

# Présentation de la formation

THÈME	<b>LE CHEF D'ENTREPRISE ET SES CONSEILS FACE AUX SCHEMAS A RISQUE</b>
PUBLIC CONCERNE	<p>Cette formation est destinée à un public de :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Conseil en gestion de patrimoine,</li> <li>• Avocat,</li> <li>• Expert-comptable,</li> <li>• Notaire,</li> <li>• Banquier,</li> <li>• Assureur</li> </ul>
FORMAT	A distance (webinaire)
LIEU	En ligne
NIVEAU	Niveau 3 : Expertise
DURÉE	7 heures de formation
VALIDATION D'HEURES RÉGLEMENTAIRES	<p>Cette formation valide les heures réglementaires suivantes :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Immobilier (carte T) : 2 h</li> <li>• IAS/DDA : 2 h • IOBSP : 1 h</li> <li>• Notaires : 7 h</li> <li>• Avocats : 7 h</li> <li>• Experts-comptables : 7 h</li> </ul>
DATES ET HORAIRES	<p>Cette formation est prévue :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 02 Février 2026 (09h00 à 17h30)</li> </ul>
TARIF	490,00 € HT soit 588,00 € TTC (TVA 20%)
INTERVENANT(S)	<p>Cette formation sera animée par :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Monsieur Jacques DUHEM</li> </ul>
PRÉREQUIS	<p>Pour le bon déroulement de la formation, le participant doit</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• pas de prérequis</li> </ul>
OBJECTIFS PÉDAGOGIQUES DE LA FORMATION	<p>A l'issue de la formation, le stagiaire sera capable de :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• D'accompagner, de conseiller ses clients en intégrant les nouveautés législatives relatives au contrôle fiscal. Une analyse de la typologie des redressements les plus fréquents sera effectuée lors de cette formation.</li> <li>• Mesurer la sécurité des schémas retenus au regard des risques pris.</li> <li>• D'identifier, de présenter et d'analyser les schémas à risque.</li> </ul>
ASSISTANCE TECHNIQUE ET PÉDAGOGIQUE	<p>Du lundi au vendredi de 9h30-12h00 et de 14h00 à 17h30</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Marthe Faye Pineau 06 17 52 60 00</li> <li>• Yolaine Chéreau 06 46 78 02 35</li> </ul>
PROGRAMME DE LA FORMATION	<p>I. Les dispositifs de lutte contre la fraude a la disposition du fisc</p> <p>A. L'acte anormal de gestion</p> <p>B. L'abus de droit et le "mini" abus de droit</p> <p>C. La clause anti-abus en matière d'IS</p> <p>D. La fin du verrou de Bercy</p> <p>II. Les dispositifs à la disposition des conseils</p> <p>A. Les lettres de mission</p>

	<p>B. Mentions expresses et rescrits</p> <p>III. Analyse des principaux schémas à risque</p> <p>A. Stratégies de donation avant cession</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Donation en pleine propriété</li> <li>2. Donation en nue-propriété</li> <li>3. Donation partage avec soulte</li> <li>4. Donation d'usufruit temporaire</li> <li>5. Mise en communauté avant donation</li> </ol> <p>B. Stratégie de "vente à soi-même"</p> <p>C. L'apport avant cession</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. L'apport sans soulte</li> <li>2. L'apport avec soulte</li> <li>3. L'apport suivi de la donation</li> </ol> <p>D. La réduction de capital</p> <p>E. Transformation de SARL en SAS</p> <p>F. OBO/LBO et régime mère fille</p> <p>G. La société holding "unijambiste"</p>
<p><b>MOYENS PÉDAGOGIQUES</b></p>	<p>En Présentiel :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Le formateur disposera d'un support pédagogique format Powerpoint qui sera projeté sur un tableau lors de la formation. Il disposera également d'un tableau de type « paperboard ». Le formateur pourra projeter son écran d'ordinateur pour avoir accès à d'autres outils (Word, Excel, internet exploreur). Une salle sera réservée pour accueillir les stagiaires en fonction du nombre d'inscrits. 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).</li> <li>• Le formateur ouvrira également des temps de questions/réponses lors de la formation afin de vérifier l'engagement des stagiaires et leur compréhension.</li> </ul> <p>En webinaire</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 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).</li> <li>• Le support pédagogique sera mis à disposition des stagiaires via leur accès utilisateur ou leur sera envoyé par mail.</li> <li>• 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).</li> <li>• Le formateur ouvrira également des temps de questions/réponses lors de la formation afin de vérifier l'engagement des stagiaires et leur compréhension.</li> </ul>

LES MOYENS D'ÉVALUATION MIS EN ŒUVRE ET SUIVI	<p>En présentiel :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Émargement des apprenants matin et après-midi</li> <li>Réalisation d'un test final de validation</li> </ul> <p>En webinaire :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Enregistrement des temps de connexion de l'apprenant</li> <li>Réalisation d'un test final de validation</li> </ul>
	Pour toute formation, une attestation sera remise à l'apprenant après validation du test final
MODALITÉ D'INSCRIPTION	<p>Deux possibilités :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>En ligne sur le site <a href="http://www.fac-associes.com">www.fac-associes.com</a></li> <li>Sur papier : envoyer le bulletin papier par mail à <a href="mailto:contact@fac-associes.com">contact@fac-associes.com</a> ou par voie postale à FAC &amp; Associés 46 rue de Sarliève 63800 Cournon d'Auvergne</li> </ul>
DATE LIMITE D'INSCRIPTION	Les inscriptions doivent être réalisées à minima 2 jours avant le début de la formation
ACCESSIBILITE AUX PERSONNES EN SITUATION DE HANDICAP	<p>FAC&amp;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 Yolaine Chéreau Référente Handicap par mail : <a href="mailto:yc@fac-associes.com">yc@fac-associes.com</a> 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 : <a href="mailto:contact@fac-associes.com">contact@fac-associes.com</a></p>

# Bulletin d'inscription

À retourner à : FAC & Associés 46 rue de Sarliève 63800 Cournon d'Auvergne

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

Version

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



ATTENTION NOMBRE DE PLACES LIMITÉ

Version

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

## Formation

Thème LE CHEF D'ENTREPRISE ET SES CONSEILS FACE AUX SCHEMAS A RISQUE

Date(s) et horaires 02 Février 2026 (09h00 à 17h30)

## 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<sup>1</sup>

RIB<sup>1</sup> :

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	

<sup>1</sup> 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*

---



---



---

