

# Holding-ISF

le meilleur vecteur pour réduire  
son ISF



**OXYGENE**  
CAPITAL PME

# Rappel

L'article 16 de la loi Tepa votée le 22 août 2007 autorise les contribuables redevables de l'ISF, . à effacer totalement ou partiellement leur imposition ISF, s'ils investissent au capital d'une Pme directement ou par l'intermédiaire d'une Holding-ISF.

# Cette mesure doit permettre

- de re-dynamiser l'économie et l'emploi,
- de favoriser le développement des Pme.
- de créer de nouvelles sources de financement pour les Pme

# Notre métier

Mettre en relation les intérêt des assujettis  
ISF avec des Pme à fort potentiel

- soit directement
- soit via la Holding-ISF Valoris Pme

# Holding-ISF

Dans ce cadre Oxygène Capital Pme propose une Holding-ISF qui constitue

- La meilleure opportunité parmi les différents modes d'investissements éligibles à la réduction ISF.
- Meilleur taux de réduction : 75% de l'investissement de la quote-part éligible plafonné à 50 000 €
- Meilleur plafond : 50 000 € contre 20 000 € pour les FCPI/FIP
- Délai d'investissement plus court: 5 ans au lieu de 8 ans pour les FCPI/FIP
- Retour sur investissement au terme: à contrario du don et du paiement de l'ISF
- Placement sécurisé : gestion en " bon père de famille " par une équipe d'expert en Pme

# Les différents modèles économiques

- Avantage en faveur de la Holding-ISF

Modèle économique	FIP/FCPI	Business Angels	Holding- ISF
Répartition du capital	* 40% placements financiers * 60% participations	* 50% placements financiers * 50% participations sur Start-up	* + 90 % en participation - Pme de + 5 ans - Croissance de + 15 %/an - Rentable
Durée	8 ans	Rachat ou introduction en bourse	5 ans
Dividendes	Non	Non	Oui
Rentabilité des parts sociales	Faible	Variable	Médian entre les deux modèles FIP/FCPI et Business Angels

# **L'objectif d'oxygène Capital Pme à travers cette Holding-ISF est de proposer aux contribuables ISF**

## **- Un véhicule financier capable de**

- \* Re-investir plus de 90 % du capital de la Holding-ISF dans des Pme éligibles à la loi Tapa dans tous les secteurs d'activité et sur tout le territoire français.**
- \* Proposer aux investisseurs un portefeuille de Pme de qualité, à fort potentiel afin de sécuriser leur mise de fonds.**
- \* Mutualiser le risque par une sélection minutieuse de Pme profitables et en pleine croissance, ayant un excellent profil de risque et ayant plus de 5 ans d'activité.**
- \* Distribuer des dividendes aux actionnaires de la Holding-ISF**
- \* Récupérer l'investissement initial à terme avec à la clé un bonus**

# Plus d'une centaine de dossier de Pme

A l'heure actuelle nous travaillons sur une centaine de dossiers de Pme pré-sélectionnés de dimensions, de localisations et de secteurs différents.

## Les critères de sélection des Pme

Critères	Valeurs	Remarques
Dirigeant	+ de 50% des parts de son entreprise	Gestion « en bon père de famille »
Secteur d'activité	Tout secteur	
Pme française	Toute région	
Effectif	De 20 à 250 salariés	Entreprise structurée
CA	De 1M€ à 50 M€ CA stabilisé et en progression	
Organisation	+ de 3 niveaux	Existence d'un management
Age de l'entreprise	+ de 4 ans d'existence	Réduction du risque
Produits	Une gamme élaborée pas de mono produit	
Marché	Approche marketing/politique commerciale	
Investissement	Inférieur à 20 % du CA annuel	
Bénéfices	+ de 5% du CA depuis au moins 3 ans	
Dividendes	Distribution de dividendes	

## Exemple de Pme où nous menons des négociations pour entrer dans le Capital

Volontairement nous avons donné des noms indicatifs à ses sociétés pour conserver l'anonymat des négociations en cours

Dossier	Activité	Inv prévu	CA	Projet	Croissance prévue en %	Objectifs
<b>Médicalis</b>	Labo pharmaceutique	1,5 M €	35 M €	Consolidation du positionnement Europe Développement du Marché Nord-Américain	20	
<b>Distrial</b>	Négoce international	0,5 M €	23 M €	Améliorer les parts de marché en mettant en place une politique marketing plus agressive	10	
<b>Repanego</b>	Vente et réparation de matériels de haute technologie	0,5 M €	15 M €	Développer l'activité vente et renforcement l'activité réparation	15	
<b>Textilus</b>	Fabricant textile avec 10 boutiques pilotes	1 M €	28 M €	s'appuyant sur le concept mis en place sur les 10 boutiques pilotes	20	30 boutiques en propre 350 franchises
<b>Promedi</b>	Logiciel de gestion d'hôpitaux et cliniques	100 K €	4,5 M €	Phase de R&D terminée, 15 hôpitaux et cliniques sont déjà équipés (phase Bêta) Démarrage de la phase de commercialisation	30	
<b>Olifa</b>	Fabricant de produits alimentaires	500 K €	12 M €	Développement international sur la zone Asie et Amérique	25	
<b>Localux</b>	Appartement-Hôtel 10 unités de production	1 M €	40 M €	Renforcement du positionnement en France et en Europe	10	<b>Objectifs sur 5 ans</b> <b>50 unités de production</b>
<b>Bijo</b>	Franchise de bijouteries fantaisies 30 boutiques, 100 franchises	500 K €	10 M €	Accentuer le développement du réseau de franchise en France et en Europe	20	<b>Objectifs sur 5 ans</b> <b>50 boutiques</b> <b>350 franchises</b>
<b>Avilease</b>	Financement de projet en Leasing-Back	1,5 M €	38 M €	Mise en place d'équipes de commercialisation sur les secteurs stratégiques	30	