

[Kommentar: En rapport fra juridisk due diligence av et selskap eller en virksomhet kan utformes på mange forskjellige måter. Det er oppdragsgivers ønsker og behov som bør være førende for utformingen. I enkelte tilfeller ønsker oppdragsgiver en helt kortfattet rapport med "key findings" og i andre tilfeller er det ønskelig med en omfattende rapport med beskrivelse av det som er gjennomgått. Formatet på rapporten vil også kunne variere; i enkelte tilfeller brukes word og i andre tilfeller kan det være mer hensiktsmessig med power point eller annet.

Det bør også vurderes hvor mye av informasjonen som skal inntas i selve rapporten og hvor mye som skal inntas i vedlegg.

Nedenfor følger en mal for en due diligence rapport i word inkludert enkelte skjemaer. Inndelingen i kapitlene samsvarer med inndelingen i request list. Sammendraget kan utformes på forskjellige måter. Nedenfor er det inntatt eksempler på formatet for slikt sammendrag.]

JURIDISK
DUE DILIGENCE RAPPORT
VEDRØRENDE
[XX AS]

INNHALDSFORTEGNELSE

INNHALDSFORTEGNELSE	2
A. INNLEDNING	3
B. OPPDRAGET	3
Oppdraget	3
Formål og omfang	3
Begrensninger	4
Forutsetninger	4
Definisjoner	5
Arbeidsmetode	5
C. SAMMENDRAG	6
Innledning	6
Selskapets virksomhet og vurderinger av risiko	6
Generelt råd basert på vår gjennomgang	6
Sammendrag av enkelte vesentlige forhold	7
A. Selskapsinformasjon	7
B. Aksjekapital og aksjonærer	7
C. Kontraktsrelaterte forhold	7
D. Ansatte	8
E. Teknologi	8
F. Immaterielle rettigheter (IPR)	8
G. Fast eiendom og andre varige driftsmidler	9
H. Finansiering og sikkerhet	9
I. Forsikringsforhold	9
J. Offentligrettslige forhold	9
K. Tvister	10
L. Konkurranserettslige forhold	10
M. Helse, miljø og sikkerhet	10
N. Annet	11
D. HOVEDDELEN AV RAPPORTEN	12
1. SELSKAPSFORMLASJON	12
2. AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRER	12
3. KONTRAKTSRELATERTE FORHOLD	12
4. ANSATTE	13
5. TEKNOLOGI	14
6. IMMATERIELLE RETTIGHETER (IPR)	14
7. FAST EIENDOM OG ANDRE VARIGE DRIFTSMIDLER	14
8. FINANSIERING OG SIKKERHET	15
9. FORSIKRINGSFORHOLD	15
10. OFFENTLIGRETTSLIGE FORHOLD	15
11. TVISTER	16
12. KONKURRANSERETTSLIGE FORHOLD	17
13. HELSE, MILJØ OG SIKKERHET	17
14. ANNET	17
Vedlegg 1	18
Vedlegg 2	18
Vedlegg 3	18

A. INNLEDNING

Denne rapport består av et sammendrag (kapittel C), hoveddelen av rapporten (kapittel D) og ulike vedlegg (**Rapporten**).

I kapittel B nedenfor er det redegjort for vårt oppdrag, formål og omfanget av den juridiske gjennomgang, herunder angivelse av begrensinger og forutsetninger for vårt arbeid. **[I dette kapitlet fremgår også definisjoner som er benyttet i Rapporten.]**

Rapporten er avgitt den [dato].

B. OPPDRAGET

Oppdraget

[Advokatfirma] er blitt instruert av [NN] (**Investor**) om å foreta en juridisk gjennomgang av [XX AS] (**Selskapet**) i forbindelse med et mulig erverv av samtlige aksjer i Selskapet **[eventuelt: erverv av aksjepost, eventuelt investering i Selskapet, eventuelt kjøp av virksomhet eller innmat]** (**Transaksjonen**).

Rapporten er utarbeidet for Investor og dennes rådgivere. Rapporten kan ikke distribueres til andre, og andre ikke gjøre bruk av innholdet av denne Rapporten, uten vårt samtykke. Vi fraskriver oss ethvert ansvar overfor andre enn Investor og dennes rådgivere for innholder i denne Rapporten, selv om Rapporten har blitt presentert til andre enn Investor og dennes rådgivere med vårt samtykke.

Formål og omfang

Vår gjennomgang har hatt følgende hovedformål:

- Å identifisere juridiske forhold av vesentlig betydning for verdsettelsen av **[virksomheten til]** Selskapet;
- Å vurdere om virksomheten til Selskapet er utøvd i samsvar med lover og andre regler;
- Å identifisere juridiske forhold som kan ha vesentlig betydning for kjøpesum eller andre vilkår knyttet til Transaksjonen eller for Investors beslutninger i forbindelse med Transaksjonen.

Vi har således fokusert på slike forhold ved utarbeidelse av Rapporten.

Begrensninger

Vår gjennomgang omfatter ikke finansielle, regnskapsmessige, skattemessige eller avgiftsmessige forhold. Gjennomgangen omfatter heller ikke tekniske eller forretningsmessige forhold. Med hensyn til pensjonsspørsmål har vi ikke foretatt noen beregninger av hvorvidt det er foretatt tilstrekkelig innskudd under de pensjonsordninger som måtte foreligge.

Vår gjennomgang har vært begrenset til de dokumenter som er fremlagt i [datarom [•] i perioden [•] (Datarommet).] [sendt til oss i perioden [•], bestående av [•] permer mottatt [•] og øvrige dokumenter og informasjon mottatt som e-post i samme periode.] [og som er fremlagt på bakgrunn av en request liste utarbeidet av [advokatfirma], hvorav samtlige er individualisert av indeksen som følger som vedlegg 1 (DD Indeks). Vi understreker at vår gjennomgang er begrenset til dokumentasjon som var fremlagt per [dato].

[I tillegg har vi hatt samtaler med [personer]].

Utover gjennomgangen av hva som befinner seg i Datarommet har vi ikke foretatt noen undersøkelser med unntak av innhenting av informasjon fra Foretaksregisteret.

Som advokatfirma gir vi råd om norsk rett, og i denne Rapporten gir vi ingen synspunkter i forhold til utenlandsk rett. Vi har ikke innhentet råd fra utenlandske advokater.

For øvrig viser vi til [advokatfirma's] standardvilkår, som er tilgjengelig [vedlegges eller vises til nettside].

Forutsetninger

I Rapporten har vi forutsatt følgende:

- alle dokumenter og informasjon som er forelagt eller formidlet oss skriftlig eller muntlig, er korrekte, presise og ikke villedende;
- alle dokumenter som er forelagt oss, er gyldige og rettslig bindende for partene og om ikke annet er opplyst, har partene oppfylt sine forpliktelser i henhold til det enkelte dokument;
- alle parter til avtaler som vi har gjennomgått, har hatt den nødvendige fullmakt til å inngå slike avtaler;
- usignerte/standarddokumenter er de samme/lik avtaler som er inngått;
- alle registrerte immaterielle rettigheter og andre rettigheter er blitt korrekt fornyet og påløpte gebyrer løpende betalt;
- alle kopier av dokumenter som vi har gjennomgått, er rett kopi av originaler;
- alle dokumenter vi har gjennomgått, er bindende og har ikke blitt endret eller erstattet av senere dokumenter eller avtaler (muntlige eller skriftlige).

Definisjoner

[Eventuelt innta definisjoner]

Arbeidsmetode

[Vurdere å si noe om tidspunkt for requestlist, mottak av dokumenter/besøk i datarom, hvorvidt dokumentasjonen var godt strukturert, tilleggsrequests, samtaler med management etc.]

[Riktigheten og fullstendigheten av informasjonen som fremgår av denne Rapporten er ikke bekreftet av Selskapet.] [Riktigheten og fullstendigheten av informasjon som fremgår av Rapporten er bekreftet av [•]. [Fullstendighetserklæringen/bekreftelsen] følger som vedlegg 2.]

Vår gjennomgang har vært utført av [•], [•] og [•]. Ansvarlig partner på oppdraget har vært [•].

[sted], [dato]

[advokatfirma]

[NN]

[NN]

[NN]

C. SAMMENDRAG

Innledning

I dette kapitlet på side [•] – [•] har vi inntatt et sammendrag av hva vi anser som de viktigste forhold ved vår gjennomgang, herunder et kort sammendrag av Selskapets virksomhet og de deler av virksomheten som synes å innebære størst risiko fra et juridisk ståsted. Hoveddelen av Rapporten fremkommer på sidene [•] – [•] nedenfor. Vi anbefaler at Rapporten leses i sin helhet i det sammendraget kun omtaler forhold som vi anser å være vesentlige men likevel ikke omtaler disse forhold i detalj.

Selskapets virksomhet og vurderinger av risiko

[Fylles ut]

Generelt råd basert på vår gjennomgang

[Fylles ut]

Sammendrag av enkelte vesentlige forhold

[Forholdene nevnt nedenfor er kun eksempler. Disse må bli nøye vurdert og nærmere drøftet med klient hvordan forholdene skal løses/ tiltak settes i verk]

A. Selskapsinformasjon

Beskrivelse av forhold	Vurdering	Forslag til løsning

B. Aksjekapital og aksjonærer

Beskrivelse av forhold	Vurdering	Forslag til løsning

C. Kontraktrelaterte forhold

Beskrivelse av forhold	Vurdering	Forslag til løsning

Beskrivelse av forhold	Vurdering	Forslag til løsning

D. Ansatte

Beskrivelse av forhold	Vurdering	Forslag til løsning

E. Teknologi

Beskrivelse av forhold	Vurdering	Forslag til løsning

F. Immaterielle rettigheter (IPR)

Beskrivelse av forhold	Vurdering	Forslag til løsning

G. Fast eiendom og andre varige driftsmidler

Beskrivelse av forhold	Vurdering	Forslag til løsning

H. Finansiering og sikkerhet

Beskrivelse av forhold	Vurdering	Forslag til løsning

I. Forsikringsforhold

Beskrivelse av forhold	Vurdering	Forslag til løsning

J. Offentligrettslige forhold

Beskrivelse av forhold	Vurdering	Forslag til løsning

Beskrivelse av forhold	Vurdering	Forslag til løsning

K. Tvister

Beskrivelse av forhold	Vurdering	Forslag til løsning

L. Konkurranserettslige forhold

Beskrivelse av forhold	Vurdering	Forslag til løsning

M. Helse, miljø og sikkerhet

Beskrivelse av forhold	Vurdering	Forslag til løsning

Beskrivelse av forhold	Vurdering	Forslag til løsning

N. Annet

Beskrivelse av forhold	Vurdering	Forslag til løsning

D. HOVEDDELEN AV RAPPORTEN

1. SELSKAPSFORMLASJON

Foretak	
Organisasjonsnummer	
Forretningsadresse	
Stiftelsesdato	
Styremedlemmer	
Administrerende direktør	
Aksjekapital	
Aksjonærer	
Selskapets formål	
Signaturrett	
Annen informasjon om foretaket	

2. AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRER

3. KONTRAKTSRELATERTE FORHOLD

Avtale/dokumentnavn og kontraktsparter	
Signaturdato	
Kort sammendrag av dokumentet	
Varighet/periode	
Kontraksverdi	
Change of control	
Adgang til overdragelse av rettigheter	
Immaterielle	

rettigheter	
Ansvar	
Eksklusivitet/ikke-eksklusivitet	
Oppsigelsesrett	
Forbud mot konkurrerende virksomhet eller andre konkurranserettslige forhold	
Lovvalg/konfliktløsning	
Kommentarer	

4. ANSATTE

Foretak		
Antall ansatte		
Arbeidssted		
Nøkkelansatte (navn)		
Standard kontrakt	Ja	
	Unntak Navn på ansatte	
Oppsigelsestid		
Frynsegoder		
Taushetsplikt		
Immaterielle rettigheter		
Konkurransforbud mv		
Pensjon		

Navn	
Varighet	
Bestemmelser om oppsigelse	
Stilling	
Konkurransbegrensni	

nger	
Lønn	
Frynsegoder	
Pensjon	
Ansiennitet	
Øvrige kommentarer	

5. TEKNOLOGI

6. IMMATERIELLE RETTIGHETER (IPR)

7. FAST EIENDOM OG ANDRE VARIGE DRIFTSMIDLER

Huseier	
Leietaker	
Eiendom	
Størrelse	
Avtalens dato	
Parkeringsrettigheter	
Leieform	
Startdato	
Utløpsdato	
Fornyelsesrett	
Leie	

Indeksregulering	
Tilleggskostnader	
Garanti/depositum	
Vedlikehold	
Konstruksjonsendringer	
Fremleie	
Overføring av leieavtale	
Iverksatt utkastelse	
Heftelser	

8. FINANSIERING OG SIKKERHET

9. FORSIKRINGSFORHOLD

Polise nummer	
Forsikringselskap	
Termin	
Dekning	
Premie	

10. OFFENTLIGRETTLIGE FORHOLD

11. TVISTER

12. KONKURRANSERETTLIGE FORHOLD

13. HELSE, MILJØ OG SIKKERHET

14. ANNET

Vedlegg 1

[Dataromindeks]

Vedlegg 2

[Fullstendighetserklæring]

Vedlegg 3

Sammendrag av [Firmaopplysninger] [Ansatte] [Aktuelle kontrakter] [Leieavtaler]

DE FØLGENDE SKJEMAER ER KUN FOR INTERN BRUK

Selskapsinformasjon

Dokumentet er
gjennomgått av:

Indeks nummer

Foretak

Organisasjonsnummer

Forretningsadresse

Stiftelsesdato

Styremedlemmer

Administrerende direktør

Aksjekapital

Aksjonærer

Selskapets Formål

Signaturrett

Annen
selskapsinformasjon

Kontrakter	
Dokumentet er gjennomgått av:	
Indeks nummer	
Avtale/dokument navn og kontraktsparter	
Er dokumentet komplett (eks. alle vedlegg?)	
Signaturdato	
Kort sammendrag av dokumentet	
Varighet/periode	
Kontraktsverdi	
Change of control klausuler	
Overdragelse av rettigheter	
Immaterielle rettigheter	
Ansvar	
Eksklusivitet/ikke-eksklusivitet	
Oppsigelsestid	
Konkurransbegrensninger eller andre konkurransemessige forhold	
Lovvalg/tvisteløsning	
Øvrige	

kommentarer	
-------------	--

Ansatte - oversikt		
Dokumentet er gjennomgått av:		
Indeks nummer		
Foretak		
Antall ansatte		
Arbeidssted		
Nøkkelansatte (navn)		
Standardkontrakt	Ja	
	Unntak Navn på ansatte	
Oppsigelsestid		
Frynsegoder		
Konkurransbegrensninger mv		
Lønnsutgifter	Måned	
	År	

Ansatte – den enkelte	
Dokumentet er gjennomgått av:	
Indeks nummer	
Navn	
Varighet	
Bestemmelse om oppsigelse	
Stilling	
Konkurransbegrensninger	
Lønn	
Frynsegoder	
Ansatt siden	
Annet	

Fast eiendom - leieavtaler	
Dokumentet er gjennomgått av:	
Indeks nummer	
Huseier	
Leietaker	
Eiendom	
Størrelse	
Avtalens dato	
Parkeringsrettigheter	
Leieform	
Startdato	
Utløpsdato	
Fornyelsesrett	
Leie	
Indeksregulering	
Tilleggs kostnader	
Garanti/depositum	
Vedlikehold	
Konstruksjonsendringer	
Fremleie	
Overføring av leie	
Håndhevede utkastelse	
Heftelser	

Forsikring	
Dokumentet er gjennomgått av:	
Indeks nummer	
Polise nummer	
Forsikringsselskap	
Varighet	
Dekning	
Premie	
Annet	