



nest ^{srl}

CONSULENZA PATRIMONIALE

CORPORATE FINANCE e M&A ADVISOR

ESG e SOSTENIBILITÀ

TRUST COMPANY

La complessità delle tematiche che ruotano attorno ad una corretta e completa gestione del patrimonio richiede figure professionali con una preparazione interdisciplinare che Nest è in grado di offrire grazie alle competenze specifiche dei suoi Partners, capaci di risolvere anche problematiche connesse agli assets ubicati all'estero.



Palazzo Natalini - Sede principale del gruppo NEST

Con i servizi di advisor in ambito M&A e la consulenza volta all'adozione dei criteri ESG, Nest intende fornire un valido contributo all'incremento del valore aziendale, soprattutto nelle piccole e medie imprese, affinché questo valore possa essere monetizzato o possa rappresentare una garanzia per la continuità del business.



PROTEGGERE, PIANIFICARE, DESTINARE AL MEGLIO IL PATRIMONIO DI FAMIGLIE E IMPRESE

La **Consulenza Patrimoniale** è finalizzata a creare un **progetto su misura** per la famiglia, per l'impresa ma anche per il singolo individuo, attraverso il quale poter gestire più efficacemente il patrimonio (interamente considerato) e contemporaneamente metterlo **al riparo, con risultati duraturi nel tempo, da tutti quei rischi** che possono avere su di esso un riflesso negativo: rischi aziendali, crisi economiche, sinistri, separazione e divorzi, malattie, morte improvvisa e così via.

Gli strumenti che il nostro ordinamento mette a disposizione sono tanti e tali per cui è possibile, con competenza e specifica padronanza della materia, suggerire la miglior soluzione al cliente e accompagnarlo nella sua concreta realizzazione. Trattasi di un processo che prevede l'individuazione della strategia che consente di **massimizzare il vantaggio fiscale limitando l'insorgenza di contenziosi**, soprattutto quelli di **natura ereditaria**, evitando altresì la dispersione del patrimonio familiare.

Grazie al nostro **Report Successorio - Patrimoniale** è possibile illustrare gli aspetti giuridici e fiscali connessi all'attuale **situazione familiare e patrimoniale**, evidenziandone i punti di forza e di debolezza, strutturando con il cliente nuovi equilibri che consentano di raggiungere e mantenere l'obiettivo desiderato.

La "cassetta degli attrezzi" di Nest comprende:

- | | |
|----------------------------|---|
| · DONAZIONE | · CONTRATTO DI AFFIDAMENTO FIDUCIARIO |
| · TESTAMENTO / DOPO DI NOI | · INTESAZIONE E AMMINISTRAZIONE FIDUCIARIA |
| · FONDO PATRIMONIALE | · PATTO DI FAMIGLIA |
| · VINCOLO DI DESTINAZIONE | · HOLDING DI FAMIGLIA |
| · TRUST | · CLAUSOLE STATUTARIE E OPERAZIONI STRAORDINARIE SOCIETARIE |
| · POLIZZA ASSICURATIVA | · SOCIETÀ SEMPLICE |

Nest, inoltre, dispone di una apposita **area legale** per assistere il cliente in occasione di contenziosi che coinvolgono gli strumenti di pianificazione patrimoniale e **contenziosi in materia di eredità, successioni e di natura tributaria**.



SOSTENIBILITÀ E STRUMENTI PER LA DIFFUSIONE DEI CRITERI ESG IN AZIENDA

Nest ha il chiaro obiettivo di incoraggiare l'impresa a dotarsi di strategie lungimiranti e consapevoli per l'**integrazione della sostenibilità nella vita aziendale**, a partire dalla definizione ed esecuzione di policy, programmi, target e piani di azione, nonché del sistema di **gestione dei rischi ESG (Environmental Social Governance)**.

La rilevanza che ha assunto il tema sostenibilità chiede oggi che gli **obiettivi di performance sostenibile siano predeterminati e misurabili**, e legati ad un orizzonte di lungo periodo in coerenza con gli obiettivi strategici aziendali, comprendendo anche parametri non finanziari. Non solo dunque le questioni ambientali come il **cambiamento climatico** o la **scarsità di risorse**, ma anche i temi riguardanti la **governance societaria**, l'**etica aziendale** e la **trasparenza**, la trattazione delle **tematiche sociali**, le modalità produttive in un'ottica di **economia circolare**, la **gestione delle risorse umane e dei talenti** dell'azienda.

Il nostro team favorisce e supporta l'integrazione di questi temi con la strategia ed i sistemi di governance, rischi, controlli e performance, tracciando un generale percorso virtuoso per permanere sostenibilmente sul mercato e al fine di creare valore con gli stakeholder. **Le banche e gli istituti finanziari**, in particolare, **sono sempre più attente** al rispetto dei parametri ESG da parte delle imprese.



FINANZA STRAORDINARIA PER LO SVILUPPO, FUSIONI, ACQUISIZIONI PER LA CONTINUITÀ E LA CRESCITA DELLE IMPRESE

Nest ha al suo interno un **Advisory Team** che dialoga con i **principali istituti di credito** e con **operatori** specializzati in Mergers & Acquisitions, tra i quali, fondi di **private equity** e **aziende** interessate ad ampliare il proprio business.

Con il servizio di **finanza per lo sviluppo** mettiamo a disposizione la nostra esperienza per **far crescere le imprese** attraverso analisi industriali e strumenti finanziari per le imprese, per accompagnarle nel reperimento delle risorse finanziarie finalizzate ad un **impiego strategico e di crescita**.

I settori in cui esercitiamo i servizi di finanza d'impresa sono quelli collegati ad **esigenze di sviluppo**, ad **acquisizioni**, anche tramite organizzazioni di pool, **emissione di strumenti finanziari** come **prestiti obbligazionari** e **minibond**, quotazione nel **mercato AIM Italia**, e altresì nella revisione delle linee di debito finalizzata a migliorare l'efficienza dei finanziamenti.

Attraverso le **operazioni di M&A** guidiamo l'imprenditore verso l'**acquisizione di aziende target**, partendo dall'attività di scouting sia nel mercato Italiano che in quello straniero, o verso la **migliore realizzazione** di quanto creato nel corso degli anni di attività. Il processo di **vendita di un'azienda** rappresenta non solo un'opportunità, ma talvolta l'unica alternativa possibile per monetizzare il patrimonio aziendale nell'impossibilità di effettuare un **passaggio generazionale** all'interno dell'**impresa familiare**.



IL TRUST COME PRINCIPALE STRUMENTO PER LA PIANIFICAZIONE E PROTEZIONE DEI PATRIMONI PERSONALI, FAMILIARI, SOCIETARI

La profonda conoscenza degli istituti giuridici utilizzati quotidianamente nella strutturazione di strategie tese alla protezione e alla pianificazione del patrimonio impone di considerare **il trust come strumento di elezione nel campo della protezione patrimoniale**.

La sua **versatilità** e la sua **adattabilità ai più svariati obiettivi**, consente di creare un programma di gestione dei beni sottoposti ad un vincolo funzionale che travalica i limiti del diritto civile e che si adatta perfettamente alle fattispecie più articolate che diversamente resterebbero prive di tutela.

Il trust è la risposta ottimale non solo davanti ad esigenze di **protezione del patrimonio**, ma anche nella **pianificazione del passaggio generazionale**, nella custodia dei beni a **garanzia di transazioni commerciali** e nell'ambito di **procedure concorsuali**.

Il trust, infine, rientra tra gli istituti disciplinati dalla Legge n.112/2016 sul **"Dopo di noi"**, in quanto particolarmente idoneo a **tutelare i soggetti deboli**, favorendo, anche attraverso **sgravi fiscali**, il vincolo di beni in favore della persona affetta da disabilità.

La Trust Company offre servizi di **consulenza fiscale e amministrativa** per trust già costituiti e svolge in maniera professionale il **ruolo di trustee e di guardiano**.

NEST è il partner ideale di:

· Studi professionali operanti in materia legale, commerciale e notarile

· Associazioni di categoria

· Ordini professionali

· Enti Pubblici ed Autorità Giudiziarie

che in seguito all'entrata in vigore della Legge n. 112/2016 c.d. "Dopo di Noi" hanno necessità di dialogare con operatori qualificati nell'offrire soluzioni legate alla tutela dei soggetti deboli o svantaggiati.

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Dott. AGOSTINO CESARONI - PRESIDENTE

Dott. LORENZO BARTOLUCCI - AMMINISTRATORE

Dott. NICCOLÒ DI BELLA - AMMINISTRATORE DELEGATO

Rag. MASSIMO BERNARDI - AMMINISTRATORE

Dott. MARCO MONTEFAMEGLIO - AMMINISTRATORE

PARTNERS

Rag. ASSI ANTONLUCA - Monza

STUDIO LEGALE BACCIARDI AND PARTNERS - Pesaro

STUDIO ASSOCIATO BERNARDI-LELLI - Follonica

Dott. CATANA VALLEMANI CAMILLO - Ancona

CELLI - FANTI STUDIO LEGALE ASSOCIATO - Cesena

FAMILIA SERVITIO FAMILY OFFICE - Lugano (Svizzera)

GALVANI FIDUCIARIA S.R.L. - Bologna

IC&PARTNERS S.P.A. - Udine

KORUS PARTNERS UK L.T.D. - Londra (Regno Unito)

PATRIMONEY S.R.L. - Milano

STUDIO PELLEGRINI A.P.D.C. - Senigallia

RE.FI.DA.

FIDUCIARIA DI AMMINISTRAZIONE S.R.L. - Pesaro

RE-TURNING S.R.L. - Pesaro

STUCOMAS R.F. S.R.L. - Rimini

STUDIO CONSULENZA - Ravenna

STUDIO LEGALE VALLEFUOCO & ASSOCIATI - Roma

COMITATO SCIENTIFICO

Aw. FILIPPO COCCO

STUDIO LEGALE COCCO & GIGANTE - Rimini

Aw. PAOLO STIZZA

STUDIO UCKMAR - Milano

Aw. THOMAS TASSANI

Professore Ordinario di Diritto Tributario
nell'Università di Bologna

Aw. ANNAPAOLA TONELLI

VTN AVVOCATI ASSOCIATI - Bologna

Aw. VALERIO VALLEFUOCO

STUDIO LEGALE VALLEFUOCO E ASSOCIATI - Roma



via C. Marcolini 4
61121 Pesaro PU
p.iva 02672130412
tel. +39 0721 423347

info@nestcompany.it
www.nestcompany.it

Nest è presente con i propri Partner a:
Milano, Monza (MB), Udine, Follonica (GR), Bologna,
Ravenna, Cesena, Rimini, Senigallia (AN), Ancona, Roma,
Londra (Regno Unito), Lugano (Svizzera)



Nest è partner di ANCP
Associazione Nazionale Consulenti Patrimoniali

Nest è iscritta
all'Associazione "Il Trust in Italia"