



Planejamento patrimonial: Family Offices e melhores práticas

ESTRUTURAÇÃO SOCIETÁRIA ESTRATÉGICA

Atuação prática na modelagem de estruturas societárias que integram governança, sucessão e proteção patrimonial para famílias empresárias

HOLDING FAMILIAR COMO INSTRUMENTO DE CENTRALIZAÇÃO E PROTEÇÃO PATRIMONIAL

Importância do Diagnóstico

Reorganizações Societárias

Planejamento da Sucessão



MODALIDADE SOCIETÁRIA

Sociedade Limitada / SLU

- flexível e menos custosa
- distribuição disparitária de lucros
- ideal para fase inicial de organização familiar

Sociedade Anônima Fechada

- governança robusta e adaptada à profissionalização
- adequada para estruturas complexas
- anonimato dos acionistas e de atos internos não amplamente publicizados

Offshore

- segurança patrimonial
- sucessão de bens no exterior



ESTRUTURAÇÃO DAS AÇÕES E/OU QUOTAS

Ações ordinárias e preferencias

com direitos econômicos e políticos distintos

Ações golden share

com direito de veto para matérias estratégicas

Ações em Tesouraria

preservação do controle e gestão estratégica do capital

Ações com ágio

objetivo estratégico de formação de reserva para pagamento de dividendos preferenciais ou formação de caixa societário



UTILIZAÇÃO DE AÇÕES/QUOTAS EM TESOURARIA VANTAGENS PARA FAMILY OFFICES

Gestão estratégica do controle acionario

Permite recomprar ações de acionistas que desejam se retirar, sem cancelamento e redução do capital social

Instrumento de reequilíbrio societário e sucessório

Pode ser usado em reorganizações familiares para permitir a sucessão de forma controlada, com ações previamente recompradas

Flexibilidade em políticas de saída de sócios

A sociedade pode adquirir ações antes de negociar com terceiros, protegendo a composição familiar do capital

Reserva estratégica para captação futura de recursos

Ações em tesouraria podem ser vendidas posteriormente para levantar recursos sem necessidade de nova emissão



COMPRA E VENDA DE AÇÕES OU DILUIÇÃO? (MINIMIZAÇÃO DE RISCOS)

Diluição controlada

- Estratégia para permitir ingresso de herdeiros

Compra e venda entre familiares

- Exige Cuidado com avaliação e preço justo

Participação por outras formas de investimento

- Como fica a aferição de lucros pelo patriarca após a sucessão?



ACORDO DE SÓCIOS

Regras em eventos de entrada e saída de sócios

Falecimento

Direito de preferência

Valuation

Mecanismos de Resolução de Conflitos

Governança (Conselhos, Comitês, voto qualificado)



CONGRESSOS
IBRADIM

Centro-Oeste 2025



Obrigada!

Daniela Coimbra

daniela.coimbra@emrichleao.adv.br

