

Treinamento presencial:

## Holding Familiar: Planejamento Patrimonial e Sucessório

carga-horária: 8 horas

### OBJETIVO

- Apresentar a melhor estrutura jurídica através das Holdings para organizar e Proteger o Patrimônio.
- Como podemos usar o Planejamento Sucessório para minimizar os custos na sucessão dos bens e favorecer a perpetuação do patrimônio.

### PÚBLICO-ALVO

Destina-se aos membros de Empresas Familiares, Contadores, Advogados, Consultores, Gestores de Investimentos e Patrimônio, demais interessados a Proteção e Sucessão do Patrimônio.

### PROGRAMA

#### Considerações iniciais:

- Como são usadas as Holdings no Brasil;
- Quais as razões para se criar uma Holding;
- Riscos da atividade empresarial – Desconsideração e Despersonalização da Pessoa Jurídica;
- O Empresário X Patrimônio: o momento ideal para planejar a sucessão.

#### Aspectos societários das Holdings:

- Conceitos;
- Tipos societários: EIRELI, Sociedade Anônima, Sociedade Limitada e sociedade Simples.

#### Holding de participações e holding patrimonial:

- Conceitos e formatos.

#### Planejamento Patrimonial e Sucessório:

- Aspectos gerais da Sucessão no Brasil e os Riscos da ausência de Planejamento;
- Características dos Planejamentos e suas consequências;
- Momento ideal para iniciar o Planejamento;
- Mediar conflitos de interesses.

#### Ferramentas jurídicas da Sucessão planejada:

- Doações;
- Acordos;
- Testamentos.

#### Etapas do planejamento e cláusulas essenciais aos contratos:

- Estudo de caso.

#### Efeitos tributários da Holding e suas obrigações:

- ITBI;

- ITCMD:
  - Comparativo entre o Planejamento e Causa mortis;
  - Como reduzir a base de cálculo.
- Imposto de Renda – Ganho de capital:
  - Como evitar a incidência, benefícios na Holding;
  - Comparação entre a PF e PJ.
- Tributação dos resultados apurados na Holding;
- Distribuição de lucros e dividendos da Holding.

### **Governança Corporativa:**

- A profissionalização da gestão, Conselhos de administração e/ou Familiar e demais ferramentas de interface organizacional e patrimonial.

### **Acordos de Sócios X Conselhos Familiar e de Administração:**

- Comparativo dos instrumentos.