

MANAGEMENT DU PATRIMOINE

Notre équipe d'avocats et de notaires conseille des chefs d'entreprises, des cadres dirigeants, des professionnels libéraux et des familles pour l'optimisation de leur patrimoine personnel ou professionnel.

Nous combinons analyse financière, juridique et fiscale, sans jamais omettre la dimension humaine et familiale, afin d'élaborer pour nos clients les meilleures stratégies pour la gestion, la protection, la défense et la transmission des patrimoines.

Lorsque les situations l'exigent, l'équipe Management du patrimoine peut s'appuyer sur les compétences des autres départements du cabinet en droit des sociétés et des entreprises privées, ainsi qu'en droit immobilier et en droit fiscal.

Champs d'intervention

Analyse patrimoniale

- examen de situations patrimoniales sous leurs aspects financiers, juridiques, et fiscaux,
- analyse des objectifs,
- études de simulations,
- définition et mise en œuvre d'orientations stratégiques en matière patrimoniale.

Protection patrimoniale

- identification des risques juridiques, financiers, fiscaux et familiaux,
- utilisation des instruments contractuels : testaments, donations, mandats et notamment mandats à effet posthume, indivisions organisées,
- utilisation d'instruments d'affectation de biens : dissociation de patrimoines personnels et professionnels, fiducies et fonds de dotation,
- utilisation d'instruments de démembrement de droits de propriété : usufruit et nue propriété,
- utilisation de structures d'accueil d'actifs : société civile ou commerciale, trust et fiducie,
- détermination du cadre juridique du couple (pacs, régime matrimonial de communauté ou de séparation, etc.) ou de sa séparation,
- gestion de la situation des majeurs protégés et gestion d'éventuelles incapacités futures.

Défense de patrimoine

- recherche d'un équilibre entre les différents ayants-droit d'une famille ou entre des groupes familiaux,
- gestion des patrimoines des personnes trop accaparées par leur activité professionnelle,
- défense des personnes et de leurs patrimoines (litiges entre héritiers, défense à contrôles fiscaux).

Gestion du patrimoine

- optimisation juridique, financière et fiscale du patrimoine,
- création de holding à effet de levier juridique, financier, et fiscal,
- fiscalité des dirigeants et stratégies d'optimisation,
- biens professionnels et pactes Dutreil,
- transformation juridique et fiscale d'activités existantes,
- déclarations fiscales de revenus (revenus fonciers, plus-values immobilières, etc.) et des patrimoines (ISF, succession, etc.),
- optimisation financière et fiscale des revenus et plus-values,
- prise en compte des aspects liés à la prévoyance, à la retraite, au décès,
- traitement des situations particulières relatives aux entreprises innovantes.

Transmission du patrimoine

- évaluation des risques financiers, juridiques et fiscaux,
- création de holdings de reprise ou de transmission familiale,
- mise en société des entreprises individuelles,
- transmission familiale par voie de succession, donation, vente, pacte familial,
- succession accidentelle : mandat à titre posthume, contrat homme clé,
- fiscalité applicable : droits de donation ou de succession, imposition des plus-values, etc.

Patrimoines à l'international

- localisation du domicile fiscal par la maîtrise des règles internationales de territorialité,
- règles d'imposition des revenus et plus-values de source étrangère,
- application des conventions fiscales internationales (crédit d'impôt, taux effectif),
- recours aux instruments de droit étranger (fondations, trusts).

Equipe

Les responsables du pôle Management du Patrimoine sont :

Jean-Claude CHOCQUE : jean-claude.chocque@adamas-lawfirm.com

Stéphane GUILLAUMOND : stephane.guillaumond@notaires.fr

Agnès MULLER : agnes.muller@notaires.fr

www.adamas-lawfirm.com

LYON

55, boulevard des Brotteaux – 69455 Lyon Cedex 06
e-mail: lyon@adamas-lawfirm.com
Tél. 00 33 04 72 41 15 75 - Fax 00 33 04 72 41 15 74

PARIS

5 rue de Castiglione – 75001 Paris
e-mail: paris@adamas-lawfirm.com
Tél. 00 33 01 53 45 92 22 - Fax 00 33 01 53 45 92 20