

Le cas Martin : Analyse Patrimoniale Globale & Stratégies Patrimoniales

Sommaire

Table des matières

Partie 1 Présentation du cas	11
1.1 Les faits.....	13
1.2 Les objectifs	17
Partie 2 Analyse de la situation.....	19
2.1 La situation familiale.....	21
2.1. 1 La situation matrimoniale	21
2.1.2 Les enfants du couple.....	24
2.2 La situation professionnelle	25
2.3 La situation budgétaire	26
2.4 La situation patrimoniale	29
2.4. 1 Le patrimoine privé	32
2.4. 2 Le patrimoine professionnel.....	47
2.5 Les donations déjà effectuées.....	50
2.5.1. La donation consentie à Sylvain	50
2.5.2. La donation consentie à Sylvie	56
2.6 Les points de vigilance	57
2.6.1 L'absence de contrat de mariage	58
2.6.2 Les donations antérieures	61
Partie 3 Les objectifs.....	63
3.1 Le court terme : la transmission de l'entreprise	65
3.2 Le niveau de vie du couple	66
3.3 La protection de Madame.....	66
Partie 4 La stratégie	67
4.1 La transmission de l'entreprise	69
4.1.1 Le changement de régime matrimonial	70

4.1.2 La donation-partage	81
4.1.3 La constitution de la société holding	97
4.2 Le réinvestissement du produit de cession	103
4.3 La protection du conjoint.....	105
Conclusion	107