

# 他社の買収を検討されている方へ

## M&Aの流れ(株式譲渡の場合)と当社提供サービス

### M&Aの流れ

#### 買収の検討

他社の買収について検討を始めます。

#### 買収案件の選定

自社の事業戦略に合致する  
事業を営む売手候補の選定を行います。

#### 買収案件の初期検討

候補となった売手企業の  
財務内容等について初期分析を行います。

#### 条件交渉・基本合意

基本的事項(売買価格、従業員の処遇等)  
について買手と合意します。

#### 買収監査

買手が売手企業の財務内容等を調べるため、  
買収監査を実施します。

### 当社提供サービス

#### 1 初期相談

以下のようなお悩みにお答えします。

- M&A全体の流れがイメージできない。
- 買収の意思や買収候補先の目星はあるが、進め方がわからない。
- 売手から売買代金を提示されたが金額が高いのか低いかわからない。
- 事業戦略としてM&Aを考えているが、M&Aのメリット・デメリットを確認しておきたい。

#### 2 財務分析・初期診断

意向表明や基本合意の前に売手の決算書等を調査し、

- 買収の際に障害となる項目(リスク)を洗い出します。
  - 想定購入価格の助言を行います。
  - 最適な取引形態(株式売却、事業譲渡、会社分割、合併)に関する助言を行います。
- ※報告メモを提出します。

#### 3 基本合意書の作成や契約締結に関する助言

基本合意書や意向表明書の作成について、書式の提供や法律事務に至らない範囲での助言を行います。

#### 4 買収監査

売手企業に対して買収監査を実施します。  
注)財務面、税務面に限定した調査です。  
※報告書を提出します。

## 最終契約

買収監査の結果を受けて売買価格等を決定し、最終契約を締結します。

## クロージング

代金決済、株主名簿の書き換えを行います。

## 7 最終契約書の作成や契約締結に関する助言

最終契約書や株主間契約書等の作成について、書式の提供や法律事務に至らない範囲での助言を行います。

## 8 契約調印式の準備、進行に関する助言

契約調印式の進行方法について助言します。

## 9 その他M&Aで必要となる手続きに関する助言

買収の際に買手側で準備する書類（株主総会議事録、取締役会議事録、各種届出）の作成について、書式の提供や法律事務に至らない範囲での助言を行います。