

Teknisk Due Diligence

Genomförande och beskrivning av koncept

DUE
DILIGENCE

leamontree



En introduktion

För att säkerställa affärskvaliteten vid förvärv av företag så talas det ofta om ekonomiska och legala utvärderingar och analyser inom ramen för en "Due Diligence" (DD). Inte sällan så är mjukvara en stor och tongivande komponent i det som förvärvas. Kanske t.om. syftet med hela affären. Hur gör man då för att utvärdera värdet av den mjukvara som ingår i en företagstransaktion? Ett stort antal aspekter behöver tas i beaktande för att säkerställa att det som förvärvas verkligen är värt det som affären fastställs till. Området är komplicerat och många dimensioner av värderingen finns.

Vad är en teknisk DD och varför genomförs den?

Syftet är att genomföra en granskning av företagets teknologiska strategi, dess utvecklingsmiljöer, organisation, produkter och tekniska lösning för säkerställa att den mjukvara som förväntas ingå i ett potentiellt förvärv håller förväntad kvalitet. Om syftet enbart är att köpa marknadsandelar så kan följdaktligen värdet av en teknisk DD minska, men å andra sidan om olika produkter ska integreras för att uppnå skalfördelar på en marknad så kan behovet av en teknisk DD istället vara mycket stor.

Genom att genomföra en teknisk DD så ökar sannolikheten att hitta avvikelser i ett tidigt skede under förvärvsprocessen. Detta gör att parterna kan diskutera och planera för uppkomna avvikelser och lägga rätt utvecklingsstrategi framåt. För ett säljande företag så kan en teknisk DD ge mycket förhandsinformation om åtgärder som bör justeras i god tid innan en försäljning för att minimera risker, osäkerhet och framtidssäkra produkten framåt. Detta kan höja värdet avsevärt genom att risker minimerats och en tryggare affär kan genomföras med en köpare. För ett förvärvande företag så kan arbetet vara fundamentalt för att hitta brister i produkten som köps. Är det som erbjuds till försäljning det som faktiskt är tänkt att köpas?

Viktiga områden och komplexiteten

"Legacy", snabba teknologiska förändringar, äganderätt och personberoende är bara några få frågor som skapar en stor komplexitet inom området. I och med detta så behövs en strukturerad metodik för genomförandet. Ett standardiserat förfarande blir viktigt.

leamontree



1

2

3

Genomförande - hur vi hjälper er!

Vanligen genomförs arbetet enligt följande modell:

- Den beställande parten och Lemontree definierar syftet och avgränsningen med DDn. Vad är det underliggande syftet med genomförande av en teknisk DD? Vilka grunder ska utvärderas gällande produkten och vilka produkter ska bedömmas? Vad är syftet med transaktionen?
Vi fastställer även hur praktiska frågor ska hanteras med informationsutbyte och kommunikation mellan parterna. Det är vanligt under DD arbetet att det är hög press på inblandade parter, både ur ekonomiskt- och personligt-, men även ur ett tidsperspektiv. En strukturerad och spårbar modell för dialogen bör upprättas där parterna kan kommunicera i skrift.
- Ett inledande möte sätts upp med den part som ska granskas. En öppen och positiv ton är mycket viktig. Målet är att bägge parter vill möjliggöra transaktionen med stor transparens. På mötet fastställs tidplan, behov av åtkomst till material och organisationen presenteras. En övergripande presentation av DD-processen görs. Produktägaren presenterar även sin produkt, eller produktflora, med historik och bedömningar på en högflygande nivå. En normal tidplan för genomförande brukar vara 2-4 veckor, men mycket beroende på tillgänglighet till material och organisation samt hur övrigt DD-arbete planerats.
- Lemontree sammanställer ett material med områden och frågor som ligger som underlag för det fortsatta arbetet. Frågorna presenteras i skrift och besvaras därefter av ägaren till produkten som granskas. En bild av DD-objektet växer fram med frågor och svar som bemöter varandra. Möten sätts upp med inblandade parter tills en total bild skapats.
- Avslutningsvis sammanfattas arbetet i en rapport och presentation för parterna vad som uppmärksammas. I rapporten lyfts särskilt uppmärksammade risker fram samt stora hinder för att produkten ska tillföra det värde som förväntats av en köpande part.

lemon tree

Områden som utvärderas

Vid en första anblick av en teknisk DD så kan man lätt tro att det bara är teknik som utvärderas. Så är inte fallet, utan istället genomförs en blandning av olika områden som exempelvis:

- Marknads- och kundbas. Historisk kring produktens utveckling.
- Framtida strategiska beslut och fokusområden för kommande utveckling.
- Systemarkitektur, utvecklingsmiljöer och skalbarhet.
- Organisation och personal.
- Säkerhet och certifikat.
- Dokumentation, utvecklingsmetodik och processer för mätning.
- Legala aspekter och ägande av mjukvara.
- Etc



Nästa steg

Efter sammanställd genomgång så tillhandahålls en strukturerad rapport. Rapporten innehåller beskrivning av hinder, risker och rekommendationer för att öka värdet på den produkt som utvärderats.

Materialet ligger också till grund för de kommersiella dokument som en köpare och säljare kommer överens om, för eventuell senare återblick vad som var sagt under förvärvsprocessen.

leamontree

Om Lemontree

Lemontree automatiserar processer som gör att våra kunder både kan öka förändringstakt och kvalitet i sina digitala tjänster.

Vi hjälper våra kunder att nå resultat genom att förenkla det som är svårt och ta bort det som tar tid. Lemontrees framgång är starkt förknippad med vår kompetens och förmåga att skapa färdiga lösningar baserade på ledande produkter från våra partners.

Lemontrees kunder finns främst bland teleoperatörer, bank och finans samt försäkring i Sverige och Norge.

Vårt varumärke är viljan och förmågan att anstränga oss utöver det vanliga. Vårt snabbt ökande antal kunder och personal är beviset för att vår blandning av strategi, teknik och engagemang är skillnaden som gör skillnaden.

För mer information
om testautomatisering
och våra andra lösningar.

Kontakta:

Patric Helje
COO

+46 768 305 205
patric.helje@lemontree.se
www.lemontree.se



lemontree