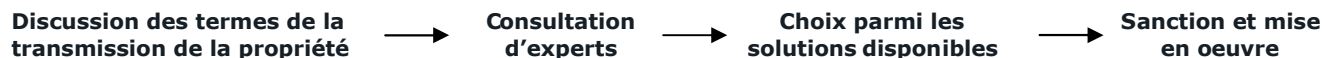


Les étapes du processus de transmission de la propriété sont, généralement, les suivantes.



Pour chacune des étapes du processus, vous devez faire la liste des éléments ou activités à accomplir avec leurs échéances respectives.

Soyez aussi précis et détaillé que possible.

Puis, inscrivez ce que vous avez accompli jusqu'à présent. Qu'est-ce qui est fait ? Qu'est-ce qui reste à faire ?

Étapes du processus	Éléments du plan (exemples)	Échéance	Fait	À faire	Personne responsable
Discussion des termes de transmission de la propriété	1. Clarification des attentes des membres de la future équipe et du dirigeant actuel 2. Discussion avec les membres de la famille				
Consultation d'experts	1. Diagnostic financier et établissement de la valeur de l'entreprise 2. Examen des stratégies fiscales 3. Négociation avec l'équipe de cadres 4. Élaboration de montages financiers				
Choix parmi les solutions disponibles	1. Examen des divers scénarios avec l'équipe d'experts et choix 2. Négociation du financement				
Sanction et mise en oeuvre	1. Vérification diligente 2. Mise en oeuvre de la stratégie : création de sociétés, de catégories d'actions, contrats, ententes, etc. 3. Finalisation du financement 4. Transmission effective de la propriété				