

クロスボーダー オファリング サービス

グローバルな資金調達競争に勝ち抜くために

グローバルな舞台で競争し、更なる成長を目指す企業は、タイムリーで効率的な資金の調達を必要とします。今日の資本市場のグローバル化により、企業は必要な時に必要な場所で資金調達する機会に恵まれています。しかし、こうした市場へのアクセスが複雑で時間を要し、高いリスクを伴う場合もあります。

資金調達を行う企業は、国内調達かクロスボーダー調達かを問わず財務面・規制面の複雑な要件を満たさなければなりません。このような要件は、資金調達活動の過程とその後の期間において、企業の財務報告機能に大きな負担をもたらす可能性があります。

デロイトのメンバーファームには、IPO、ハイイールド債の発行、米国証券法規則144Aオファリング（*1933年米国証券法セクション4(2)規則144Aに基づく登録を免除される取引による証券の売却等）、および証券の売出し等、クライアントの資金調達活動における支援を行う専門家を擁しています。これらの専門家は、世界の主要市場の規制要件に精通しており、海外市場における上場に絡む複雑な問題への対応や、上場後に必要とされる報告事項を評価し、その準拠に向けた支援の提供を専門としています。

グローバルIFRS・オファリングサービス (GIOS) の専門家は、クライアントのニーズに即した柔軟なアプローチを採用し、証券発行プロセスのあらゆる段階においてさまざまなサービスを提供します。

主なサービスの内容は、以下のとおりです。

- 海外市場でのIPOに関連するサービス
海外市場でのIPOを目指す企業に必要とされる財務諸表および遵守が求められる法規制上のさまざまな義務を識別することにより、公開準備体制の評価を支援する。
- クロスボーダー資金調達の支援サービス
クロスボーダーで資金調達を行う企業に必要とされる次の事項をサポートします。
 - 証券発行のプロセスを計画し、管理する
 - 財務諸表（証券発行に関連するプロフォーマ財務情報およびその他の財務情報等を含む）を作成する
 - アンダーライター、法律顧問、および人からの照会に対応する
 - コンフォートレターに関連する潜在的な問題を解決する
 - 法律顧問およびアンダーライターとのコミュニケーションを支援する
 - 証券発行に関する書類をレビューし、関連規則の確実な遵守を支援する
 - 規制当局の最新の見解をふまえ、証券発行についての規制当局からのコメントに対応する
- 証券発行後の支援サービス
 - 新たに必要となる財務報告上の義務を識別し、当該義務を確実に遵守するためのアプローチの策定を支援する。



お問い合わせ

有限責任監査法人トーマツ

グローバルIFRS・オファリングサービス 東京センター
〒100-0005 千代田区丸の内3-3-1 新東京ビル
専用ダイヤル: 03-6213-1168 専用Fax: 03-6213-1169
E-mail: jp_ifrs_service@tohatsu.co.jp

トーマツグループはデロイト トウシュ トーマツ(スイスの法令に基づく連合組織体)における日本のメンバーファーム各社(有限責任監査法人トーマツと税理士法人トーマツ、およびそれぞれの関係会社)の総称です。トーマツグループは日本で最大級のビジネスプロフェッショナルグループのひとつであり、各社がそれぞれの適用法令に従い、監査、税務、コンサルティング、ファイナンシャル アドバイザリー サービス等を提供しております。また、国内約40都市に約6,700名の専門家(公認会計士、税理士、コンサルタントなど)を擁し、多国籍企業や主要な日本企業をクライアントとしています。詳細はトーマツグループWebサイト(www.tohatsu.com)をご覧ください。

Deloitte(デロイト)は監査、税務、コンサルティングおよびファイナンシャル アドバイザリー サービスをさまざまな業種の上場・非上場クライアントに提供しています。全世界140か国にわたるメンバーファームのネットワークで、ワールドクラスの品質と地域に対する深い専門知識により、いかなる場所でもクライアントの発展を支援しています。デロイトの165,000人におよぶ人材は“standard of excellence”となることを目指し、“誠実性”、“卓越した価値の提供”、“相互信頼”、“文化的多様性”といった価値観を共通するカルチャーで結ばれています。継続的な知識習得、チャレンジングな経験、豊富なキャリア形成の機会といった環境を生かしながら、Deloitteのプロフェッショナルは企業責任(CSR)を強化し、社会からの信頼を築き、各々の地域社会に貢献していきます。

Deloitte(デロイト)とは、スイスの法令に基づく連合組織体のデロイト トウシュ トーマツおよび相互に独立した個別の法的存在であるネットワーク組織のうちのメンバーファームのひとつあるいは複数指します。デロイト トウシュ トーマツとメンバーファームの法的な構成についての詳細はwww.tohatsu.com/deloitteをご覧ください。