



Competenza integrata per creare Valore
in operazioni di finanza straordinaria



AUDIT QUALITY TRANSACTION SERVICES

LA RETE DI SERVIZI DI TRANSAZIONE IN GRADO
DI AGGIUNGERE VALORE REALE

Con un team di risorse dedicate dall'esperienza pluriennale con clienti italiani ed esteri, **Audit Quality Transaction Services** – struttura integrata di Audit Quality – è in grado di fornire una complessa rete di servizi correlati a tutte quelle transazioni che aggiungono **Valore Reale alle operazioni straordinarie in Azienda**.

Dall'attività di **Due Diligence finanziaria** alla **Due Diligence fiscale**, dalla **Due Diligence preliminare** sul valore del *business* dell'azienda target a tutto il supporto necessario alle operazioni di gestione delle attività di **M&A**, i nostri professionisti supportano la clientela con una consulenza costante in tutto il processo decisionale delle stesse operazioni.

COMPETENZA INTEGRATA E TEAM DI LAVORO SPECIALIZZATI

All'interno della nostra struttura, costituisce un punto di riferimento importante il **team di esperti specializzati nella costruzione e nell'analisi di Piani Industriali**.





“ Con la nostra esperienza supportiamo l'azienda nell'implementazione della strategia aziendale più corretta e nella costruzione del Piano Industriale ”

L'*expertise* della nostra squadra di professionisti permette di rilasciare anche una **Opinion rilevante a supporto della sostenibilità economico-finanziaria dei dati del Piano**, per l'ottenimento di finanziamenti strutturati a medio e lungo termine con eventuali garanzie statali e senza.

A rafforzare tale *Opinion*, **i nostri esperti legali intervengono nel completare la consulenza con un ulteriore e importante Parere sui Rischi Penali dell'azienda**. L'*assessment* è finalizzato a segnalare il rischio di contenziosi penali, potenziali o già pendenti nell'ambito della giurisdizione italiana.

Inoltre, con la nostra esperienza supportiamo l'azienda nell'implementazione della strategia aziendale più corretta e nella costruzione del Piano Industriale con la **produzione integrata di modelli di controllo di gestione costruiti ad hoc** per realtà industriali e commerciali.

Nell'ottica, poi, di costruire una rete sempre più solida, il nostro team supporta l'impresa nell'**individuazione di partner strategici, industriali e finanziari**, per lo sviluppo dell'attività d'impresa e la creazione di maggior valore.



I NOSTRI SERVIZI

PER IMPRESE E ISTITUTI DI CREDITO

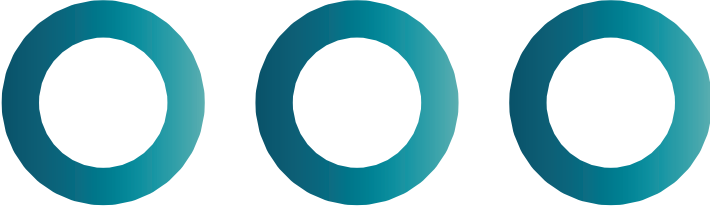
OPINION SU BUSINESS PLAN AZIENDALE PER ISTITUTI DI CREDITO E INVESTITORI

- Viene **espresso il nostro giudizio sulla sostenibilità economico-finanziaria** del Piano Industriale aziendale **al fine dell'ottenimento di finanziamenti strutturati** a medio e lungo termine con o senza eventuali garanzie statali (MCC/SACE)
- Viene **espresso il nostro giudizio sulla sostenibilità economico-finanziaria** del Piano Industriale **finalizzato all'ingresso di nuovi soci** nella compagine societaria aziendale
- **Certificazione dell'ultimo bilancio aziendale** al fine di verificare la veridicità dei bilanci e la correttezza dei numeri su cui si basa il Piano Industriale

CERTIFICAZIONE DEI RISCHI PENALI

L'*assessment* è finalizzato a segnalare, sulla base delle evidenze fornite, il rischio di contenziosi penali, potenziali o già pendenti nell'ambito della giurisdizione italiana, avuto particolare riguardo alla seguente documentazione:

- **Certificato generale del Casellario Giudiziale** ex art. 24 del D.P.R. 313/2002 e **certificato dei carichi pendenti** ex artt. 27 e 28 del D.P.R. 313/2002 riferiti a tutti gli amministratori operativi della società e ai soci che detengono una partecipazione superiore al 10% del capitale, ovvero al 5% nel caso di società quotate
- **Comunicazione ex art. 335 c.p.p.** richiesta in qualità di potenziale indagato alla Procura della Repubblica presso cui ha



sede legale la società da tutti gli amministratori operativi della società e dai soci che detengono una partecipazione superiore al 10% del capitale, ovvero al 5% nel caso di società quotate

- **Certificato di Regolarità Fiscale** rilasciato dall'Agenda delle Entrate competente, conformemente a quanto previsto dal provvedimento del Direttore dell'Agenda delle Entrate del 25 giugno 2001

- **Copia delle autocertificazioni** attestanti il possesso dei requisiti di ordine generale di cui all'art. 80 del d.lgs. 50/2016 (c.d. Codice Appalti) presentate nel corso degli ultimi cinque anni alle stazioni pubbliche appaltanti

- **Copia dei verbali** rilasciati dalla Polizia Giudiziaria, dall'Agenda delle Entrate, dall'A.S.L., dalla Guardia di Finanza, dai Vigili del Fuoco o da ulteriori autorità amministrative, in occasione di accessi o ispezioni presso sedi e stabilimenti della società negli ultimi 10 anni, ovvero la dichiarazione con cui il rappresentante legale della società attesti di non aver subito alcun accesso o ispezione nel corso degli ultimi 10 anni

- **Copia del modello organizzativo di gestione dei rischi** ai sensi del D.Lgs. 231/2001, ove presente, e copia dei verbali delle sedute dell'Organismo di Vigilanza relativo agli ultimi 10 anni, ove esso sia stato istituito

- **Evidenze documentali** dell'avvenuto **corretto adempimento** agli obblighi stabiliti dal legislatore in **materia di sicurezza sul lavoro**

“

Il nostro team supporta l'impresa nell'individuazione di partner strategici, industriali e finanziari, per lo sviluppo dell'attività d'impresa e la creazione di maggior Valore

”

BUSINESS PLAN SUPPORT

- Attività di supporto nell'elaborazione di **business plan aziendali** e **piani strategici** al fine di fornire le linee guida al *management* aziendale o per presentazione a terzi (banche, investitori, partner)
- Attività di supporto nella predisposizione di **modelli di pianificazione finanziaria**
- Elaborazione di **Pitch/Teaser**

ATTIVITÀ DI DUE DILIGENCE

- **Accounting Due Diligence** e **Financial Due Diligence** nell'ambito di operazioni di acquisizione
- **Financial Due Diligence per istituti di credito** che

acquisiscono NPL e UTP

- **Business and Organization Due Diligence**, un'analisi che prevede la valutazione del *business* dell'azienda, dell'organizzazione aziendale e delle risorse chiave. Attività fondamentale per la buona riuscita dell'investimento
- **Impact due Diligence**, analisi rivolta a misurare l'impatto sociale dall'azienda/organizzazione sul Territorio
- **Assistenza nella gestione** delle attività connesse all'iter di operazioni di **M&A**

VALUTAZIONI

- **Valutazioni aziende e/o rami aziendali** con il metodo di valutazione più corretto. Il team esperto di Audit Quality Transaction Services è in grado di applicare tutte le metodologie più complesse di valutazioni esistenti in dottrina
- **Perizie giurate di stima**
- **Fairness Opinion**
- **Impairment Test** (IAS36) su *asset* e su partecipazioni
- **Perizia di valutazione** di marchi e *asset* strategici aziendali

CASH FLOW/ECONOMIC SUPPORT

- **Supporto nell'ottimizzazione della gestione della liquidità aziendale** a breve e lungo termine e nella fase di emergenza
- **Elaborazione di una strategia di impiego della liquidità** per superare la fase di emergenza e cogliere nuove opportunità economico-industriali
- **Supporto nell'individuazione di partner** strategici, industriali e finanziari per lo sviluppo dell'attività d'impresa stessa e la creazione di maggior **Valore**

TRANSACTION SUPPORT

- **Assistenza nella ricerca e selezione di potenziali investitori** anche attraverso il nostro network
- **Assistenza nelle trattative** relative alla definizione degli aspetti economici del ***Sale and Purchase Agreement***
- **Elaborazione *Picth* o *Teaser*** dei numeri economico-finanziari dell'azienda da presentare agli investitori
- **Assistenza nelle transazioni** per la protezione e la creazione del valore aziendale
- **Consulenza nella determinazione dei parametri di riferimento economico-finanziari di riferimento** nell'ambito delle negoziazioni relative alla definizione della valutazione d'azienda, ramo d'azienda o *asset* aziendali





Via Alberico Albricci, 8 20122 Milano
Tel. +39 02 45075287
info@auditqualitytransaction.net
www.auditquality.net