

Présentation de la formation

| THÈME | LES SOCIÉTÉS HOLDING : DÉFINITION, 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) = 0 heure IAS/DDA = 0 heure IOBSP = 0 heure Notaires, Avocats, Experts-comptables = 7 heures |
| DATES ET HORAIRES | <ul style="list-style-type: none"> Le 02 mars 2026 de (14h00 à 17h30) Le 04 mars 2025 de (14h00 à 17h30) |
| TARIF | 440 € HT + TVA à 20% soit 528 € TTC |
| INTERVENANT(S) | Cette formation sera animée par : JACQUES DUHEM |
| PRÉREQUIS | - Pas de prérequis |
| OBJECTIFS PÉDAGOGIQUES DE LA FORMATION | <p>A l'issue de la formation, le stagiaire sera capable de :</p> <ul style="list-style-type: none"> Définir les différents types de holding Déterminer les situations pour lesquelles la mise en place d'une holding est positive Maîtriser les principales règles fiscales applicables aux différentes étapes de la vie de la holding Sécuriser les schémas à proposer aux clients |
| ASSISTANCE TECHNIQUE ET PÉDAGOGIQUE | <p>Du lundi au vendredi de 9h30-12h00 et de 14h00 à 17h30</p> <ul style="list-style-type: none"> Marthe Faye Pineau 06 17 52 60 00 |
| PROGRAMME DE LA FORMATION | <p>CHAPITRE I : PROPOS INTRODUCTIFS</p> <p>I. Un effet de levier financier</p> <p>II. Un effet de levier juridique</p> <p>A. Dissociation du pouvoir et de l'avoir</p> <p>B. Modulation des intérêts des minoritaires et des majoritaires</p> <p>C. Un effet de levier fiscal</p> <p>D. La mise en place d'un holding peut-elle être constitutive d'un abus de droit ?</p> <p>CHAPITRE II : DÉFINITIONS</p> <p>I. Holding par le haut et holding par le bas</p> <p>II. Holding pure, impure, animatrice de groupe...</p> <p>III. Holding de famille : l'effet de levier juridique</p> <p>CHAPITRE III : CRÉATION DU HOLDING</p> <p>I. Le choix d'un régime fiscal</p> <p>II. L'achat des titres</p> |

V 2025-01

FAC & Associés

SAS au capital de 50 000 € - 46 rue de Sarliève 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)

| | |
|---|---|
| | <p>III. L'apport des titres</p> <p>CHAPITRE IV : LE FONCTIONNEMENT DU HOLDING</p> <p>I. La détermination du résultat</p> <p>II. Actes anormaux de gestion et Abus de droit</p> <p>III. Le régime mère filles</p> <p>IV. Le régime de l'intégration fiscale</p> <p>CHAPITRE V : LA TRANSMISSION A TITRE ONEREUX</p> <p>I. La vente des titres de la holding</p> <p>II. La vente des titres de participation</p> <p>III. Analyse comparative</p> <p>CHAPITRES VI : LA TRANSMISSION A TITRE GRATUIT DU HOLDING</p> <p>I. Les droits de mutation à titre gratuit</p> <p>II. Holdings et pactes Dutreil</p> |
| MOYENS PÉDAGOGIQUES | <p>En webinaire</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 | <p>En webinaire :</p> <ul style="list-style-type: none"> Enregistrement des temps de connexion de l'apprenant Réalisation d'un test final de validation <p>Pour toute formation, une attestation sera remise à l'apprenant après validation du test final</p> |
| MODALITÉ D'INSCRIPTION | <p>Deux possibilités :</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 Sarliève 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 | <p>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 présentiels sont des ERP respectant les normes d'accessibilité pour personnes à mobilité réduite.</p> <p>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.</p> |
| CONTACTS | <p>Téléphone : 04.63.80.93.47</p> <p>Mail : contact@fac-associes.com</p> |

Bulletin d'inscription

À retourner à : FAC & Associés 46 rue de Sarliève 63800 CURNON 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 | <ul style="list-style-type: none"> Le 02 mars 2026 de (14h00 à 17h30) Le 04 mars 2025 de (14h00 à 17h30) |

Participant

| | |
|----------------------|--|
| NOM Prénom | |
| Téléphone | |
| Adresse électronique | |

Facturation

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

Montant

| | |
|-------------------|---|
| Montant HT | 440 € |
| Montant TTC | 528 € |
| Mode de règlement | <input type="checkbox"/> par chèque <input type="checkbox"/> par virement bancaire ¹ |

RIB¹ :

| | | | | | | | |
|---|------|-----------|------|-------------|------|-------------|--|
| 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

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*
