



M&A AAC Advisory
Mergers and Acquisitions

M&A AAC Advisory Mergers & Acquisitions



A.A.C. Consulting S.r.l
SOCIETÀ BENEFIT



Indice

| | |
|---|----|
| La professionalità e l'esperienza al servizio della continuità della Tua impresa | 5 |
| Cessione parziale o totale d'Impresa | 6 |
| Acquisto parziale o completo di Impresa consolidata o di filiera, partecipazione a start up | 9 |
| L'attività M&A AAC Advisory | 10 |
| Attività a supporto della continuità dell'Impresa | 12 |
| La Mission | 14 |



La professionalità e l'esperienza al servizio della continuità della Tua impresa

Da anni accompagniamo le imprese nel percorso di sviluppo e consolidamento della struttura organizzativa e di crescita negli scenari internazionali.

Per aiutare concretamente le imprese e gli imprenditori nelle scelte strategiche e finanziarie più complesse verso la continuità nel tempo, A.A.C. Consulting S.r.l. Società Benefit mette a disposizione anche l'importante servizio di consulenza specialistica M&A AAC Advisory che consente di realizzare operazioni di natura straordinaria sul capitale.

Le attività di Mergers & Acquisitions vengono svolte dai nostri esperti Senior Advisor che hanno professionalità nel settore cessioni, fusioni, partecipazioni e acquisizioni aziendali.

Questa è una consulenza che va a toccare tutti i passaggi delle operazioni: l'individuazione del bisogno del cliente, l'analisi della società e la definizione delle linee di intervento, il confronto sulle strategie di negoziazione e definizione, la gestione dei rapporti con investitori privati ed istituzionali e la direzione delle operazioni di accompagnamento fino alla conclusione del contratto.

Le relazioni intrecciate negli anni consentono ad A.A.C. Consulting Società Benefit di avere rapporti privilegiati con istituzioni nazionali ed internazionali, investitori privati, investitori istituzionali (Venture Capitalist, Private Equity, Business Angel) in Italia ed all'estero, e consentono di realizzare le operazioni concordate con la Direzione Aziendale nel rispetto della sostenibilità complessiva e della continuità nel tempo.

Cessione parziale o totale d'impresa

La consulenza di A.A.C. Consulting è basata per questa attività sulla **Vendor Due Diligence**, che consiste in un'indagine sull'impresa con l'obiettivo di rendere più trasparente, sostenibile, soddisfacente e rapido il processo di vendita.

Questa azione viene effettuata con rilevazioni di informazioni interne ed esterne all'impresa per la definizione di un quadro reportistico completo ed esaustivo per l'acquirente. I casi in cui questa analisi può risultare necessaria nelle fasi preliminari sono riconducibili indicativamente a:

- operazioni di finanza straordinaria (fusioni, scissioni, conferimenti, trasformazioni, liquidazioni), compravendita di partecipazioni;
- iniziative in cui si configura una transazione economica che ha ad oggetto l'acquisto, la cessione o lo scambio di quote, come affitti e compravendita di aziende e di rami di azienda;
- operazioni in cui è richiesta la valutazione di una società nazionale o internazionale;
- transazioni che hanno ad oggetto lo scambio di beni o servizi, come ad esempio una fornitura protratta contrattualmente nel tempo.





Acquisto parziale o completo di impresa consolidata o di filiera, partecipazione a start-up

Il protocollo di intervento di A.A.C. Consulting per questo servizio si basa sulla **Buy Side Due Diligence**, che viene svolta a beneficio del soggetto (giuridico o privato) che ha un interesse economico nei confronti di un'impresa e che desidera disporre di tutte le informazioni necessarie per concludere un'acquisizione parziale o totale.

In questo ambito occorre sottolineare che la prospettiva cambia a seconda della natura del soggetto interessato.

Infatti, tipicamente, un investitore strategico (*corporate*) è interessato principalmente a conoscere gli aspetti gestionali e, soprattutto, le sinergie e ai benefici che da questi due elementi potrebbero derivare, mentre un investitore istituzionale (*Private Equity*) e un *Venture Capitalist* sono invece più focalizzati sulle potenzialità finanziarie e sull'attitudine ad assicurare un'adeguata redditività nel medio periodo, oltre a salvaguardare un eventuale disinvestimento (*way out*).

Per questo motivo la modalità di rilevazione, e la relativa interpretazione delle informazioni raccolte, viene personalizzata sulla tipologia di azione contrattuale concordata.

Nel caso di imprese start-up, l'analisi viene indirizzata al Business Plan, agli eventuali brevetti registrati nel patrimonio aziendale ed alle potenzialità reali di sviluppo nel mercato.

L'attività M&A AAC Advisory

La scelta delle operazioni necessarie per la valutazione d'impresa viene effettuata in un'attività definita "Fase Zero", che viene svolta prima della presentazione del Progetto che formalizza l'incarico. La consulenza M&A AAC Advisory prevede operativamente uno sviluppo principalmente nelle seguenti aree:

Contabile e del controllo, per approfondire le informazioni di natura patrimoniale, finanziaria ed economica, per verificare le condizioni operative di una struttura societaria, per valutare la qualità dei dati contabili, degli impegni bancari ed il controllo applicato sui flussi finanziari e sugli investimenti per identificare rischi effettivi e potenziali;

Fiscale, per individuare operazioni o rapporti societari non compliant con la normativa nazionale e sovranazionale e che potrebbero dare luogo a responsabilità, contenziosi e violazioni sanzionabili;

Legale, per analizzare le situazioni giuridiche soggettive attive e passive di cui sia titolare la società (diritti, obblighi contrattuali, oneri, soggezioni, interessi legittimi, aspettative di diritto ed altro), con lo scopo di evidenziare le criticità esistenti nei vari rapporti;

Giuslavoristica, per verificare il rispetto o meno della normativa in materia di lavoro e previdenziale, nonché il rischio di contenziosi;

Organizzativa e del business, per rilevare le caratteristiche della società e del gruppo, del mercato di riferimento, del livello di efficienza delle singole aree aziendali, della definizione e del rispetto della Strategia Aziendale, della Vision e della Mission, del posizionamento competitivo, del business model, con verifiche che dipendono dalle caratteristiche del settore e dal modo con cui l'impresa interagisce con il contesto economico nazionale e internazionale;



Intangibili, per documentare il livello di conoscenza, capacità ed abilità nelle hard and soft skills funzionali alle mansioni e la propensione dell'impresa alla crescita cognitiva del personale;

Digitale, R&D e Innovazione, per conoscere il livello di digitalizzazione dell'azienda, del sistema informativo e della cultura aziendale in materia di analisi e controllo dei report per le decisioni;

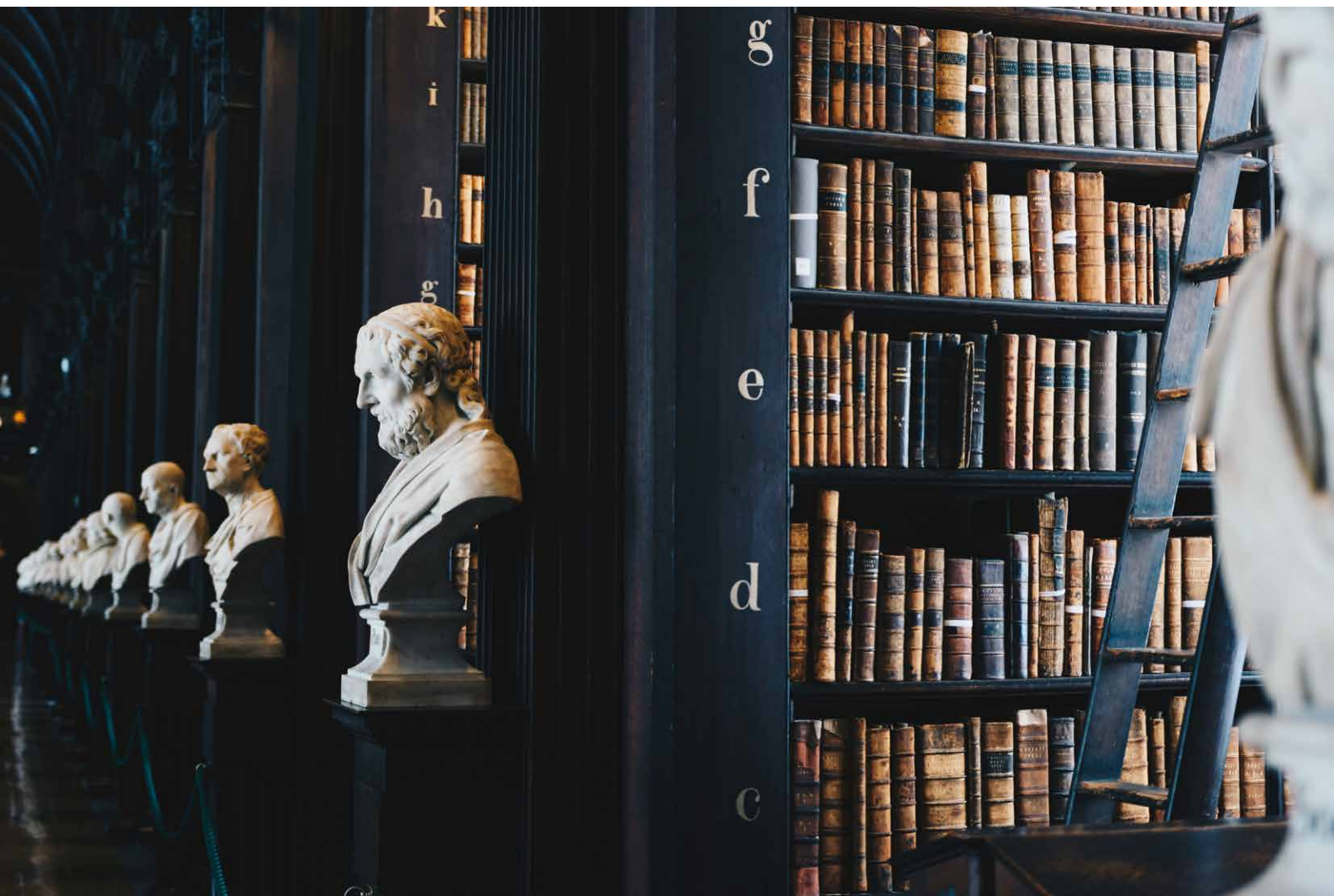
Ambientale, per poter esprimere un parere di conformità alla normativa ambientale vigente e per individuare eventuali potenziali rischi e costi connessi ad attività che possono costituire nel futuro, o aver costituito nel passato, un potenziale impatto negativo sull'ambiente;

Marchi e Brevetti, per individuare la presenza di elementi distintivi dell'impresa (marchi) e registrazioni di opere di ingegno (brevetti), in modo da determinare il loro valore per il mercato commerciale e l'interesse per gli investitori.

Attività a supporto della continuità dell'impresa

Dal 1992 affianchiamo imprenditori, manager e professionisti, accompagnandoli nella loro crescita e mettendoli in condizione di esprimere al meglio le loro potenzialità, stimolando e difendendo lo sviluppo, la continuità e il valore delle loro imprese.

Con i nostri servizi di Management Consulting e di Formazione manageriale e aziendale, supportiamo i clienti lungo tutto il percorso imprenditoriale: dall'individuazione di un preciso obiettivo di business alla creazione e al mantenimento di una struttura aziendale adeguata ed efficiente nella continuità.



Il supporto allo sviluppo da parte di A.A.C. Consulting Società Benefit è esteso a:

Risorse Umane, dalla fase di assessment all'emancipazione e al potenziamento, tramite affiancamento consulenziale, attività di coaching e counselling, alta formazione manageriale indoor e outdoor, oltre al miglioramento dei team di lavoro con consulenza sulla leadership;

Organizzazione della struttura d'impresa con progetti mirati alla singola area in una visione comunque olistica, tuning dei processi aziendali interni ed esterni verso qualità, efficienza e competitività; sviluppo di competence center digitali distribuiti nelle varie aree per l'analisi ed il controllo dei dati e delle informazioni consolidate anche tramite la generazione di competenze manageriali particolari legate alle simulazioni predittive (what-if, then-else);

Amplificazione della conoscenza della dinamica strutturale e funzionale dell'impresa tramite 3 Master ed oltre 100 corsi manageriali erogabili da AAC Business & Management School (in modalità front-end, online e blended), per la Direzione Aziendale ed i responsabili di funzione, con lo scopo di formare i formatori incaricati di distribuire gli elementi di conoscenza decisi come distintivi e di aiuto alla competizione;

Finanziamenti nazionali ed europei e

Fondi a supporto della crescita dell'impresa tramite progetti di sviluppo organizzativo e innovativo, come anche finanziamenti di corsi manageriali tramite i Fondi Paritetici Interprofessionali per la formazione continua;

Costruzione di Scuole di Formazione

Manageriale interne all'impresa, Enterprise Academy, per creare, sotto la responsabilità della Direzione Aziendale, un volano di crescita mirata alle conoscenze, capacità ed abilità del personale e produrre una cultura interna tailor-made nel rispetto della Strategia Aziendale;

Introduzione dei concetti di Sostenibilità

legati ad uno o più dei 17 Obiettivi dell'Agenda 2030 dell'ONU per lo Sviluppo Sostenibile, così da creare in azienda la corretta filosofia di gestione orientata al rispetto della Triple Bottom Line (People, Planet, Profit).

La Mission

Consentire alla clientela, con i servizi di Management Consulting, di scoprire, dichiarare e raggiungere il proprio sogno imprenditoriale tramite la creazione e il mantenimento di una struttura d'impresa adeguata, efficiente ed efficace.

Aiutare le imprese con protocolli di valutazione approfondita dei talenti delle risorse umane per trovare adeguate capacità, conoscenze ed abilità per il ruolo; a crescere cognitivamente con l'erogazione di una formazione manageriale ed esperienziale di alto livello; ad innovare la struttura, l'organizzazione ed i metodi per ottenere duraturi vantaggi competitivi sul mercato in evoluzione attraverso studi, analisi e realizzazione di idee; a rendere operativi sistemi proattivi di controllo di tutti gli elementi altamente significativi per l'impresa quali la crescita, il consolidamento, lo sviluppo ed il raggiungimento della leadership. Generare nella clientela costante soddisfazione, benessere personale, economico e spirito di squadra offrendo servizi ad alta professionalità.

AAC Consulting è diventata Società Benefit e si troverà così ad affrontare questioni decisive per lo sviluppo dell'economia e delle persone, argomenti che sono stati definiti dall'Assemblea Generale delle NAZIONI UNITE nell'Agenda 2030 per lo Sviluppo Sostenibile negli Obiettivi 8 e 9.



OBIETTIVI  **PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE**



Alle attività e alle modalità utilizzate fin dalla sua costituzione, la società intende perseguire ora anche delle finalità di beneficio comune e operare in modo responsabile, sostenibile e trasparente nei confronti di persone, comunità, territori e ambiente, beni e attività culturali e sociali, enti e associazioni ed altri portatori di interesse.

Tutto ciò, da raggiungere tramite progetti indirizzati verso l'introduzione di pratiche e modelli di innovazione sostenibile nelle Imprese e nelle istituzioni, per accelerare una trasformazione positiva dei paradigmi economici, di produzione, consumo e culturali, e tendere verso la sistematica rigenerazione dei sistemi naturali e sociali.





A.A.C. Consulting S.r.l. Società Benefit
Via Giosuè Carducci 24 43121 Parma
Tel. 0521 532631 - Fax. 0521 1523233
www.aac-consulting.it
www.aac-consulting.eu
www.sostegno-imprese.it
info@aac-consulting.it