

Titre.....	<b>Groupes de sociétés : aspects juridiques et pénal – fondamentaux – niv3</b>
Valeur ajoutée.....	Présentation de cas pratiques sur chaque thème abordé pour illustrer le propos théorique. Le séminaire étant sur une journée il s'agira d'une approche notamment sur les conventions intragroupes qui pourraient représenter un seul séminaire
Objectifs.....	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Acquérir les fondamentaux et savoir relever les points d'alerte.</li> </ul> A l'issue de la formation, l'apprenant devra être capable de (chronologie d'apprentissage) : <ul style="list-style-type: none"> <li>- Lister : faire un audit de la situation</li> <li>- Décrire les Techniques de prises de participation et de contrôle</li> <li>- Recenser les points difficiles</li> <li>- Utiliser les éléments proposés pour agir efficacement</li> <li>- Déterminer la zone de risque pénal</li> </ul>
Contenu .....	<p><b>I Diverses structures de groupe :</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* groupe pyramidal, radial ,circulaire</li> <li>* sociétés holding et technique du LBO</li> <li>* réglementation des participations réciproques : autocontrôle</li> </ul> <p><b>II Modalités de constitution</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Montages : absorption ou création d'une société nouvelle ?</li> <li>2) Atouts et faiblesses des principaux types de société holding               <ul style="list-style-type: none"> <li>* la société civile , SAS , Société européenne et fusions transfrontalières</li> </ul> </li> <li>3) Techniques de prises de participation et la notion de contrôle selon le code de commerce               <ul style="list-style-type: none"> <li>*action de concert</li> <li>*déclaration de franchissement de seuils</li> <li>*déclaration d'intention</li> <li>*pactes d'actionnaires (clause de stabilisation du capital ,clauses de sortie de la société, clauses de protection)</li> <li>*offres publiques (actions traçantes)</li> </ul> </li> <li>4) Fusions et scissions/apport partiel d'actif (abus de majorité et fraude)               <ul style="list-style-type: none"> <li>*procédure et effets (date de l'opération, transmission universelle du patrimoine, sort des créanciers, sort des contrats, information du comité d'entreprise, régime fiscal)</li> </ul> </li> </ol> <p><b>III Cadre juridique des groupes</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Cadre juridique               <ul style="list-style-type: none"> <li>*organes du groupe, associés, salariés, consolidation</li> <li>*conventions intra groupes</li> <li>*relations financières et prise en charge du passif, procédures collectives</li> </ul> </li> <li>2) Cadre fiscal : intégration fiscale, abus de droit et sens de la fusion</li> </ol> <p><b>IV Risque pénal :</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Risques communs à toutes les entreprises : Sureté et sécurité de l'entreprise, Atteintes involontaires à la vie, à l'intégrité de la personne, mise en danger, non-respect des dispositions légales ou réglementaires en matière d'hygiène et de sécurité, au droit de l'environnement et de l'urbanisme (installations classées, pollution, bruit, urbanisme)</li> <li>2) Direction et gestion de l'entreprise               <ul style="list-style-type: none"> <li>-La délégation de pouvoirs : responsabilité du délégataire au regard du code pénal : cumul possible de la responsabilité du délégataire avec celle d'autres préposés ( tous ceux qui ont, pas leur comportement, contribué à causer le dommage)</li> <li>-Infractions de droit commun (infractions contre les biens , atteintes à la confiance) : abus de confiance, délit de marchandage, corruption internationale et la mondialisation du risque pénal</li> <li>-Infractions au droit des sociétés (infractions commises pendant la vie de la société, cessation des paiements) : Abus de biens sociaux, blanchiment</li> </ul> </li> <li>3) Le droit d'alerte et de révélation</li> </ol>
Pédagogie.....	Échange d'expériences Étude de cas Exposé Mini cas d'application QCM de validation

	<p><u>Validation de la formation</u> : Attestation de fin de formation  <u>Effectif</u> : entre 5 et 20 participants</p>
Public .....	<p>Responsables de l'organisation et de l'évolution d'un groupe de sociétés Auditeurs          Contrôleurs de gestion          Directeurs juridiques          Juristes          Secrétaires généraux          Cette formation ne nécessite aucun pré-requis</p>
Durée .....	1 jour soit 7 heures
Code .....	JUR3
Méthode pédagogique.....	<p><u>Qualification des formateurs</u>          Les formateurs sont des professionnels sélectionnés pour leur maîtrise du sujet enseigné et leur expérience pratique afin de proposer une approche pragmatique et concrète des sujets traités.</p> <p><u>Moyens pédagogiques et d'encadrement</u>          Salles de formation disposant des matériels pédagogiques et techniques nécessaires (paperboard, vidéoprojecteur, visioconférence, ...) au bon déroulement de la formation.</p> <p><u>Moyens d'évaluation de l'atteinte des objectifs</u>          Questionnaire de validation des acquis.</p> <p><u>Moyens de suivi de l'exécution de l'action</u>          Feuille de présence signée par les participants ou rapport de connexion si classe virtuelle.</p> <p><u>Modalités d'accessibilité</u>          Si vous êtes en situation de handicap : pour anticiper et faciliter votre venue en formation, pour tout besoin d'aménagement spécifique ou pour toute question relative aux modalités d'accès des personnes en situation de handicap, merci de contacter notre référente handicap, Madame Stéphanie PERRIN au 02 99 83 08 71 ou <a href="mailto:sperrin@forum.bzh">sperrin@forum.bzh</a></p>