

## Les Patrimoniaires

### Transmission d'entreprise Spécial Pacte Dutreil

**Mardi 16 juin 2026 à Paris ou en classe virtuelle**

- **Programme :**

8h30 : accueil des participants

9h00 : début des interventions

#### **LES SOCIETES ELIGIBLES AU PACTE DUTREIL**

- Les activités éligibles et les activités spécifiques : immobilières et actifs forestiers
- Le pacte Dutreil et la holding animatrice
- La composition de l'actif des sociétés en question
- L'affectation de la trésorerie

#### **L'EVALUATION DES SOCIETES DANS LE CONTEXTE DU PACTE DUTREIL**

- Qu'est-ce qu'une évaluation à titre opposable ?
- L'évaluation des actifs sous-jacents et l'évaluation des titres
- Les décotes possibles
- Évaluation et comptabilité : quelles conséquences ?

12h45- 14h00 : cocktail déjeunatoire

#### **LES ENJEUX DE LA GOUVERNANCE DANS LE DUTREIL**

- Actions de préférence
- Modifications statutaires et organes de gouvernance à créer
- Le dirigeant extérieur à la famille
- La transmission aux salariés

#### **CREER UNE HOLDING POUR TRANSMETTRE EN DUTREIL**

- Avant : sociétés interposées
- Après : les conditions du Family Buy-out (FBO)

#### **LES ENJEUX DU SUIVI DU PACTE DUTREIL**

- Les risques et les contentieux sur le pacte Dutreil
- Les défauts d'animation des holdings animatrices
- Les délais de prescription

18h00 : fin de journée

Groupe Revue Fiduciaire - 100 rue La Fayette - 75010 PARIS

Tel. : 01 48 00 59 66 – [formation@grouperf.com](mailto:formation@grouperf.com)

SAS au capital de 1 017 500 € - RCS Paris n° 552 072 308 – TVA : FR 39552072308

- **Intervenants :**

**Hervé KRUGER**

Expert-comptable et Commissaire aux comptes, Associé Mazars

**Vital SAINT-MARC**

Expert-Comptable, Associé RSM

**Jérôme BARRE**

Avocat associé, Yards

**Hubert FABRE**

Membre du Conseil d'administration NCE (Notaires Conseil d'Entreprise)

**Nathalie ROCHER**

Notaire – NCE (Notaires Conseil d'Entreprise)

- **Objectifs de la formation :**

- Savoir conseiller les dirigeants sur la structuration optimale (société opérationnelle, holding animatrice, FBO) pour bénéficier du régime Dutreil.
- Pouvoir rédiger et adapter les clauses statutaires nécessaires afin d'assurer la conformité du dispositif et la sécurité juridique de la transmission.
- Savoir accompagner les clients dans le suivi du pacte Dutreil en prévenant les erreurs susceptibles d'entraîner la remise en cause de l'avantage fiscal.

- **Public :**

- Expert-comptable
- Notaire
- Conseiller en gestion de patrimoine
- Dirigeant
- Conseiller financier
- Ingénieur patrimonial
- Avocat
- Juriste d'entreprise

- **Informations pratiques :**

- **Mardi 16 juin 2026 à Paris**, de 9h00 à 18h00

En présentiel à l'Hôtel de Poulpry - Maison des polytechniciens, 12 rue de Poitiers - 75007

Paris

Ou en classe virtuelle

- Tarif : **930 € HT** (soit 1116 € TTC)

- **Pas de pré-requis**

- **Méthodes pédagogiques :**

Groupe Revue Fiduciaire - 100 rue La Fayette - 75010 PARIS

Tel. : 01 48 00 59 66 – [formation@grouperf.com](mailto:formation@grouperf.com)

SAS au capital de 1 017 500 € - RCS Paris n° 552 072 308 – TVA : FR 39552072308

- Pédagogie participative avec débats entre les intervenants et des temps de questions réponses sur chacun des thèmes abordés
- Illustrations pratiques
- **Livrable :** le support de formation sera disponible en téléchargement sur la plateforme de formation et également distribué en version imprimée le jour de la formation.
- **Modalités d'évaluation :**
  - Questionnaire de connaissances initiales en amont de la formation
  - Questionnaire d'évaluation des acquis à l'issue de la formation
  - Questionnaire de satisfaction de la formation