

KPMG Forensic & Litigation

Depuis plus de 20 ans, nos spécialistes Forensic interviennent auprès de leurs clients pour les aider à faire face à des situations complexes tant sur le plan technique que relationnel, en lien avec des problématiques de fraude, d'évaluation de préjudices et de litiges de fusion-acquisition.

Fraude & Conformité



- Diagnostics, analyses et conseil portant sur les dispositifs de lutte contre la fraude et la corruption:
 - Assistance lors de contrôles / enquêtes réglementaires
 - Due diligence de conformité et d'intégrité
 - Évaluations de programmes de conformité
- Investigations de fraude :
 - Établissement des faits et des responsabilités, en toute indépendance et impartialité, permettant aux clients de décider des suites opérationnelles et juridiques à donner aux irrégularités constatées
 - Accompagnement dans les procédures précontentieuses et contentieuses

Contentieux & Arbitrage



- Évaluation ou réfutation de préjudice financier résultant d'actions dommageables, et ce dans les différents domaines du droit des affaires (construction, propriété intellectuelle, contentieux commerciaux, fusion acquisition, expropriation / éviction, concurrence)
- Production de rapports factuels et indépendants présentant de façon claire les positions retenues et les sources d'informations utilisées
- Soutenance orale de rapports lors de procédures judiciaires ou arbitrales

Contrats & Litiges de Fusion-Acquisition



- Assistance à la rédaction des clauses financières de contrats de fusion-acquisition (mécanisme et formule de prix, définitions des agrégats, garantie sur les comptes)
- Détermination ou revue post Closing des agrégats financiers définis au contrat d'acquisition (ajustements de prix, leakage, earn-out)
- Expert Indépendant en cas de désaccord sur les ajustements de prix (art. 1592 du Code Civil)
- Expert ou arbitre dans le cadre de litiges impliquant la mise en jeu de garanties de passif (investigation, chiffrage de préjudice, dol, etc.)



Technologies Forensic

Préservation, traitement, recherche et analyse des éléments probants au sein d'une grande population de données électroniques :

- **Outils d'eDiscovery :**
collecte, traitement et analyse de larges volumes de données électroniques
- **Forensic Data Analytics :**
identification des tendances, des modèles, des anomalies ou des atypismes pouvant indiquer des schémas frauduleux / pratiques irrégulières.
- Utilisation de solutions de **Corporate Intelligence** interrogeant plus de 40 000 sources de données publiques afin d'identifier de potentiels « red flags » (réputation, litige, structure actionnariale, etc.)



Caroline ALBAREL
**Associée, Head of Forensic
France & Afrique francophone**

Contentieux, Contrats
et Litiges de Fusion-Acquisition

E: calbarel@kpmg.fr



Jean-Luc GUITERA
Associé Forensic

Arbitrage, Contrats
et Litiges de Fusion-Acquisition

E: jguitera@kpmg.fr



Jean-Marc LEFORT
Associé Forensic

Investigation de fraude,
Monitorship, Compliance

E: jlefort@kpmg.fr

kpmg.fr



Les informations contenues dans ce document sont d'ordre général et ne sont pas destinées à traiter les particularités d'une personne ou d'une entité. Bien que nous fassions tout notre possible pour fournir des informations exactes et appropriées, nous ne pouvons garantir que ces informations seront toujours exactes à une date ultérieure. Elles ne peuvent ni ne doivent servir de support à des décisions sans validation par les professionnels ad hoc. KPMG ADVISORY est l'un des membres français de l'organisation mondiale KPMG constituée de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (« private company limited by guarantee »). KPMG International et ses entités liées ne proposent pas de services aux clients. Aucun cabinet membre n'a le droit d'engager KPMG International ou les autres cabinets membres vis-à-vis des tiers. KPMG International n'a le droit d'engager aucun cabinet membre.

© 2022 KPMG ADVISORY, société par actions simplifiée, membre français de l'organisation mondiale KPMG constituée de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (« private company limited by guarantee »). Tous droits réservés. Le nom et le logo KPMG sont des marques utilisées sous licence par les cabinets indépendants membres de l'organisation mondiale KPMG. Imprimé en France.