

Operazioni di M&A e pianificazione del passaggio generazionale

In collaborazione con



**Evento formativo
a partecipazione
gratuita**

BRESCIA

23 aprile 2026



In un **contesto economico** sempre più **complesso e competitivo**, l'imprenditore è chiamato a governare non solo la crescita del proprio *business*, ma anche i **processi di riorganizzazione societaria**, di **apertura al mercato** e di **pianificazione della continuità aziendale e familiare**.

Il convegno, organizzato da **Il Sole 24 Ore**, in collaborazione con **Deutsche Bank** e con la partecipazione degli esperti di **Deloitte Tax&Legal**, si propone di offrire una **visione integrata**, giuridica e fiscale, dei **principali strumenti** a disposizione per strutturare in modo efficiente l'impresa, **accompagnandola nelle fasi di sviluppo, trasformazione e passaggio generazionale**.

Nel corso dell'incontro verranno analizzati, in chiave operativa, i modelli di **holding** e le principali **operazioni straordinarie** finalizzate alla loro costituzione, con particolare attenzione agli impatti organizzativi, finanziari e di governance. Ampio spazio sarà dedicato **all'emissione di strumenti finanziari con caratteristiche particolari**, alle

logiche di incentivazione del management e alle **soluzioni più evolute** per allineare gli interessi di soci, amministratori e investitori.

Una parte rilevante del convegno sarà dedicata alla **pianificazione patrimoniale e successoria**, con l'esame degli istituti più utilizzati nella prassi, tra cui **trust** e **patti di famiglia**, e alla loro integrazione con le esigenze di protezione del patrimonio e di continuità dell'impresa.

L'approccio sarà fortemente **pratico**: attraverso l'analisi di un **caso operativo di pianificazione del passaggio generazionale**, verranno messi in luce i principali snodi decisionali, i profili critici e le possibili soluzioni, sia sul piano civilistico sia su quello fiscale.

Infine, saranno affrontate le **principali tematiche legali nelle operazioni di M&A** e i **profili di rischio** connessi alle scelte di pianificazione, con particolare riferimento ai limiti posti dalla **disciplina dell'abuso del diritto** e alle più recenti posizioni dell'Amministrazione finanziaria e della giurisprudenza.



Programma incontro

- **Registrazione dei partecipanti**
(a partire dalle ore 9)
- **Presentazione e saluti istituzionali**
- **Gli obiettivi dell'imprenditore: crescita, riorganizzazione societaria, passaggio generazionale**
- **Le holding e le operazioni straordinarie finalizzate alla loro costituzione**
- **L'emissione di titoli con particolari caratteristiche**
- **Il trust e i patti di famiglia**

COFFEE BREAK

- **Analisi di un caso operativo di pianificazione del passaggio generazionale**
- **Le principali tematiche legali nell'ambito di una operazione di M&A**
- **Gli strumenti di incentivazione del management**
- **La pianificazione patrimoniale**
- **I rischi di contestazione dell'abuso del diritto**
- **Sessione Q&A**

Le voci dell'incontro

Saluti istituzionali

Patrizia Apostoli – Presidente ODCEC Brescia

Relazioni

Primo Ceppellini – Fondatore Deloitte for Professionals

Michele Bovenzi – Head of Discretionary Portfolio Management, Deutsche Bank Italy

Claudio Detti – Co-head Private Bank and head of Bank for Entrepreneurs Deutsche Bank Italy

Walter di Rosa – Partner STS Deloitte

Giorgio Mariani – Partner Deloitte Legal

Andrea Menni – Partner STS Deloitte, Responsabile sede Brescia

Giorgio Orlandini – Partner STS Deloitte

Sergio Pellegrino – Direttore Scientifico Formazione Sole 24 ORE

Giovanni Filippo Pezzulo – Partner Deloitte Legal

Carlo Rolandi – Partner STS Deloitte

Moderatore

Sergio Pellegrino – Direttore Scientifico Formazione Sole 24 ORE



Dettagli incontro

Data e orario

Giovedì 23 aprile 2026
dalle 9.30 alle 13.30

Sede congressuale

Camera di Commercio
Via Einaudi 23 – Brescia (BS)

Crediti formativi

È stato richiesto l'accreditamento per il riconoscimento di **4 crediti formativi** per la formazione continua dei **Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili**

Informazioni

Mail: servizioclienti.formazione@ilsole24ore.com
Telefono: 0230300608

Iscrizioni

<https://bit.ly/3Zol6fK>





Scansiona il QR Code
per saperne di più

sole24oreformazione.it

servizioclienti.formazione@ilsole24ore.com



Deutsche Bank

Deloitte.

deloitte.it

 Gruppo Il Sole
24 ORE