



*Due Diligence*

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

Es la primera firma nacional en convertirse en miembro de pleno derecho del prestigioso *Forum of Firms* de la IFAC compuesto únicamente por 25 firmas a nivel mundial, lo que garantiza nuestro compromiso con la calidad en la práctica profesional.



## **DUE DILIGENCE**

### **¿CUÁNDO ES RECOMENDABLE REALIZAR UNA DUE DILIGENCE?**

- Fusiones y adquisiciones.
- Ventas de empresas (*vendor'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?**

### **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.

### **DUE DILIGENCE FISCAL**

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

## 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.

## 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.

## 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.

## DUE DILIGENCE MEDIOAMBIENTAL

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

## DUE DILIGENCE REPUTACIONAL

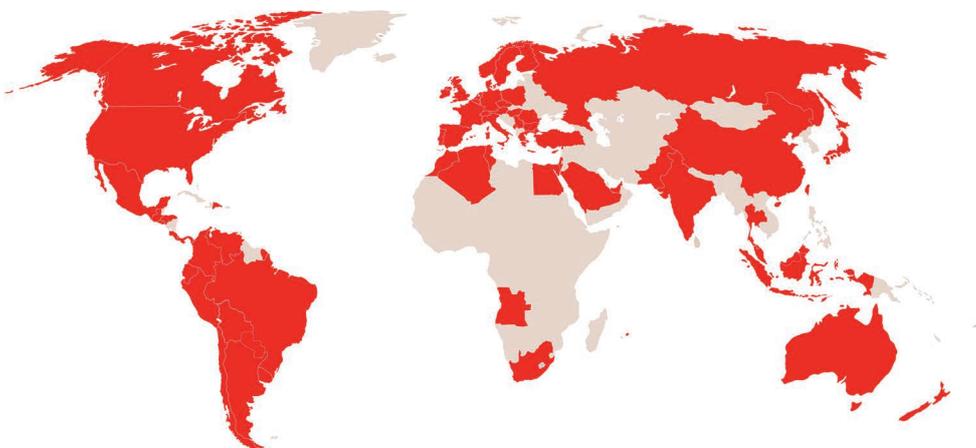
- Análisis exhaustivo de fuentes de información pública y de acceso restringido para identificar aspectos de riesgo en la contratación de altos directivos, socios, inversores y todas las partes involucradas en una transacción, incluido el análisis de la reputación y relaciones personales en redes sociales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

## PRESENCIA EN



**EUROPA:** Alemania, Andorra, Austria, Bélgica, Bulgaria, Chipre, 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. **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:** Argelia, Angola, EAU, Egipto, Israel, Mauricio, Marruecos, Arabia Saudita, Sudáfrica, Túnez, Turquía. **ASIA-PACÍFICO:** Australia, China, Indonesia, India, Japón, Pakistán, Singapur.

**A CORUÑA**

lcg@lcg.auren.es  
+34 981 908 229

**ALICANTE**

alc@alc.auren.es  
+34 965 208 000

**BARCELONA**

bcn@bcn.auren.es  
+34 932 155 989

**BILBAO**

bio@bio.auren.es  
+34 946 071 515

**CARTAGENA**

sjv@sjv.auren.es  
+34 968 120 382

**LAS PALMAS DE GRAN CANARIA**

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

**MADRID**

mad@mad.auren.es  
+34 912 037 400

**MÁLAGA**

agp@agp.auren.es  
+34 952 127 000

**MURCIA**

sjv@sjv.auren.es  
+34 968 231 125

**PALMA**

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

**SEVILLA**

svq@svq.auren.es  
+34 954 286 096

**VALENCIA**

vlc@vlc.auren.es  
+34 963 664 050

**VALLADOLID**

vll@vll.auren.es  
+34 983 379 048

**VIGO**

vgo@vgo.auren.es  
+34 986 436 922

**ZARAGOZA**

zaz@zaz.auren.es  
+34 976 468 010

[www.auren.com](http://www.auren.com)

Member of

