



Holdings Familiar: Aspectos Societários, Sucessórios, Tributários e Contábeis | 8h

Informações do curso

FIPECAFI

Aula 1 – Introdução, Fundamentos, Modelos e Aspectos Societários

1. Contextualização e Cenário Atual

- Panorama de riscos patrimoniais
- Contexto econômico e sucessório no Brasil

2. O que é uma Holding?

- Conceito e principais objetivos
- Holding pura x mista
- “Holding Patrimonial”; “Holding Imobiliária”; “Holding Familiar”

3. Vantagens e Limitações

- Proteção patrimonial, sucessão, governança e planejamento tributário
- Mitos e verdades sobre holdings familiares

4. Espécies Societárias

- Sociedade Limitada (LTDA)
- Sociedade Anônima (S/A)
- Sociedade Limitada Unipessoal (SLU)
- Comparativo de custos, governança e obrigações

5. Custos de Constituição

- Custos cartoriais, Junta Comercial, contabilidade

Aula 2 – Planejamento Sucessório e Cláusulas Relevantes

6. Planejamento Sucessório

- Sucessão por inventário: custos e prazos
- Sucessão testamentária: formalidades
- **Antecipação de legítima: vantagens e riscos**

7. Doação de Quotas e Cláusulas de Proteção

- Cláusulas de usufruto, reversão, incomunicabilidade, impenhorabilidade
- Principais cuidados e “armadilhas”

Aula 3 e 4 – Aspectos Tributários, Contábeis e Tendências

8. Aspectos Contábeis e Fiscais na Constituição da Holding

- ITBI, ITCMD, Ganho de Capital

9. Aspectos Contábeis e Fiscais na Manutenção da Holding

- Custos de manutenção
- Tributação: Lucro Real x Lucro Presumido x Pessoa Física
- IR sobre distribuição de lucros e pró-labore

10. Impactos da Reforma Tributária

- Potenciais mudanças na tributação de dividendos e lucros
- Efeitos sobre planejamento sucessório e patrimonial
- Reavaliação de estruturas existentes
- Comparativo Antes e Depois

12. Aspectos Polêmicos e Riscos

- Desconsideração da personalidade jurídica
- Blindagem patrimonial vs. fraude à execução
- Fiscalização e autuações

13. Encerramento: Pontos de Atenção e Boas Práticas



ГІРЕСАГІ