



EXPERTISE PATRIMONIALE



OBJECTIFS

Maîtriser les questions juridiques, fiscales touchant la transmission à titre gratuit du patrimoine professionnel;
Perfectionner et actualiser les connaissances techniques.
Développer de nouvelles missions avec vos clients.

PRE-REQUIS

Maîtriser les bases de la fiscalité personnelle et professionnelle.
Maîtriser les bases du droit des libéralités

DUREE

7 heures

PUBLIC

Conseil en gestion de patrimoine, Avocat, Expert comptable, Notaire, Banquier, Assureur

METHODES

D'APPRENTISSAGE

Exposés techniques;
Etudes de cas;
Supports pédagogiques fournis.

INTERVENANT

YASEMIN BAILLY SELVI

PROGRAMME

3 AXES ...

- Aborder les aspects pratiques et techniques du pacte Dutreil
- Illustrer l'utilisation du pacte Dutreil à travers la présentation de cas pratiques
- Faire le point du dispositif Dutreil après l'adoption de la loi PACTE

Introduction

I) Le pacte Dutreil transmission réservé aux sociétés (787 B du CGI)

1. Principe du dispositif et approfondissement des notions
2. Le cas particulier des sociétés holding
3. Dispositions communes - les conditions à respecter
4. Les opérations de restructuration en cours de pacte Dutreil
5. Les obligations déclaratives suite à la loi PACTE

II) La mise en place d'un pacte Dutreil à titre préventif ou à l'occasion d'une transmission : illustrations à travers des cas pratiques

5.1. La donation-partage et le pacte Dutreil :

- La donation-partage inégalitaire
- La donation-partage avec soulte

5.2. Schéma de transmission familiale de société combinant donation dans le cadre du dispositif Dutreil, cession de droits sociaux, et recours à société holding (LBO familial)

III) Le pacte Dutreil transmission réservé aux entreprises individuelles (787 C du CGI)

1. Principe du dispositif
2. Précautions à prendre
3. Les obligations déclaratives

IV) Feu « Le pacte Dutreil ISF » (885 I Bis du CGI)

1. Principe du dispositif
2. Les obligations déclaratives relatives aux pactes en cours



DATES & LIEUX DE LA FORMATION



15 NOVEMBRE 2018 à LYON
ESPACES TETE D OR
103 BD DE STALINGRAD
LYON VILLEURBANE



Prix de la journée de formation
360 € H.T. (432 € T.T.C.)

CHEF D'ENTREPRISE

Les pactes Dutreil : de la
théorie à la pratique
Un outil d'accompagnement



BULLETIN D'INSCRIPTION



À retourner à
FAC Jacques DUHEM
38 RUE DU MARECHAL FAYOLLE 63 500 ISSOIRE

PARTICIPANT

NOM.....
Prénom.....
Téléphone.....
Adresse électronique.....

FACTURATION

Entreprise/Société.....
SIRET.....
Adresse.....
CP - VILLE.....

MODE DE REGLEMENT

Chèque Virement sur le compte*

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

Indiquez sur l'ordre de virement votre nom, la date et le lieu de formation

ATTENTION

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



DATES & LIEUX DE LA FORMATION



15 NOVEMBRE 2018 à LYON
ESPACES TETE D OR
103 BD DE STALINGRAD
LYON VILLEURBANE



Prix de la journée de
formation
360 € H.T. (432 € T.T.C.)

DETAIL LIEU DE FORMATION

LYON Espace Tête d'or
103 bd de stalingrad 69100 VILLEURBANE
Tel : 04 72 44 06 23

