

Actualités juridiques et fiscales appliquées au capital-investissement

Programme de formation

Objectifs pédagogiques

- Maîtriser les nouveautés législatives, réglementaires et jurisprudentielles impactant le capital-investissement.
- Être en mesure de prendre en compte ces évolutions dans sa pratique quotidienne opérationnelle.

Description / Contenu

9 h – 10 h 45 : FISCALITÉ DES ENTREPRISES

Intervention : Edouard Chapellier, Associé, LINKLATERS

- Panorama des dispositions clés de la prochaine loi de finances
- La taxe sur les holdings
- Évolution de la politique fiscale américaine : les impacts pour les entreprises françaises
- Le régime fiscal de faveur des restructurations d'entreprise
- Les nouveaux contours du dispositif d'apport-cession
- Les ajustements relatifs à l'imposition minimum "Pilier 2"
- La suppression progressive de la CVAE
- Bilan des décisions jurisprudentielles en matière de fiscalité des entreprises

10 h 45 – 11 h : Pause-café

11 h – 12 h 30 : FISCALITÉ PATRIMONIALE

Interventions : Jean-Florent Mandelbaum, Avocat Associé, BREDIN PRAT et Matias Labé, Avocat Associé, CMS FRANCIS LEFEBVRE AVOCATS

- Panorama des dispositions clés de la prochaine loi de finances
- La prorogation de la CDHR
- Les aménagements IR PME
- Le mécanisme de l'art. 150-O B ter : évolutions législatives et modification du Bofip
- Les BSPCE
- La taxe sur les holdings
- Impôt sur la fortune improductive
- Le régime Dutreil
- L'exit tax
- Bilan des décisions jurisprudentielles en matière de fiscalité patrimoniale

12 h 30 – 14 h : Pause déjeuner

14 h - 14 h 45 : ACTUALITÉ DES MANAGEMENT PACKAGES

Interventions : Jean-Florent Mandelbaum, Avocat Associé, BREDIN PRAT et Matias Labé, Avocat Associé, CMS FRANCIS LEFEBVRE AVOCATS

- Projet de Bofip et annonces d'évolutions législatives :
 - Les conditions d'accès au régime fiscal et social
 - Le report d'imposition, les modalités de calcul du gain et du multiple
 - Les donations
 - Les management packages dans un contexte international PEA...

14 h 45 - 17 h 30 : ACTUALITÉS NATIONALES ET EUROPÉENNES ET LEURS IMPACTS POUR LES SOCIÉTÉS DE GESTION

Interventions : Véronique de Hemmer Gudme, Directrice des affaires réglementaires, CLIFFORD CHANCE EUROPE LLP et Xavier Comaills, Partner, CLIFFORD CHANCE EUROPE LLP

14 h 45 - 16 h : ACTUALITÉS NATIONALES

- La transposition de AIFMD2 en France : point d'étape sur les travaux en cours et les mesures à anticiper
- Quelle modernisation du régime des FIAs ?
- Autres actualités réglementaires : les autres FIAs
- Le point sur les contrôles AMF

16 h - 16 h 15 : Pause

16 h 15- 17 h 30 : ACTUALITÉS EUROPÉENNES - Travaux en cours

- ELTIF2 : point sur les agréments, la mise en œuvre des mesures de niveau 2 et le Q&A de l'ESMA
- AIFMD2 : point sur les mesures de niveaux 2 et 3 et les prochaines étapes
- Retail Investment Strategy (RIS) : impact sur les FIA distribués auprès d'une clientèle de détail et les sociétés de gestion
- SFDR : point sur les travaux de révision en cours

Ce programme est susceptible d'évoluer en fonction des évolutions réglementaires et jurisprudentielles et tient compte des apports de la nouvelle loi de finances pour 2026.

MODALITÉS D'ÉVALUATION DE LA FORMATION :

- Un questionnaire d'évaluation des acquis mesurant l'atteinte des objectifs pédagogiques est proposé en fin de formation.
- Un questionnaire "à chaud" évaluant la satisfaction globale est envoyé le lendemain de la formation.
- Un questionnaire "à froid" portant sur la mise en œuvre des acquis est envoyé 2 mois et demi après la formation.

ACCESSIBILITÉ DE NOS FORMATIONS AUX PERSONNES EN SITUATION DE HANDICAP

L'équipe de l'Académie France Invest est formée à l'accueil d'un public en situation de handicap et est en lien avec les différents réseaux partenaires ([AGEFIPH](#), [CAP EMPLOI](#) et [MDPH](#)).

Pour permettre aux personnes en situation de handicap de suivre nos formations dans les meilleures conditions, l'équipe de l'Académie France Invest se tient à leur disposition pour trouver la solution adaptée à chaque situation et anticiper les aménagements nécessaires.

Public visé

- Responsables de Fonds et de sociétés de Capital Investissement, Directeurs associés, Partners, DAF, Secrétaires Généraux, Directeurs de participations/d'investissements, Chargés d'affaires, Analystes financiers, Experts-comptables, Auditeurs, Directeurs juridiques, Investisseurs institutionnels (banquiers, assureurs...), Responsables des relations avec les investisseurs institutionnels, Avocats, conseils...

Prérequis

- Exercer dans l'écosystème du capital-investissement.

+ pédagogiques

- Les exposés des intervenants seront illustrés d'exemples concrets.
- Un support pédagogique sera mis à disposition des participants.

Intervenants

- Véronique de Hemmer Gudme, Directrice des Affaires Réglementaires, Clifford Chance Europe LLP
- Edouard Chapellier, Associé, Linklaters
- Xavier Comaills, Partner, Structuration de fonds d'investissement, Clifford Chance Europe LLP
- Matias Labé, Avocat Associé, CMS Francis Lefebvre Avocats
- Jean-Florent Mandelbaum, Avocat Associé, Bredin Prat

Nos formateurs sont recrutés conformément aux spécifications mentionnées pour chaque formation. Ce sont des professionnels en activité et/ou des experts dans leur domaine. Ils utilisent des méthodes et outils appropriés aux formations qu'ils dispensent et adaptent leur pédagogie au public accueilli.

Informations pratiques

- Durée : 1 jour (7 heures)
- Horaires : 9 h / 17 h 30
- Déjeuner offert
- Lieu : Paris

Tarifs

- 1 209,00 €HT* / 1 019,00 €HT**

(*) Tarif pour les non membres France Invest

(**) Tarif pour les membres France Invest

Renseignements

- Tél. : 01 47 20 62 67
- Mail : formation@franceinvest.eu

Dernière mise à jour du programme : 12/11/2025