

DP06 - Transmission familiale de l'entreprise et aspects pratiques

Inter

Intra

Thématique(s)

Droit du patrimoine · Droit Immobilier

La durée, le nombre de séances, les modalités (présentiel ou distanciel), les dates, les lieux et les tarifs varient selon les sessions. Consultez la page de la formation sur le site Fidal Formations ou contactez-nous pour connaître les modalités à jour.

Objectifs professionnels

- Maîtriser le cadre juridique et fiscal de la transmission familiale d'entreprise
- Savoir identifier le schéma de transmission le plus adapté à la situation du client

Programme

1. Les inconvénients d'une dévolution successorale de l'entreprise

- L'indivision sur les titres sociaux
- Quelles sont les règles de gestion des titres sociaux indivis ?
- Quid en cas de désaccord des héritiers sur les positions à prendre ?
- Quelles règles respecter en présence d'héritiers mineurs ?
- La fiscalité de la transmission- Sous quelles conditions peut-on revendiquer le bénéfice d'un pacte Dutreil ?
- Comment bénéficier du paiement différé ou fractionné des droits ?

2. La mise en place d'une stratégie défensive

- Eviter l'indivision et sécuriser la gestion des titres
- Quelle opportunité à conclure un mandat posthume sur les titres de l'entreprise ?
Comment sécuriser la position du mandataire ?
- Comment exclure certains héritiers de la transmission de l'entreprise ? Comment financer le rachat de leur part ?

- Réduire la fiscalité
- Comment mettre en place un pacte Dutreil ?
- Quelle opportunité à opportun de souscrire une assurance pour le paiement des droits de succession ?

3. La mise en place d'une stratégie offensive : la transmission anticipée de l'entreprise

- La transmission anticipée de l'entreprise- Quels sont les avantages de la donation-partage ? Sous quelles conditions peut-on la prévoir ?
- La RAAR est-elle une solution alternative intéressante ?
- La fiscalité de la transmission
- Comment bénéficier d'une fiscalité plus favorable que la fiscalité en cas de décès ? Quelles conditions remplir pour bénéficier d'un pacte Dutreil « réputé acquis » ?
- La réserve d'usufruit est-elle fiscalement opportune ?
- Comment améliorer encore la fiscalité ? par le régime matrimonial ? par l'adoption ?
- Les schémas de la transmission
- Les enfants non repreneurs accompagnent-ils le processus de transmission ? Quels impacts sur la transmission ?
- Dans quel cas est-il opportun de constituer une Holding ?
- Quelle chronologie respecter pour les opérations ?

Public concerné

- Directeur d'association
- Directeur d'établissements de santé
- Dirigeant - Chef d'entreprise

Pré-requis

- Expérience dans l'une des fonctions ciblées

Pédagogie

- Formation associant aspects théoriques et surtout approche pratique.
- Remise d'un dossier technique spécialement conçu par FIDAL FORMATIONS.

Intervenants

Les intervenants, experts de leur domaine, sont précisés selon la session. Consultez la page de la formation sur le site Fidal Formations.

Contactez Fidal Formations

Pour toute question sur cette formation, son financement, ses dates ou ses tarifs, contactez nos équipes.

Site

<https://www.fidalformations.fr/contactez-nous>

Email

infos@contact.fidalformations.fr

Téléphone

[+33 \(0\) 1 58 97 10 00](tel:+332158971000)

Fidal Formations

4-6 Avenue d'Alsace, 92400 Courbevoie, France.

© 2026 Fidal Formations. Tous droits réservés.