

## PROGRAMME DE FORMATION

# La holding comme outil d'optimisation de la transmission du patrimoine | Paris

Intérêts du recours à la holding patrimoniale avec effets de levier juridiques, financiers et fiscaux  
Harvest Fidroit Academy se réserve le droit de d'annuler ou de maintenir uniquement en distanciel une formation dont le nombre de participant ne serait pas suffisant. En cas d'annulation, vous serez intégralement remboursé.

Date:	17 sept. 2026   9h-17h30
Durée:	1 jour
Type / Prix:	590 €
Prérequis:	<ul style="list-style-type: none"><li>• Maîtriser les problématiques de cession transmission d'entreprise à titre gratuit</li><li>• Comprendre les problématiques de cession transmission d'entreprise à titre onéreux</li><li>• Connaître les opérations intercalaires de transmission d'entreprise</li></ul>
Objectifs:	<ul style="list-style-type: none"><li>• Comprendre la constitution et le fonctionnement de la société holding.</li><li>• Mettre en situation la société holding dans la transmission de l'entreprise à titre onéreux.</li><li>• Mettre en situation la société holding dans la transmission de l'entreprise à titre gratuit.</li></ul>

## Constitution et fonctionnement de la société holding

- Société holding passive, animatrice et mixte
- Méthode de constitution de la société holding
- Constitution par le haut ou par le bas
- Aspects juridiques de la constitution de la société holding
- Formes sociales, incidence sur le statut social du dirigeant, structuration de la gouvernance
- Fiscalité applicable à la société holding
- Imposition IR ou IS ? IS et effets de leviers fiscaux

Contenu  
pédagogique:

## Mise en situation de la société holding dans la transmission de l'entreprise à titre onéreux

- Optimiser la cession de l'entreprise : l'apport cession
- Reprendre une entreprise : le LBO

## Mise en situation de la société holding dans la transmission de l'entreprise à titre gratuit

- Apport des titres à la holding puis donation
- Donation de titres puis apport à la holding
- Le FBO avec recours au régime fiscal du Pacte Dutreil

Heures réglementaires:

CGPI :  
IAS/DDA : 7 heures

Notaires :  
7 heures N° d'homologation CSN : 201900778

Experts-comptables :  
7 heures

Format:

Présentiel

Moyen pédagogique:

- Diaporama projeté au format .pdf
- Enoncé et corrigé des cas pratiques réalisés

Public visé:

- CGPI
- Experts-comptables
- Banquiers conseillers privés
- Assureurs
- Notaires
- Avocats

Moyen d'évaluation:

Quiz de validation des compétences  
acquises

Intervenants:

Pierre Truchon-Bartès

Depuis 2006, il conçoit des supports pédagogiques et anime des formations du patrimoine, les sociétés civiles, le démenbrement et les logiciels Harvest.

Ancien Conseiller Patrimonial à la Banque San Paolo et à la Bred, il est diplômé de l'ESC Reims et titulaire d'une Maîtrise de Droit Privé.

Accessibilité aux personnes  
en situation d'handicap

Toutes nos formations sont adaptables aux personnes porteuses d'un  
handicap

