

Tim

One of the  
RSM team



## PLANIFICATION 360 DEGRÉS EN MATIÈRE DE SUCCESSION ET DONATION

Souvent sous-estimés, les impôts applicables à une donation ou à une succession peuvent dans certains cas et en l'absence d'une planification attentive atteindre jusqu'à 120 % du montant de la donation, respectivement de la succession. A ceci s'ajoute des aspects légaux, qui peuvent compliquer voire empêcher la transmission des biens à tous les héritiers testamentaires.

### Nos services comprennent

Afin de conseiller nos clients au mieux, nous leur proposons un entretien individuel, durant lequel nous faisons un point sur leur situation personnelle et financière ainsi que sur leurs besoins. Les conseils que nous offrons en matière de succession et donation sont les suivants :

#### 1. Revue légale – Analyse des aspects juridique d'une succession ou donation

- Préparation d'une analyse de la situation juridique actuelle du client d'un point de vue successoral et/ou des donations ;
- Revue des dispositions testamentaires et vérification de la conformité légale ou alternativement rédaction de ces dernières ;
- Proposition d'optimisation, points d'attention et planification successorale ;
- Coordination avec le notaire si nécessaire (honoraires complémentaire).

#### 2. Revue fiscale – Analyse approfondie des implications fiscales en cas de transfert par voie de succession ou donation et optimisation des conséquences fiscales

- Revue de la dernière déclaration d'impôt et analyse de la situation fiscale actuelle (actifs et biens détenus, notamment immeubles, portefeuille d'actions et d'obligation, ...);
- Planification fiscale et recommandation des stratégies pour minimiser les obligations fiscales liées à la succession et donation ;
- Coordination avec les bureaux RSM à l'étranger si cas d'une succession ou donation internationale (honoraires des bureaux RSM non compris) ;
- Analyse et estimation des potentiels impôts successoraux et des droits de donation.

### CONTACTEZ-NOUS !

Scannez ce code QR et contactez-nous directement sur notre site web.



# RSM | 6È RÉSEAU MONDIAL D'AUDIT, DE FISCALITÉ & DE CONSEIL

## 120 pays connectés, une approche homogène à forte valeur ajoutée

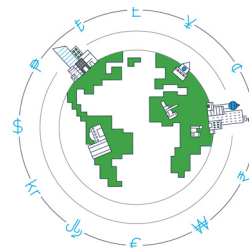
Quel que soit le pays dans lequel vous opérez, vous avez accès à l'ensemble du réseau RSM. Nos équipes s'engagent sur la qualité constante de leurs projets afin d'apporter confiance et sécurité à vos opérations.

## Un point de contact unique et un partenaire unique

Nous savons que votre temps est précieux. Votre point de contact unique à haut niveau est le relais de vos besoins au cœur du réseau. Il peut fluidifier les échanges, mobiliser les compétences locales ou internationales nécessaires quelle que soit la destination de vos ambitions.

## Des compétences variées pour des solutions sur mesure

Ensemble, nous mettons à votre disposition nos meilleures compétences, notre expertise et nos connaissances sectorielles afin de vous aider à atteindre vos objectifs. Cette expertise peut vous aider à améliorer l'efficacité de votre entreprise, à réduire les coûts, à maîtriser les risques et à devenir plus compétitif.



**6%**  
De croissance  
du CA en 2024 qui  
atteind  
**US\$ 10 Mrd.**



**65,000+**  
Employés

**900**  
Bureaux

**120**  
Pays

## NOS SERVICES

### Audit & Assurance

- Audits statutaires et volontaires
- Audits des donateurs et projets
- Contrôles spéciaux et législatifs
- Audits réglementaires et AML
- Certification de l'égalité salariale
- Audits internes

### Comptabilité et Paie

- Comptabilité
- Mise en place de rapports
- Salaires
- Facturation
- Expatriés
- Détachement de personnel
- Gestion back office

### Conseil

- Stratégie
- Commercial
- Restructuration
- Analyse et conseil en matière de risques

### Finance d'entreprise

- Conseil en matière de transactions
- Fusions et acquisitions
- Due diligence
- Levée de fonds
- MBO / MBI

### IT & Risk Advisory

- Audit IT
- Risque IT
- Sécurité IT & privacy
- Analyse des données
- Risque Business
- Transformation digitale
- Greent IT

### Juridique, Fiscal & GES

- Fiscalité des entreprises et de l'immobilier
- Services aux clients privés
- Fiscalité internationale
- TVA
- Fiscalité des crypto-monnaies
- Prix de transfert et conseil en fusions et acquisitions
- Conformité et conseil en matière de main-d'œuvre mobile
- Solutions et conseils en matière de RH

### Valorisation & Prix de transfert

- Valorisation d'entreprises
- Prix de transfert
- Analyse fonctionnelle
- Documentation
- BEPS