERGNE
RSC de Clermont-Ferrand 844955336. Siret n ° 84495533600020 – N° TVA intracommunautaire n° FR37844955336
Formation professionnelle déclarée et enregistrée sous le n° 84630505063 auprès du Préfet de la région AURA
(cet enregistrement ne vaut pas agrément de l'État)

	CHAPITRE III : CREATION DU HOLDING I. Le choix d'un régime fiscal II. L'achat des titres, notamment dans un contexte immobilier III. L'apport des titres CHAPITRE IV : LE FONCTIONNEMENT DE LA HOLDING I. La détermination du résultat II. Actes anormaux de gestion et abus de droit III. Le régime mère-fille IV. Le régime de l'intégration fiscale CHAPITRE V : LA TRANSMISSION A TITRE ONEREUX I. La vente des titres de la holding II. La vente des titres de participation, notamment à caractère immobilier III. Analyse comparative CHAPITRES VI : LA TRANSMISSION A TITRE GRATUIT DE LA HOLDING I. Les droits de mutation à titre gratuit II. Holdings et pactes Dutreil, notamment dans un contexte immobilier
MOYENS PÉDAGOGIQUES	En webinaire • Le formateur disposera d'un logiciel de webinaire (ZOOM, Webex ou GoToWebinar) pour projeter le support pédagogique. Le logiciel permet aux stagiaires d'intervenir par Chat directement ou de lever la main pour poser leurs questions avec leur micro. Le logiciel permet également au formateur de partager son écran d'ordinateur pour avoir accès à d'autres outils (Word, Excel, internet exploreur). • Le support pédagogique sera mis à disposition des stagiaires via leur accès utilisateur ou leur sera envoyé par mail. • Le formateur utilisera une pédagogie active : il usera de cas pratiques pour illustrer ses propos en mettant en situation les apprenants (cas clients par exemple). • Le formateur ouvrira également des temps de questions/réponses lors de la formation afin de vérifier l'engagement des stagiaires et leur compréhension.
LES MOYENS D'EVALUATION MIS EN ŒUVRE ET SUIVI	En webinaire : • Enregistrement des temps de connexion de l'apprenant • Réalisation d'un test final de validation Pour toute formation, une attestation sera remise à l'apprenant après validation du test final
MODALITÉ D'INSCRIPTION	Deux possibilités : • En ligne sur le site www.fac-associes.com • Sur papier : envoyer le bulletin papier par mail à contact@fac-associes.com ou par voie postale à FAC & Associés 46 rue de Sarlième 63800 COURNON D'AUVERGNE
DATE LIMITE D'INSCRIPTION	Les inscriptions doivent être réalisées au plus tard deux jours avant la formation.
ACCESSIBILITE AUX PERSONNES EN SITUATION DE HANDICAP	FAC&Associés est dans une démarche d'inclusion des personnes en situation de handicap. Nous mettons tout en œuvre pour accueillir ce public dans nos formations. Ainsi la majorité des salles réservées pour nos formations présentielles sont des ERP respectant les normes d'accessibilité pour personnes à mobilité réduite. Cependant chaque situation étant particulière, si vous le souhaitez, vous pouvez contacter Mme Lea LAURAND Référente Handicap par mail : ll@fac-associes.com ou par téléphone au 06 46 78 02 35 pour étudier au mieux votre demande et sa faisabilité.
CONTACTS	Téléphone : 04.63.80.93.47 / Mail : contact@fac-associes.com

FAC & Associés
SAS au capital de 50 000 € - 46 rue de Sarlième 63800 COURNON D'AUVERGNE
RSC de Clermont-Ferrand 844955336. Siret n ° 84495533600020 – N° TVA intracommunautaire n° FR37844955336
Formation professionnelle déclarée et enregistrée sous le n° 84630505063 auprès du Préfet de la région AURA
(cet enregistrement ne vaut pas agrément de l'État)

Bulletin d'inscription

À retourner à : FAC & Associés 46 rue de Sarlième 63800 COURNON D'AUVERGNE

Nous vous prions de bien vouloir compléter la page suivante (Analyse du besoin et positionnement) afin de finaliser votre inscription.

ATTENTION NOMBRE DE PLACES LIMITÉ

Formation

Thème	**Les sociétés holding : définition, Mise en place, gestion et transmission. Aspects juridiques et fiscaux**
Date(s) et horaires	• Le 6 juillet 2026 de (09h00 à 12h30) • Le 7 juillet 2026 de (09h00 à 12h30)

Participant

NOM Prénom	
Téléphone	
Adresse électronique	

Facturation

Entreprise/Société	
SIRET	
Adresse	
CP - VILLE	

Montant

Montant HT	490 €	
Montant TTC	588 €	
Mode de règlement	☐ par chèque	☐ par virement bancaire[1]

RIB[1] :

c/Etabl	c/Guichet	n/Compte	C/Rib
18715	00200	08002701171	77
Domiciliation			BIC
CAISSE D'EPARGNE D'AUVERGNE ET DU LIMOUSIN			CEPAFRPP871
Identification du compte pour une utilisation internationale (IBAN)			

FR76	1871	5002	0008	0027	0117	177

[1] Merci d'indiquer le nom et prénom du participant (ou des participants) dans l'ordre de virement

FAC & Associés
SAS au capital de 50 000 € - 46 rue de Sarlième 63800 COURNON D'AUVERGNE
RSC de Clermont-Ferrand 844955336. Siret n ° 84495533600020 – N° TVA intracommunautaire n° FR37844955336
Formation professionnelle déclarée et enregistrée sous le n° 84630505063 auprès du Préfet de la région AURA
(cet enregistrement ne vaut pas agrément de l'État)

Analyse du besoin et positionnement

1. Quels sont les besoins et les objectifs visés par la formation ?
   - ☐ *Maîtriser les fondamentaux techniques de la gestion de patrimoine ;*
   - ☐ *Approfondir mes connaissances dans la thématique de la formation ;*
   - ☐ *Mettre en pratique les connaissances techniques en rendez-vous client ;*
   - ☐ *Exploiter les données nécessaires à l'analyse patrimoniale (contrat de mariage, acte de donation, déclaration de succession, contrat d'assurance-vie, déclarations fiscales, régimes fiscaux applicables et leurs conséquences…) ;*
   - ☐ *Analyser les questions juridiques et patrimoniales en rapport avec l'environnement des clients ;*
   - ☐ *Actualiser mes connaissances et intégrer en rendez-vous client les nouveautés issues de l'actualité juridique, fiscale, sociale et patrimoniale ;*
   - ☐ *Autre : à renseigner*

2. Qui est à l'initiative de la demande de cette formation ?
   - ☐ *Salarié*
   - ☐ *Responsable hiérarchique*
   - ☐ L'Apprenant lui même

3. Quels sont les effets attendus de la formation ?
   - ☐ *Actualiser mes connaissances et les mettre en pratique lors de mes rendez-vous client*
   - ☐ *Appliquer mes connaissances lors de la réalisation d'audits patrimoniaux et/ou la proposition de préconisations et/ou de stratégies patrimoniales*
   - ☐ *Autre, à renseigner :*

     _____
     _____
     _____

4. Dans quel contexte est survenu ce besoin ?
   - ☐ *Je mets à jour mes connaissances professionnelles de manière régulière et/ou dans le cadre de mes obligations réglementaires de formation*
   - ☐ *J'ai besoin d'acquérir de nouvelles compétences afin de répondre à une demande client et/ou du marché professionnel dans lequel j'évolue*
   - ☐ *Autre, à renseigner :*

     _____
     _____
     _____

5. De quelles connaissances liées à la thématique de formation disposez-vous ?
   - ☐ *Je ne dispose pas de connaissances liées à la formation*
   - ☐ *Je dispose d'un premier niveau de connaissances : j'ai déjà été formé.e sur le sujet et/ou dans le cadre de mon métier je travaille occasionnellement avec cette thématique*
   - ☐ *Je dispose d'un niveau de connaissances approfondi : je suis formé.e régulièrement sur la thématique et/ou dans le cadre de mon métier je travaille régulièrement avec cette thématique*
   - ☐ *Autre : à renseigner*

     _____
     _____
     _____

FAC & Associés
SAS au capital de 50 000 € - 46 rue de Sarlière 63800 COURNON D'AUVERGNE
RSC de Clermont-Ferrand 844955336. Siret n ° 84495533600020 – N° TVA intracommunautaire n° FR37844955336
Formation professionnelle déclarée et enregistrée sous le n° 84630505063 auprès du Préfet de la région AURA
(cet enregistrement ne vaut pas agrément de l'État)