

**CAP**

CONSULTORÍA  
ASESORÍA  
PROYECTOS



## EMPRENDIMIENTO FAMILIAR: ESTRATEGIAS PARA EVITAR EL FRACASO

PONENTE: CP Y MA JUAN CARLOS FELIPE FLORIDO



# OBJETIVO



AL FINALIZAR EL TALLER, EL PARTICIPANTE CONOCERÁ LAS HERRAMIENTAS NECESARIAS PARA TOMAR DECISIONES LEGALES Y FISCALES PARA PONER EN MARCHA UNA ORGANIZACIÓN FAMILIAR QUE GARANTICE SU CONTINUIDAD EN EL LARGO PLAZO.

# Emprendimiento Familiar

Antecedentes

## Las empresas familiares en números



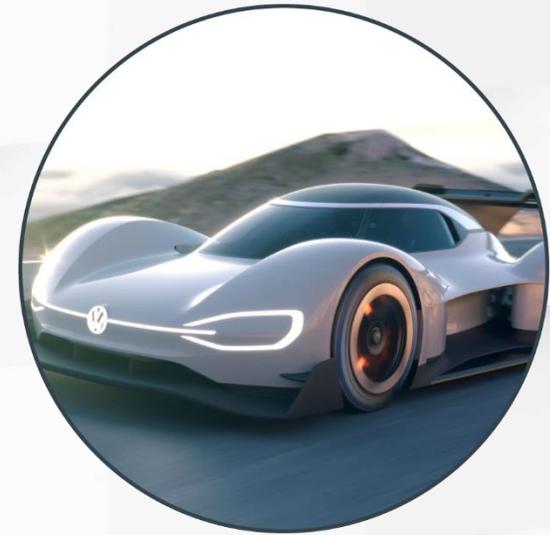
### Empresas familiares en México

83% de las empresas son familiares, y en su mayoría son, pequeñas y medianas



### Plan de sucesión

Solo el 73% de las empresas familiares cuenta con un plan de sucesión



### Generación de empleos

Las empresas familiares generan el 67% del empleo en el país.

# Emprendimiento familiar

Los Retos

**1**

**Cambio de generación**

66% están conformadas por la primera generación, 29% por la segunda y solo 4% por la tercera

**Riesgo de continuidad**

**Falta de Formación**

**2**

67% de las empresas familiares no cuenta con un plan de formación

**Riesgo de competitividad**

**3**

**Diversificación**

71% no cuentan con un plan estratégico

**Riesgo de expansión**

**Falta de visión**

**4**

55% de las empresas familiares cuentan con profesionistas en puestos directivos

**Riesgo de crecimiento**

# Emprendimiento familiar



## Riesgos del gobierno familiar

“ Están relacionados con la unidad familiar, los valores compartidos, la armonía, las tradiciones, las creencias y la cultura, por mencionar algunos factores.

El verdadero emprendedor actúa en lugar de soñar.  
“Nolan Bushnell”

# Emprendimiento familiar



## Riesgos de la gestión empresarial

“ Se vinculan con las estrategias diseñadas para alcanzar la visión y los objetivos de negocio de la organización

“Las ideas son fáciles, implementarlas es lo difícil” -  
Guy Kawasaki

# Emprendimiento familiar

## Riesgos de la admon del patrimonio



Tienen que ver con el patrimonio familiar que involucra a los activos financieros, los activos intelectuales y el capital social.

“Cuando todo parezca ir en tu contra, recuerda que el avión despegó contra el viento” - Henry Ford

# Emprendimiento familiar



## Riesgos de la propiedad

“ Las decisiones que puede tomar la organización con relación a la composición accionaria, la política de dividendos y los relativos a la estructura organizacional.

“Si no te gusta tomar riesgos, debes salir corriendo del negocio” - Ray Kroc

# Emprendimiento familiar



## Riesgos de la sucesión

“ Son riesgos inherentes dentro de las empresas familiares y se relacionan directamente con la sucesión del liderazgo de la compañía.

"La forma de empezar es dejar de hablar y empezar a actuar"- Walt Disney

# Emprendimiento familiar

¿Por qué emprendemos de forma familiar?

**“Una gran familia  
Crea una gran  
Empresa, una  
Gran empresa  
Crea una gran  
familia”**

Gildo Zegna



- 1.- La oportunidad de asociarse con Personas de confianza**
- 2.- Iniciar un emprendimiento con quienes se entusiasmaron con la idea a partir de conversaciones en el ámbito Familiar**
- 3.- La posibilidad de darle trabajo a familiares**

# Emprendimiento familiar

Formas de constitución – Actividad 1



**¿Principales consecuencias de fracaso en la empresa familiar?**



## Discusión

Consecuencias de fracaso



**Discute con tu equipo las posibles causas que pueden generar fracaso en las empresas familiares**

# Emprendimiento familiar

Formas de constitución – Actividad 2



¿Como me  
constituyo  
legalmente?



## Discusión

Legalidad de una empresa familiar



**Discute con tu equipo  
las formas de constitución  
legal que conoces y qué  
entiendes por eso.  
Anotar las conclusiones**

# PERSONA

Todo ser susceptible de tener derechos y obligaciones.



CONSULTORÍA  
ASESORÍA  
PROYECTOS



# PERSONALIDAD JURÍDICA



- a) La capacidad
- b) El nombre
- c) El domicilio
- d) **El estado civil**
- e) El patrimonio
- f) La nacionalidad

# PERSONALIDAD JURÍDICA

**Persona física.-** Para el SAT (Servicio de Administración Tributaria) una Persona Física es un individuo que puede prestar servicios, realizar actividades comerciales, arrendar bienes inmuebles, trabajar por salarios, entre otras ocupaciones

**Persona moral.-** es una agrupación de personas que se unen con un fin determinado, por ejemplo, una sociedad mercantil, una asociación civil. De acuerdo con su objeto social, una persona moral puede tributar en regímenes específicos



CONSULTORÍA  
ASESORÍA  
PROYECTOS



# Juan Pérez



**Persona Física**

# Grupo Pérez SA de CV



**Persona Moral**



CONSULTORÍA  
ASESORÍA  
PROYECTOS



# Diferencias

1. Emprende solo o con socios..

**Persona física empresario:** Emprende solo.

**Persona moral:** Emprende con socios



2. Requisitos

**Persona física empresario:** Sólo hay que darse de alta en el Servicio de Administración Tributaria (SAT).

**Persona moral:** Lo más común es crear una sociedad mercantil, ya sea una Sociedad Anónima o una Sociedad de Responsabilidad Limitada

### 3.Trámites

**Persona física empresario:** No hay trámites adicionales desde el punto de vista legal, aunque es posible que desee crear una marca comercial y registrarla ante el Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial (IMPI).

**Persona moral:** Hay que ir con un notario, para la redacción de la escritura constitutiva.



### 4. Patrimonio

**Persona física empresario:** Se es propietario único del negocio, lo que permite tomar decisiones con rapidez. Los ingresos de la empresa son gravados como personales y el propietario conserva las utilidades; pero también es responsable por las deudas o juicios legales que se tengan con motivo de la empresa.

Los activos personales (casa, automóvil, cuenta de ahorros, inversiones) pueden ser reclamados por los acreedores.

**Persona moral:** La constitución de una sociedad permite separar el patrimonio personal del societario, de esta forma quienes tienen varios negocios, pueden encomendar cada uno a una diferente sociedad, con la finalidad de no contaminar los resultados de unas con las de otras. En los casos de la Sociedad Anónima y la Sociedad de Responsabilidad Limitada, los socios no responden por las deudas que la sociedad contraiga, por lo que se limita el riesgo.



CONSULTORÍA  
ASESORÍA  
PROYECTOS



# QUE TIPO DE EMPRESA QUIERO

- ¿Cuento con la capacidad económica para echar a andar mi negocio?
- ¿Cuánto con el conocimiento suficiente para controlar mi negocio?
- ¿Soy una persona con la capacidad de aceptar propuestas?
- ¿Cómo quiero tomar las decisiones de mi empresa?
- ¿Estoy dispuesto a exponer mi patrimonio?
- ¿Quiero compartir el riesgo?
- ¿Me dedicaré al 100% a este negocio?

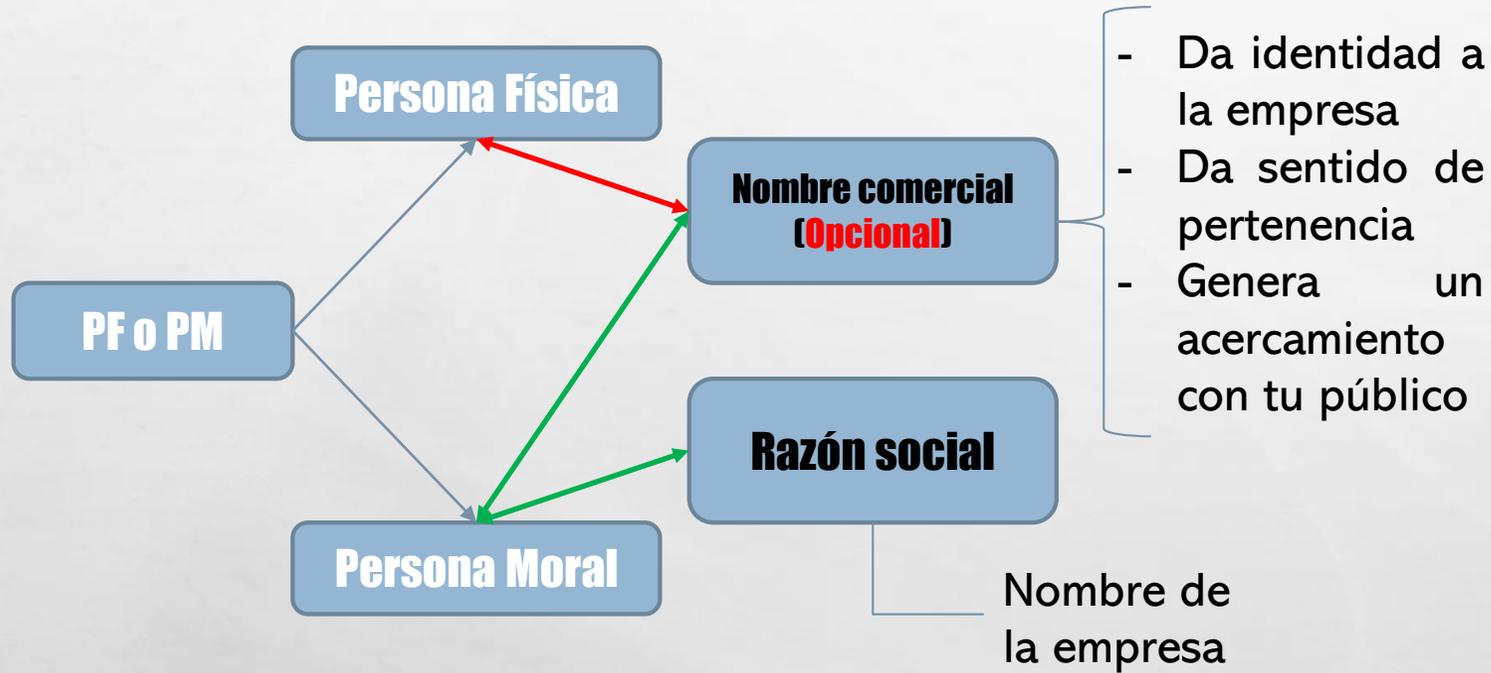


**CAP**

CONSULTORÍA  
ASESORÍA  
PROYECTOS



# ¿POR DONDE EMPIEZO?



Ejemplo

Café Sirena S. de R.L. de C.V.

Starbucks

Ejemplo

Grupo Palacio de Hierro SAB de CV

El Palacio de Hierro



SOY TOTALMENTE PALACIO®



CONSULTORÍA  
ASESORÍA  
PROYECTOS



Procter & Gamble  
Manufactura S de RL de CV

Procter & Gamble (P&G)



Marcas



Unilever de México S de RL  
de CV

Unilever



Marcas



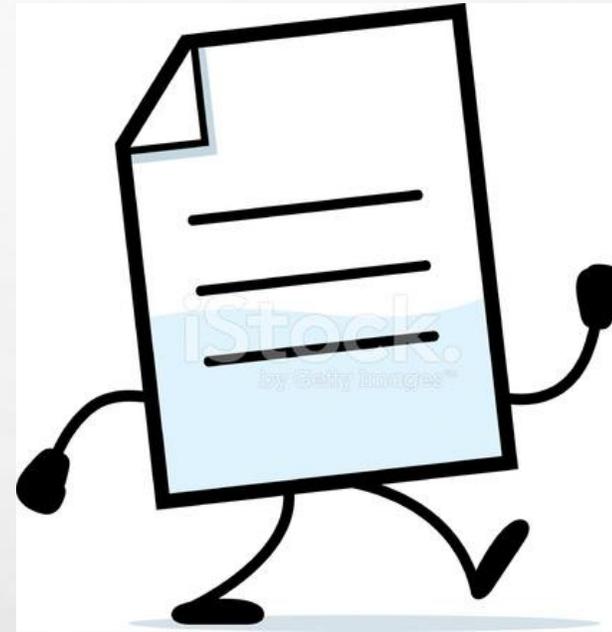
CONSULTORÍA  
ASESORIA  
PROYECTOS



# ACTA CONSTITUTIVA

## Requisitos

- Domicilio, nombre y nacionalidad
- La razón social y el objeto que va a tener la sociedad
- Denominación social y duración
- Aportación social y accionistas
- Nombramiento de los administradores
- Causas de liquidación y disolución



↕  
Atributos de la personalidad

¿Para qué?

Persona

→ Derechos

→ Obligaciones



CONSULTORÍA  
ASESORÍA  
PROYECTOS



# ELIJO SER PERSONA MORAL ¿QUÉ HAGO?

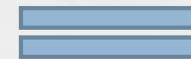
Tipos de personas morales

## Con Fines de lucro

- Sociedad Anónima SA
- Sociedad de Responsabilidad Limitada S de RL
- Sociedad Cooperativa

## Sin Fines de lucro

- Sociedad Civil SC
- Asociación Civil AC



# Acciones



## Capital Social



CONSULTORÍA  
ASESORÍA  
PROYECTOS



# ¿ACCIONES O PARTES SOCIALES?

Acciones	Partes Sociales
Títulos nominativos	Títulos innominados
Sirven para acreditar o transmitir la calidad y los derechos de socio	Se excluye la libre transmisión de una parte social
Se trata de un documento destinado a circular libremente	1.- Consentimiento de los socios que representen la mayoría del capital social
La transmisión de una acción puede hacerse por endoso	2.- Los socios tienen derecho al tanto o derecho preferencial sobre la parte social que se desea transmitir
Son de igual valor y confieren los mismos derechos	Valor y categorías desiguales
Sociedad Anónima SA	Sociedad de Responsabilidad Limitada S de RL



CONSULTORÍA  
ASESORÍA  
PROYECTOS



# Emprendimiento familiar

Formas de constitución – Actividad 3



¿Cambiaron  
en algo mis  
conclusiones  
anteriores?



## Discusión

Retomemos las primeras actividades

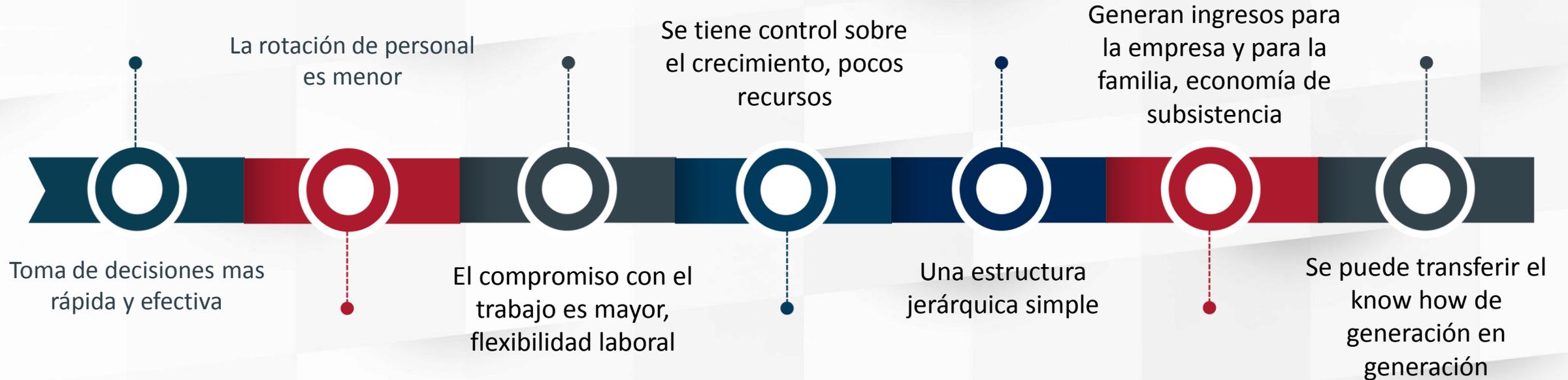


**Discute con tu equipo  
qué conceptos cambiaron  
con la nueva información  
obtenida.**

**Presenten conclusiones**

# Emprendimiento familiar

## Características



La empresa se crea bajo los mismos valores familiares y con una cultura empresarial familiar

Fronteras confusas

Exceso de confianza

## Problemas frecuentes

- 1 Confusión entre las finanzas de la empresa y de la familia
- 2 Inadecuada financiación y falta de planeación jurídica, civil, mercantil y fiscal
- 3 Dispersión del capital y resistencias a la entrada de capital no familiar
- 4 Reuniones de trabajo en donde se confunden los temas laborales de los familiares

# Emprendimiento familiar

Planeación Estratégica de las empresas familiares



“Táctica es saber qué hacer cuando hay algo que hacer. Estrategia es saber qué hacer cuando no hay nada que hacer”: Savielly Tartakower.



*Para construir la estrategia de la empresa Familiar es importante definir primero la visión, misión, valores y objetivos, y hacer un diagnóstico.*

“No puedo cambiar la dirección del viento, pero sí ajustar mis velas para llegar siempre a mi destino”.

James Dean

# VISIÓN

● *“UNA IMAGEN DEL  
FUTURO QUE DESEAMOS”*

*PETER SENGE*



CONSULTORÍA  
ASESORÍA  
PROYECTOS



# Emprendimiento familiar

Visión de una empresa familiar

“La visión como familia implica ponernos de acuerdo o expresar como vemos a nuestra familia, nuestra empresa y el patrimonio en el futuro



## Fortalezas a potenciar:

- Valores familiares implícitamente plasmados
- Nadie tiene que aprenderlos
- Valores que desde antes ya rigen sus decisiones y sus acciones

# Emprendimiento familiar

Protocolo Familiar

**Conjunto de normas que regulan la relación entre los diferentes miembros o participantes de la empresa familiar**

Elaborar la estrategia

Planes, presupuestos, programas

Elaborar políticas y acciones

**Hacer atractiva la empresa para los miembros de la familia**

Permite que todos sepan cual es la proyección

Todos saben las posibilidades del negocio familiar

Permite lograr resultados y desarrollar capacidades

## Modelo de comunicación efectiva

- permite a los familiares interiorizar las cuestiones empresariales
- dialogar con relación a situaciones concretas de la operación
- proyectar en forma conjunta su futuro

Intervención por área de especialidad, manuales de procedimientos



Actas constitutivas, protección del patrimonio, objeto social (analizar las fortalezas y debilidades, la industria y el entorno)

- asegura la continuidad de las empresas familiares
- de no hacerlo se corre el riesgo de que la empresa de muera en el cambio generacional
- el patrimonio de la familia disminuya de manera significativa

## La sucesión

# Emprendimiento familiar

¿Qué esperan recibir los dueños – familiares?



¿Qué esperan  
obtener los  
dueños-  
familiares?



## Ejercicio

Creación de valor



**¡Trabaja en equipo!**  
**El objetivo del presente**  
**Ejercicio es identificar**  
**La creación de valor de**  
**Una empresa familiar.**

Gracias por su atención

Juan Carlos F Florido  
[jcflorido@gmail.com](mailto:jcflorido@gmail.com)  
[www.capbajio.mx](http://www.capbajio.mx)



CONSULTORÍA  
ASESORÍA  
PROYECTOS

