



DUE DILIGENCE

AUDITORÍA Y ASSURANCE
ABOGADOS Y ASESORES FISCALES
CONSULTORÍA
CORPORATE

Due Diligence

Auren es la primera multinacional española de carácter multidisciplinar en la prestación de servicios profesionales. Ocupa el 7º puesto en el *ranking* de firmas profesionales en España y el nº 23 en el *ranking* mundial.

Es la primera firma nacional en convertirse en miembro de pleno derecho del prestigioso *Forum of Firms (Transnational Auditors Committee-IFAC)*, compuesto únicamente por 27 firmas a nivel mundial, lo que garantiza nuestro compromiso con la calidad en la práctica profesional.



¿CUÁNDO ES RECOMENDABLE REALIZAR UNA DUE DILIGENCE?

- Fusiones y adquisiciones.
- Ventas de empresas (vendedor's *due diligence*).
- Escisiones o segregaciones de líneas de negocio.
- Salidas a Bolsa.
- Joint Ventures y alianzas estratégicas.
- Privatizaciones.
- Franquicias.
- Obtención de fuentes de financiación.
- Inversiones de Capital Riesgo.
- Cambios de órganos de gestión.

¿PARA QUÉ SIRVE?

- Proporciona a las partes un conocimiento profundo de la realidad de las diferentes áreas de la entidad involucrada en la transacción, siendo una herramienta valiosa en un proceso de negociación.
- Permite al comprador tomar decisiones, a la vista de las contingencias detectadas, en cuanto a la conveniencia de continuar la transacción o desistir de la misma, proporcionando datos útiles para redactar el contrato de compraventa o documento de inversión.
- Facilita exigir responsabilidades y garantías específicas con relación a las contingencias detectadas.
- Sirve de base para determinar el valor del negocio objeto de la transacción o ajustar el precio definitivo de la misma.
- Identifica potenciales sinergias.

¿QUÉ ALCANCE OFRECEMOS?

1. *Due Diligence* financiera

- Análisis, investigación o comprobación de las diferentes áreas y riesgos de carácter financiero de la sociedad, realizado para la adopción de un compromiso económico o la toma de participación en una inversión.

2. *Due Diligence* fiscal

- Verificación del correcto cumplimiento de las obligaciones de naturaleza tributaria y valoración de contingencias, en su caso.

3. *Due Diligence* legal

- Revisión de la titularidad de la empresa (constitución de la sociedad, pactos estatutarios o extra estatutarios, titularidad de las acciones, etc.), así como el grado de cumplimiento normativo aplicable a la naturaleza del negocio. Identificación de pasivos contingentes y probabilidad de materialización.

4. *Due Diligence* laboral

- Determinación del grado de cumplimiento de obligaciones laborales y con la Seguridad Social. Identificación de pasivos contingentes de carácter laboral y probabilidad de materialización.

5. *Due Diligence* informática

- Análisis de la estructura organizativa y estratégica del Área de Sistemas de Información, así como de la infraestructura y de la seguridad de los sistemas de información en los que se apoyan los principales procesos de negocio de la empresa.

6. *Due Diligence* medioambiental

- Evaluación de riesgos medioambientales, grado de cumplimiento de la legislación aplicable, evaluación de costes derivados de la responsabilidad ambiental y recomendaciones valoradas económicamente.

7. *Due Diligence* reputacional

- Análisis exhaustivo de fuentes de información pública y de acceso restringido para identificar aspectos de riesgo en la contratación de altos directivos, socios, inversores y todas las partes involucradas en una transacción, incluido el análisis de la reputación y relaciones personales en redes sociales que puedan suponer un riesgo para la entidad.



NUESTRA EXPERIENCIA

Auren dispone de una amplia experiencia en procesos de *Due Diligence* en diferentes sectores empresariales, habiendo trabajado con la mayor

parte de las Sociedades de Capital Riesgo más importantes que operan en España.

A CORUÑA

lcg@auren.es
+34 981 908 229

ALICANTE

alc@auren.es
+34 965 208 000

BARCELONA

bcn@auren.es
+34 932 155 989

BILBAO

bio@auren.es
+34 946 071 515

CARTAGENA

sjv@auren.es
+34 968 120 382

LAS PALMAS DE GRAN CANARIA

lpa@auren.es
Asesores
+34 928 260 777
Auditores
+34 928 373 506

MADRID

mad@auren.es
+34 912 037 400

MÁLAGA

agp@auren.es
+34 952 127 000

MURCIA

sjv@auren.es
+34 968 231 125

PALMA

pmi@auren.es
Asesores
+34 971 710 047
Auditores
+34 971 725 772

SEVILLA

svq@auren.es
+34 954 286 096

VALENCIA

vlc@auren.es
+34 963 664 050

VALLADOLID

vll@auren.es
+34 983 379 048

VIGO

vgo@auren.es
+34 986 436 922

ZARAGOZA

zaz@auren.es
+34 976 468 010



www.auren.com



CORRESPONSALES

EUROPA: Alemania, Andorra, Austria, Bélgica, Bulgaria, Chipre, Croacia, Dinamarca, España, Finlandia, Francia, Grecia, Hungría, Irlanda, Italia, Luxemburgo, Malta, Montenegro, Noruega, Países Bajos, Polonia, Portugal, Reino Unido, República Checa, Rumanía, Rusia, Serbia, Suecia, Suiza, Ucrania.

AMÉRICA: Argentina, Bolivia, Brasil, Canadá, Chile, Colombia, Costa Rica, Ecuador, EE.UU., El Salvador, Guatemala, Honduras, México, Panamá, Paraguay, Perú, República Dominicana, Uruguay, Venezuela.

ORIENTE MEDIO Y ÁFRICA: Angola, Arabia Saudita, Argelia, EAU, Egipto, Israel, Jordania, Kenia, Kuwait, Libano, Mauricio, Marruecos, Nigeria, Sudáfrica, Túnez, Turquía.

ASIA-PACÍFICO: Australia, Bangladesh, China, Corea del Sur, India, Indonesia, Japón, Malasia, Nueva Zelanda, Pakistán, Singapur, Tailandia, Vietnam.