



ecf

EXPERTS-COMPTABLES ET
COMMISSAIRES AUX COMPTES DE FRANCE



ecf

FORMATIONS

Séminaire ECF Patrimoine Du 5 au 9 Juin 2024 POUILLES



Notes Pratiques

FORMALITÉS

Vous devez avoir une carte d'identité ou un passeport en cours de validité.

SANTÉ*

> Pas d'informations particulières

**Ces règles sont valides à date de notre programme et peuvent évoluer.*

JET LAG

Aucun !

MÉTÉO

L'Italie du Sud bénéficie d'un climat méditerranéen avec des printemps doux et ensoleillés.

En juin, températures moyennes dans la journée : 24-28°C

MONNAIE

€uros

Dates

Mercredi 5 / Dimanche 9

JUIN 20.24

MOT DES CO-PRÉSIDENTS DE LA COMMISSION PATRIMOINE ECF

Chère Consœur, cher confrère et surtout Chers amis,

Après un lancement très réussi en 2023 de notre première édition du séminaire patrimoine, nous sommes heureux de pouvoir vous proposer une nouvelle édition qui vous amènera cette année dans le sud de l'Italie, dans la magnifique région enchanteresse des Pouilles.

Les participants de la première édition nous ont convaincus que les objectifs de notre séminaire correspondaient à leurs attentes.

Ainsi, nous les conservons pour cette deuxième édition avec toujours la volonté d'aborder le patrimoine par une approche intellectuelle, avec des ateliers de haut niveau, et culturelle en vous faisant découvrir de nouveaux lieux tout en limitant la durée des transports et sans décalage horaire... mais toujours avec de la convivialité.

Après Malte, nous partons pour l'Italie dans les Pouilles qui constituent le « talon » et l'« éperon » de la « botte » italienne. Cette région fascine par sa beauté et sa diversité. Entre ses côtes bordées de plages de sable fin et ses terres fertiles parsemées de champs d'oliviers, les Pouilles offrent un paysage à couper le souffle. Son riche patrimoine historique se reflète dans ses villes et villages pittoresques, où l'architecture ancienne côtoie l'art contemporain.

Nous visiterons notamment Matera, où commence le dernier film de James Bond, mais aussi les trulli d'Alberobello classés au patrimoine mondial de l'UNESCO, mais pas que... Et que dire de sa cuisine ? La gastronomie authentique nous offrira une expérience immersive pour savourer la douceur de la vie méditerranéenne.

Le programme intellectuel proposé sera, bien entendu, de grande qualité avec des intervenants renommés, ce qui permettra d'offrir une nouvelle expérience enrichissante et stimulante pour les participants. Ces derniers nous assureront un contenu pertinent et approfondi, propice à la réflexion et favorisant les échanges d'idées et les débats constructifs renforçant, ainsi, l'impact et la valeur de notre événement.

Venez nous retrouver pour cette nouvelle édition à la hauteur de nos promesses !

Mais attention le nombre est limité à 50 personnes. Cette exclusivité ajoutera sans aucun doute un attrait supplémentaire à notre événement...

En partenariat avec :



Méлина
BOUYE MALBEC



Frédéric
GIRONE

PROGRAMME DE LA FORMATION

STRUCTURER LE TEMPS LONG AVEC DES HOLDINGS :
S'ENRICHIR, PROTÉGER ET ASSOCIER.

LISTE DE NOS INTERVENANTS

Ronan LAJOUX et Loïc MULLER, avocats du Cabinet Jausserand Audouard, Florent BELON de Olifan Group, Pierre-Yves LAGARDE associé Imani & You by Herez, Solène PASCAL, Maxime CHICHE et Augustin BERTUCAT de Laplace vous dévoileront prochainement le détail des ateliers.



Ronan LAJOUX



Loïc MULLER



Florent BELON



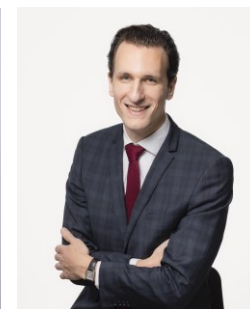
Pierre-Yves LAGARDE



Solène PASCAL



Maxime CHICHE



Augustin BERTUCAT

L'ACCOMPAGNEMENT PATRIMONIAL GLOBAL DU CHEF D'ENTREPRISE, SUR LE LONG TERME ET EN INTERPROFESSIONNALITÉ

Nous sommes ravis de vous présenter une conférence unique en son genre, dédiée à l'accompagnement patrimonial global du chef d'entreprise, sur le long terme et en interprofessionnalité. Cette initiative vise à enrichir l'offre de conseil des experts-comptables, pour guider le client entrepreneur dans l'atteinte de ses trois objectifs prépondérants : s'enrichir efficacement, se protéger ainsi que sa famille, et ouvrir son capital à des collaborateurs et/ou des investisseurs. Une démarche essentielle pour qui cherche à construire durablement sa réussite et celle de son entreprise.

Ce séminaire se distingue par son format innovant : une étude de cas unique, projetant les cycles de vie d'un entrepreneur, constituera le fil directeur de toutes les interventions spécialistes. Cette approche inédite permettra de croiser avec une grande cohérence les analyses techniques de chaque expert, illustrant ainsi la chaîne de valeur de long terme qui est au fondement de l'accompagnement patrimonial global proposé aux chefs d'entreprise.

Grâce à cette construction originale, les participants pourront saisir toute la complexité et l'interdépendance des différentes techniques patrimoniales et entrepreneuriales. Seront notamment étudiés :

- L'élaboration du système de rémunération du dirigeant.
- Les stratégies de capitalisation des revenus excédentaires au besoin de train de vie.
- Les techniques possibles de financement de l'immobilier professionnel.
- Les outils indispensables de protection du dirigeant et de sa famille.
- Les techniques d'ouverture du capital, à des salariés devant être fidélisés et/ou à des investisseurs.



Pierre-Yves LAGARDE

Associé
Imani & You
by Herez

PROGRAMME DE LA FORMATION

Nos intervenants nous feront l'étude de la « ligne de vie » d'un entrepreneur sur 15 ans en abordant les 6 aspects suivants :

- **La recherche du meilleur mode de financement du train de vie** (comparaison des principales stratégies possibles : SAS, SARL, dosage des dividendes, cas particulier des associés ordinaux, SAS à l'IR, ...).
- **La comparaison des différentes stratégies d'acquisition d'un bien immobilier professionnel** (achat direct par la société, constitution d'une filiale à l'IR ou à l'IS, SCS, démembrement, ...).
- **La comparaison des stratégies de capitalisation financière du solde financier**, après financement du train de vie et du bien immobilier professionnel (capitalisation des excédents à titre privé, via PER et/ou épargne salariale ou via une holding à l'IS).
- **Les régimes de protection à prévoir absolument en cas d'accidents de la vie** (prévoyance du dirigeant, contrats « hommes clés », couvertures croisées entre associés).
- **L'ouverture du capital pour associer des salariés** (les actions gratuites, les titres ordinaires et les titres de préférence).
- **L'ouverture du capital à des investisseurs** (présentation des pratiques habituelles, avec arbitrage entre perception de liquidités et réinvestissement, en intégrant les possibles structururations préalables, apport à holding ou donation).

Jeausserand Audouard
AVOCATS À LA COUR

Laplace

ATELIER - LA COMPARAISON DES DIFFÉRENTES STRATÉGIES D'ACQUISITION D'UN BIEN IMMOBILIER PROFESSIONNEL

Quel expert-comptable ne s'est pas vu interroger par son client chef d'entreprise sur les modalités d'acquisition de locaux professionnels ?

En effet, très rapidement après la phase de consolidation de l'activité opérationnelle, nos clients vont s'interroger sur l'intérêt économique pour eux et/ou pour leur entreprise à détenir leurs biens immobiliers professionnels. Dès lors, le choix du mode de détention de cet actif aura des impacts juridiques et fiscaux à ne pas négliger - à mettre en perspective avec les enjeux patrimoniaux identifiés dans le cadre d'une analyse patrimoniale globale préalable - au cours de trois phases clés :

- son acquisition,
- pendant la détention via la détermination et l'imposition des revenus
- et enfin au jour de sa cession

Par conséquent, il sera présenté un récapitulatif non exhaustif des différentes alternatives qui s'offrent à eux : acquisition via le patrimoine privé ou inscription au bilan de l'entité opérationnelle ; ou encore réaliser l'achat des murs par une société dédiée dont la question de son régime fiscal se posera. Ladite société pourra être elle-même détenue par la société d'exploitation ou maintenu dans le patrimoine privé du professionnel, soit par une détention en direct soit par le biais d'une société interposée. Aussi, on s'interrogera sur l'opportunité d'opter pour la SCS plutôt que la société civile. Enfin, l'utilisation du démembrement sera une alternative qui conviendra également d'étudier tant il permet d'allier le meilleur des deux modes entre l'impôt sur le revenu et l'impôt sur les sociétés pendant ces trois phases. Mais sa mise en œuvre pratique requerra une attention particulière pour écarter toute sanction sur le fondement de l'abus de droit.

Animé par :

Solène PASCAL
Ingénieure Patrimoniale

Maxime CHICHE
Directeur des Partenariats

Augustin BERTUCAT
Chargé des Partenariats

Laplace

ATELIER - L'OUVERTURE DU CAPITAL DE L'ENTREPRISE AUX SALARIÉS

Dans un contexte législatif propice au développement de l'actionnariat salarié, découvrez comment aborder cet enjeu majeur avec vos clients.

La loi Macron, puis la Loi PACTE et enfin, plus récemment, la loi partage de la valeur ont encouragé un développement de l'actionnariat salarié en France en clarifiant et simplifiant les régimes juridiques et fiscaux des outils à la disposition des entreprises.

Cette ouverture du capital aux salariés peut s'inscrire dans une réflexion plus globale, en intégrant notamment la stratégie patrimoniale des actionnaires historiques ainsi que la recherche d'opportunités de croissance par le biais de l'entrée au capital d'investisseurs financiers.

Afin de vous permettre d'appréhender l'ensemble des enjeux juridiques et fiscaux de ces mécanismes, nous aborderons les thématiques suivantes :

- Pourquoi envisager de mettre en place un dispositif de partage de la valeur ?
- Quels sont les outils actionnariaux permettant de répartir la création de valeur entre le fondateur et son management ?
- Actions ordinaires vs. actions de préférence : quelles utilisations et critères de choix ?
- Régime fiscal et social des différents outils : quels sont les points d'attention et les écueils à éviter ?

Leader dans le conseil aux dirigeants et aux entrepreneurs à l'occasion d'opérations capitalistiques et de financement, Jeausserand Audouard les accompagne également dans le cadre de la gestion de leur patrimoine et lors de transmission d'entreprise. Composé d'une équipe multidisciplinaire d'une trentaine d'avocats (fiscalité, M&A, corporate, financement), le cabinet s'attache à développer au quotidien des synergies avec les autres conseils de ses clients. C'est dans cette dynamique que s'inscrit ce partenariat avec ECF : Partager le savoir-faire du cabinet avec les conseils incontournables des PME et ETI que sont les experts-comptables.

Par ailleurs membre de CroissancePlus (association de 350 entrepreneurs de croissance) et de l'IACF (Institut des Avocats Conseillers Fiscaux), Jeausserand Audouard est ravi de s'engager auprès de la profession comptable dans ce partenariat.

Animé par :

Ronan LAJOUX
Avocat fiscaliste

Loïc Muller
Avocat fiscalite

Plan de transport

ALLER

MERCREDI 5 JUIN

PARIS CDG
14H15



BARI
16H35

PARIS

RETOUR

DIMANCHE 9 JUIN

BARI
17H20



PARIS CDG
20H00

LYON

ALLER

MERCREDI 5 JUIN

LYON

12H30

- VOL VOLOTEA
- Sur demande



BARI

14H25

RETOUR

DIMANCHE 9 JUIN

- Pas de vol le 9 JUIN

- VOL VOLOTEA LE 10 JUIN

BARI

18H05



PARIS CDG

20H00

GENÈVE

ALLER

MERCREDI 5 JUI

- PAS DE VOL GENEVE BARI
- GENÈVE ATTERIT A BRINDISI
- MAIS TROP TARDIF
- POSSIBLE DE PARTIR LE 4 JUI PAR CONTRE

GENÈVE
18H30



BRINDISI
20H30

RETOUR

DIMANCHE 9 JUI

- 2 VOLS EASYJET

BRINDISI
13H40



GENÈVE
15H40

BRINDISI
19H00



GENÈVE
21H00

- **Depuis Nice pas de solution ☹️**
- **Bordeaux vol direct au retour avec RYANAIR
20H20 | 22H45 mais pas à l'aller**



ZOOM

JOUR 1

SUR LES TRACES DE DANIEL CRAIG

Zoom Jour 1

Mercredi 5 Juin

12H00 Rendez-vous à l'aéroport de Paris ROISSY

14H15 Décollage pour Bari

16H35 Arrivée à Bari

Récupération des bagages et accueil par votre guide

17H00 Transfert en bus vers Matera +/- 45min

18H00 Arrivée à Matera

Accueil café à l'hôtel en arrivant

19H00 | 20H00 Première Réunion de travail à l'hôtel

Durée 01H00

DINER AU RESTAURANT BACCANTI

Restaurant chic et raffiné

Situé dans d'anciennes grottes ce restaurant offre un décor authentique et cuisine italienne savoureuse





Votre Hôtel.

HÔTEL LA SUITE 5*

- Boutique Hôtel design et moderne
- Situé à 5 min à pied du centre historique de Matera

40

Chambres &
Suites

1

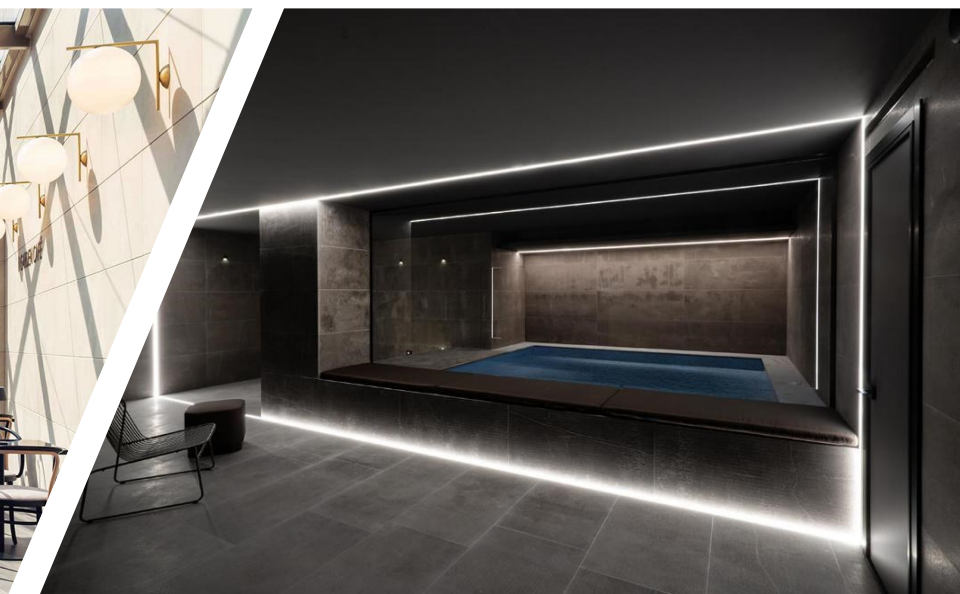
Restaurant

1

Bar

1

Spa & Fitness



Zoom Jour 2

Jeudi 6 Juin

09H00 – 12H00

FORMATION pour les EXPERTS COMPTABLES et Intervenants – 03H00

Pour les accompagnants :

BALADE PEDESTRE DANS LE CANYON DE LA MURGIA

Déjeuner tous ensemble

Visite tous ensemble de Matera avec ses ruelles magnifiques

Sur les traces de Daniel Craig

17H30 – 19H30

FORMATION pour les EXPERTS COMPTABLES et Intervenants – 02H00

DINER AU RESTAURANT DEDALO SENSI SOMERSI

Mobilier et éclairage minimalistes contrastent avec le cadre insolite

Des plats créatifs aux côtés d'options plus régionales réinterprétées avec une touche contemporaine



Classée au Patrimoine Mondial de l'Unesco

Perchée sur les flancs d'une gorge de calcaire, **Matera se visite avant tout pour ses Sassi** (littéralement : les rochers), un adorable labyrinthe de tuf où des habitations ont été creusées dans la roche depuis la Préhistoire et se sont, au fil des siècles, transformées en véritable ville.

Les Sassi de Matera constituent un modèle d'exploitation des ressources naturelles unique au monde, et sont à eux seuls une raison de séjourner dans cette merveilleuse ville.

Les "Sassi" sont reconnus comme un modèle de vie en parfaite harmonie avec l'environnement, s'intégrant dans celui-ci tout en exploitant ses ressources, sans l'altérer.





VISITE DE LA MURGIA

Pour les conjoint(s)
Départ de l'hôtel en minibus 16/20 places en direction du Parc National de Murgia. Transfert : 10min

Petit trek à pied avec 1 accompagnateur pour découvrir LE PARC NACIONAL DE MURGIA.

Le parc comprend des restes d'églises rupestres, trois villages datant de la préhistoire : Murgecchia, Murgia Timone et Trasanello
Vous pourrez découvrir un certain nombre de belles caractéristiques naturelles comme la rivière Gravina.

Durée : 45min à 1h max
Remise d'une bouteille d'eau par personne





Zoom Jour 3

Vendredi 7 Juin

08H30 – 11H30

FORMATION pour les EXPERTS COMPTABLES et Intervenants – 03H00

Pour les accompagnants : SHOPPING

Transfert vers notre 2^{ème} point d'étape : la côte !

DEJEUNER EN BEACH CLUB...

Les conjoints pourront rester sur place.

17H00 | 19H00

FORMATION pour les EXPERTS COMPTABLES et Intervenants – 02H00

SOIREE PRIVEE DANS UNE MASSERIA...

Soirée dansante avec DJ jusque 01H00





—
Votre Hôtel.
—

HÔTEL BORGOBIANCO RESORT 5*

48

Chambres &
Suites

1

Restaurant

1

Bar

1

Piscine



Zoom Jour 4

Samedi 8 Juin

09H00 – 12H00

FORMATION pour les EXPERTS COMPTABLES et Intervenants – 03H00

Pour les accompagnants : temps libre hôtel

DEJEUNER A L'HOTEL

Les conjoints pourront rester sur place.

Transfert vers le village incroyable et décalé de ALBEROBELLO

Visite du Village !

Village unique inscrit au Patrimoine de l'UNESCO depuis 1993, grâce à ses maisons traditionnelles, les « Trulli », des maisons en pierres blanchies à la chaux et aux toits coniques.

DINER A LA PESCHIERA





Zoom Jour 5

Dimanche 9 Juin

09H00 | 11H00 – Dernière formation – 02H00

12H00 Libération des chambres

Transfert vers Monopoli &
Visite de Monopoli
(Ou temps libre hôtel)

Déjeuner

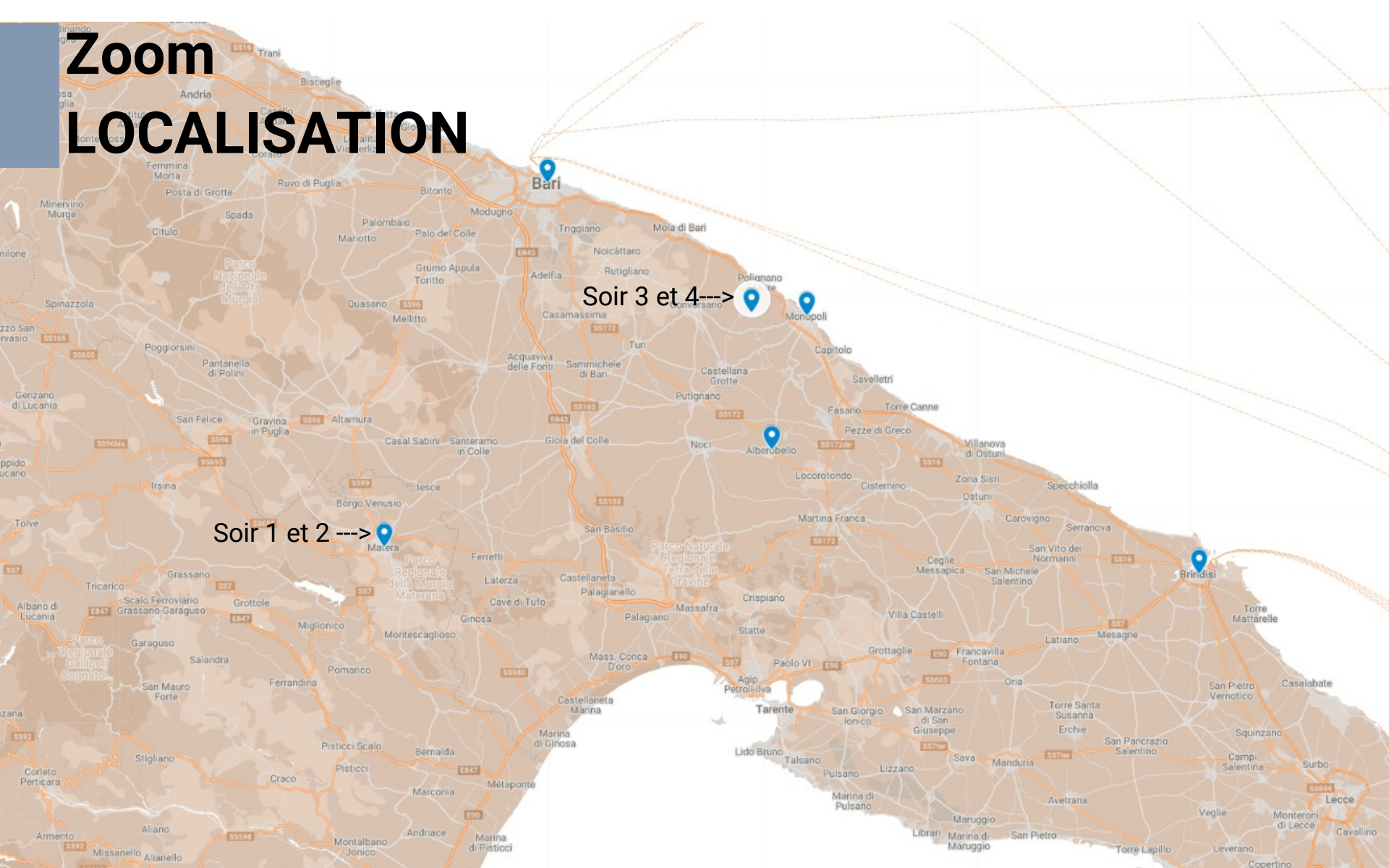
15H30 Arrivée aéroport

17H20 Décollage pour Paris

20H00 Arrivée à Paris Roissy



Zoom LOCALISATION



Budget

SÉMINAIRE DANS LES POUILLES – 5 JOURS / 4 NUITS
DÉPART DE PARIS
HOTEL LA SUITE 4* ET HOTEL BORGIO BIANCO 5*

| PARTICIPANT | ACCOMPAGNANT | SUP CHAMBRE INDIV |
|-------------|--------------|-------------------|
| 3 850 EUROS | 3 450 EUROS | 750 EUROS |

Ce prix Comprend

TRANSPORT

- ✓ Les vols aller-retour avec les compagnies détaillées dans le plan de vol
- ✓ Les taxes d'aéroport à ce jour, sujettes à réajustement le jour de la réservation

HÉBERGEMENT

- ✓ L'hébergement base 4 nuits en chambre DOUBLE ou SINGLE dans les hôtels proposés

REPAS ET BOISSONS

- ✓ La pension complète du dîner du jour 1 au déjeuner du jour 5
- ✓ Les forfaits boissons aux repas

TRANSFERTS

- ✓ Les transferts tels que mentionnés au programme

EXCURSIONS & GUIDES

- ✓ Les excursions et visites guidées telles que mentionnées dans le programme

ENCADREMENT

- ✓ La présence d'un accompagnateur SUCCES DES STIM du jour 1 au jour 5

ASSISTANCE RAPATRIEMENT BAGAGES

LES SÉANCES DE FORMATION

Ce prix NE Comprend PAS



Votre interlocutrice dédiée
AMELIE MARTIN amelie@succes-des-stim.com
06 09 31 78 23

ASSURANCE

✓ Annulation

EXTRA

et dépenses personnelles non mentionnées au programme

- Les boissons extra aux repas en dehors des forfaits indiqués,
- Les repas et visites en option ou non mentionnées au programme
- Les pourboires aux guides et chauffeurs
- L'attribution des sièges dans l'avion
- Les dépenses à caractère personnel
- Les dépenses exceptionnelles consécutives à un événement dont SUCCES DES STIM ne peut être tenu pour responsable.