

Els 10 manaments de la propietat responsable: bones pràctiques de l'empresa familiar

Webinar, 9 de novembre de 2021



Manel Plana – Càtedra de l'Empresa Familiar de Lleida

Ricard Agustín – Consultor d'empreses familiars



Universitat de Lleida
Càtedra d'Empresa Familiar

Carrer de Jaume II, 73
E. 25001 LLEIDA (Catalunya)

ACCID

Associació
Catalana de
Comptabilitat i
Direcció



FAMILY
BUSINESS SOLUTIONS

L'Empresa Familiar i la necessitat de gestionar la paradoxa i la complexitat

Les Empreses Familiars es caracteritzen per:

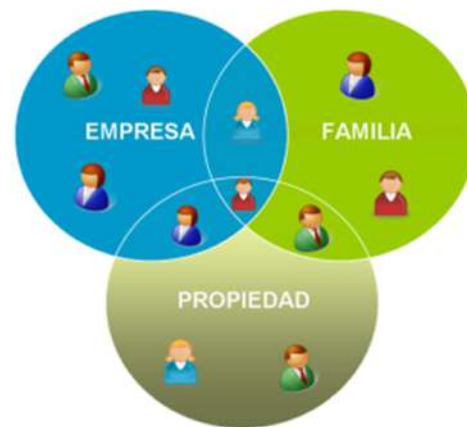
- Propietaris actius i "visibles".
- Orientació a llarg termini.
- Tenir una "identitat col·lectiva familiar".
- L'existència d'uns valors familiars.
- La propietat emocional.
- Un desig de pervivència temporal.



L'Empresa Familiar i la necessitat de gestionar la paradoxa i la complexitat

.

L'Empresa i la família són entitats complexes on les "**lògiques familiars**" i les "**lògiques empresarials**" NECESSITEN encaixar en una organització anomenada EMPRESA FAMILIAR



L'Empresa Familiar i la necessitat de gestionar la paradoxa i la complexitat

L'Empresa i la Família representen dos sistemes potencialment conflictius



Universitat de Lleida
Càtedra d'Empresa Familiar

Carrer de Jaume II, 73
E-25001 LLEIDA (Catalunya)

ACCID

Associació
Catalana de
Comptabilitat i
Direcció



FAMILY
BUSINESS SOLUTIONS

L'Empresa Familiar i la necessitat de gestionar la **paradoxa** i la **complexitat**

No s'entenen les diferències entre
Propietat-Govern-Gestió

L'Empresa Familiar i la necessitat de gestionar la **paradoxa** i la **complexitat**

Absència de diàleg inter-generacional

L'Empresa Familiar i la necessitat de gestionar la paradoxa i la complexitat

La incertesa com a símptoma

Mindfulness and Next-Generation Members of Family Firms: A Source for Sustainability
<https://www.mdpi.com/2071-1050/13/10/5380#cite>



Per què cal actuar com
a propietari responsable d'una
empresa familiar?



Tipus de proprietari

Tipus de propietari



Propietario operador

Un propietario-gerente o un propietario con responsabilidad directa del negocio. Un propietario práctico que está en el negocio todos los días, ayudando a dirigirlo y tomar decisiones.



Propietario administrador

Gestor, a tiempo completo o parcial, del negocio pero no toma decisiones operativas. No está involucrado en las operaciones del día a día. (Ejemplo: Presidente del consejo de administración - Consejero).



Propietario implicado

No está empleado en el negocio, pero tiene un interés genuino en la empresa, ofrece apoyo a la administración y se involucra según corresponda.



Propietario pasivo

Recibe dividendos pero abdica de la responsabilidad del negocio cediéndola. No toma la decisión consciente de permanecer como propietario.



Propietario inversionista

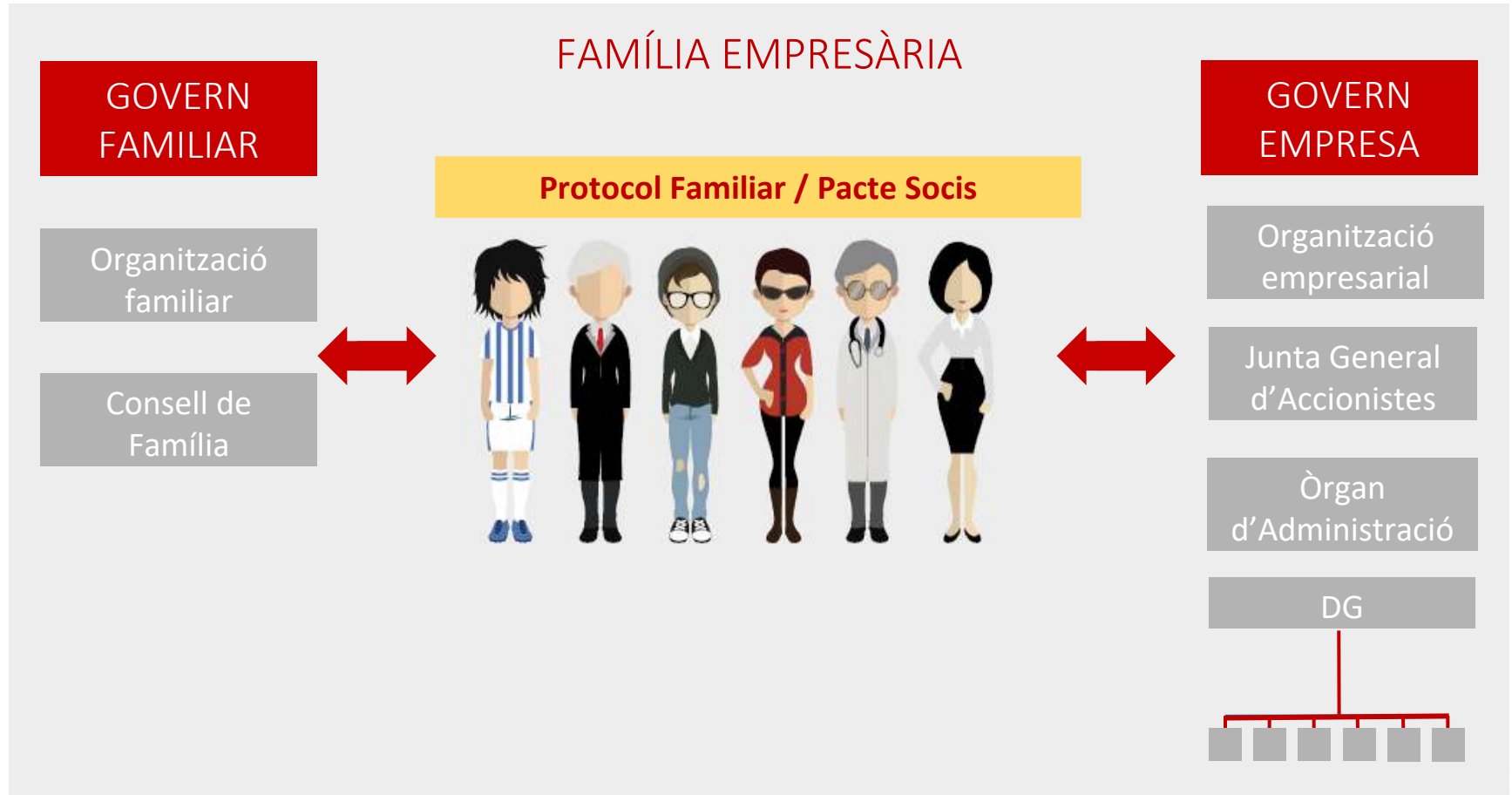
Parecido al propietario pasivo, excepto que tomará la decisión de permanecer, o no, como accionista en el negocio en función de los rendimientos que obtenga.



Propietario orgulloso

No está involucrado en el negocio, ni especialmente conocedor del tema, pero sin embargo se enorgullece de ser propietario.

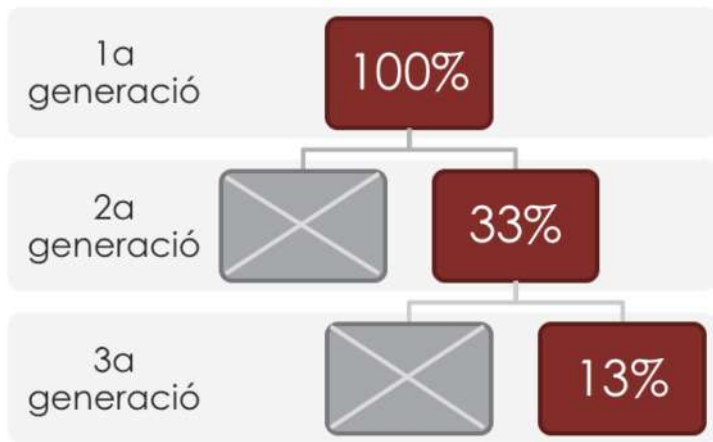
Òrgans de govern





Aprenem dels errors

Aprenem dels errors



FONT: Instituto de la Empresa Familiar

Les estadístiques parlen per si soles...

“Només **33 de cada 100 empreses familiars** arriben a la segona generació. I només **13 de cada 100** arriben fins a la tercera generació”

Al parlar de continuïtat, pesen més els temes
de gestió o els que tenen a veure amb les
relacions família-empresa?



1er Manament

No morir d'èxit i evitar “forçar” repetir
el model del fundador

2on Manament



Què fan diferent aquestes empreses?



CIRQUE DU SOLEIL



3er Manament

Treballar el valor percebut i que
el model de negoci no quedi obsolet

4rt Manament

Tenir un pla estratègic,
i si som molt petits, un full estratègic

5è Manament

Professionalització i, sobretot,
no ens oblidem dels millennials

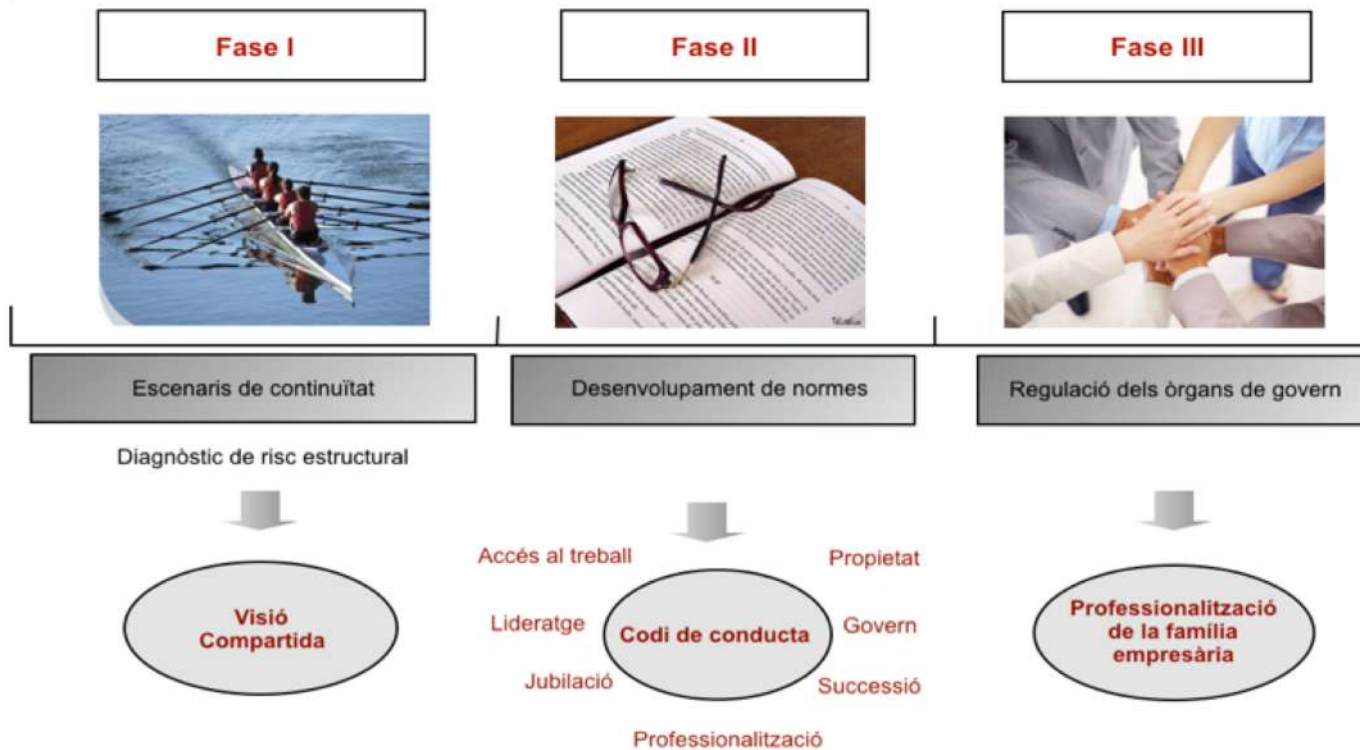
6è Manament

Tenir planificada la successió
(gestió)

7è Manament

Tenir planificada la successió
(en la propietat i a nivell d'implicacions fiscals)

Protocol Familiar (alternativament Pacte socis, Pactes Família) **Relació Família-Empresa**



Com a exemple, una empresa familiar valorada en 10MM d'euros, si es transmet per herència de pare a fill/filla, aplicant la normativa catalana, si no es poden aplicar els beneficis fiscals previstos per la llei, comportaria un cost aproximat de 2,1 MM. En canvi, aplicant els beneficis fiscals, tindria un cost de 100.000€.

Instruments:

- La donació
- La successió: Pacte successori i testament

8è Manament

L'escolta activa

9è Manament

**Una bona comunicació
a l'empresa i amb la família
(comunicació/confiança)**

10è Manament

Actuar com a accionista responsable

El decalog de la Propietat Responsable

**Relació
Família-
Empresa**



Universitat de Lleida
Càtedra d'Empresa Familiar

Carrer de Jaume II, 73
E-25001 LLEIDA (Catalunya)

ACCID

Associació
Catalana de
Companies i
Direcció



FAMILY
BUSINESS SOLUTIONS

Moltes gràcies !

Manel Plana – Càtedra de l'Empresa Familiar de Lleida

Ricard Agustín – Consultor d'empreses familiars

www.fb-solutions.es

<https://efamiliar.net/catedra/>

www.accid.org



Universitat de Lleida
Càtedra d'Empresa Familiar

Carrer de Jaume II, 73
E 25001 LLEIDA (Catalunya)

ACCID

Associació
Catalana de
Comptabilitat i
Direcció



FAMILY
BUSINESS SOLUTIONS