

# ETISKE RETNINGSLINJER

## 1. Præambel

CORPORATE FINANCE A/S er en uafhængig virksomhedsmægler og corporate finance virksomhed. En af de afgørende betingelser for, at CORPORATE FINANCE A/S kan gennemføre vores mål er, at vores individuelle og kollektive omdømme er hævet over al kritik. Derfor er det CORPORATE FINANCE A/S målsætning at udvise det højeste niveau af etisk adfærd og integritet. I CORPORATE FINANCE A/S er det prioriteret at alle medarbejdere, eftersom alle partneres, associerede partneres og medarbejders handlinger og beslutninger påvirker virksomheden og dens omdømme.

Disse ETISKE RETNINGSLINJER gennemgår dette ansvar og de retningslinjerne for hvilken etisk standard der forventes af alle i CORPORATE FINANCE A/S.

## 2. Kodeks

Det er CORPORATE FINANCE A/S opgave at være rådgiver for klienter, samt at være ansvarlig for hele projektet under hele forløbet, evt. i samarbejde med øvrige rådgivere, som skal være afstemt i rådgiverteamet, hvor hovedansvaret for processen er placeret samt at denne forløber som planlagt.

Såfremt CORPORATE FINANCE A/S indledningsvis modtager følsomme oplysninger fra ordremodtager, er det CORPORATE FINANCE A/S pligt at håndtere disse oplysninger med fortrolighed og ikke, uanset hvilke aftaler der foreligger, at videre informere herom, dog bortset fra aftaler der indgår i den konkrete opgave. En klient skal således trygt kunne henvende sig til CORPORATE FINANCE A/S i fortrolighed. CORPORATE FINANCE A/S:

- beskæftiger sig primært med virksomhedsformidling samt corporate finance opgaver, hvorved der sikres en løbende og ajourført praktisk indsigt i formidling af virksomheder,
- skal ved opretholdelse af ordentlighed, værdighed og integritet tilstræbe at bevare klientens tillid og virksomhedens omdømme samt undgå negative udtalelser om andre,
- påtager sig udelukkende at løse opgaver, indenfor områder hvori der er kvalifikationer - eventuelt i samarbejde med en eller flere andre rådgivere,
- frasiger sig ikke uden rimelig grund udførelsen af en opgave, på en sådan måde, at klienten hindres i rettidigt og uden skadevirkning at søge anden rådgivning og assistance.

## 3. Aftalen løses effektivt

CORPORATE FINANCE A/S arbejder målrettet og udviser ansvarlighed for at varetage klientens interesser i overensstemmelse med skriftlige aftaler eller aftalebekræftelser. Aftalen afspejler ydelsens art, omfang og ansvar, honoraret og klientens øvrige forhold i forbindelse med opgaven. Såfremt opgaven ændrer karakter undervejs i projektet, skal dette aftales skriftligt. CORPORATE FINANCE A/S tilstræber, at give klienten den fulde indsigt i den forventede købs-/investerings-/salgsproces, herunder diskretions- og honorarforhold, før arbejdet påbegyndes. Under selve købs-/investerings-/salgsprocessen tilstræbes, at klienten altid er orienteret om arbejds forløb.

Det tilstræbes overfor klienten, at opnå en så hurtig sagsbehandling, som situationen muliggør, ligesom igangværende sager løbende skal bearbejdes med henblik på afslutning af sagen inden for den tidsfrist, som er aftalt med klienten. Udarbejdelse af vurderinger, virksomhedspræsentationer og andet materiale skal ske indenfor den med klienten aftalte frist.

## 4. Klienternes interesser

CORPORATE FINANCE A/S påtager sig ikke samtidig opgaver for indbyrdes konkurrerende klienter på strategiske og/eller potentielt konfliktende områder uden at orientere klienterne herom.

Klientens opgaver løses uden at CORPORATE FINANCE A/S får habilitetsproblemer. Herved forstås, at såfremt CORPORATE FINANCE A/S har en konkurrerende virksomhed i formidling, da skal oplysninger fra opdragsgiver behandles med fortrolighed og ikke anvendes til kommerciel vindig i CORPORATE FINANCE A/S favør.

Samme gælder såfremt CORPORATE FINANCE A/S er rådgiver for anden konkurrerende virksomhed.

CORPORATE FINANCE må endvidere ikke have kommerciel eller økonomiske interesser hos klienterne i form af f.eks. ejerandele, udlån, samhandel, m.v. med mindre dette oplyses og er aftalt.

Herfra er naturligt undtaget honorar som led i samarbejdet omkring selve virksomhedsformidlingen.

Rådgivningen og assistancen ydes på en sådan måde, at der ikke kan drages tvivl om CORPORATE FINANCE A/S objektivitet og upartiskhed. CORPORATE FINANCE A/S bør således ikke anbefale en klient produkter eller ydelser, som CORPORATE FINANCE A/S har direkte eller indirekte interesse i, uden at orientere klienten herom.

CORPORATE FINANCE A/S bør ikke uden forlods at oplyse klienten herom modtage anvisningsprovision eller anden begunstiggelse fra tredjepart, leverandører eller andre.

CORPORATE FINANCE A/S bør ikke uden forlods at oplyse klienten herom yde provision eller andre begunstiggelser til tredjepart for at opnå indflydelse på andres køb af ydelser.

Det er således CORPORATE FINANCE A/S hensigt at repræsentere klienten i hele forhandlingsforløbet, indtil der foreligger en skriftlig opsigelse af samarbejdsaftalen.

Såfremt der i en proces måtte opstå en situation hvor CORPORATE FINANCE A/S vurderer at det vil være relevant at søge rådgivning hos andre specialkonsulenter, bør CORPORATE FINANCE A/S orientere klienten herom, og anbefale at man søger specifik rådgivning, herunder rådgivning hos skatteeksperter, advokater mv.

CORPORATE FINANCE A/S tilstræber, at der altid er fremdrift i forhandling med potentielle parter, herunder at følge op på sagen, samt kunne motivere parterne til at indgå en aftale på markeds-mæssige vilkår, herunder udarbejdelse af rammeaftale.

## 5. Fortrolighed

CORPORATE FINANCE A/S har tavshedspligt om alle væsentlige forhold vedrørende klienten. Tavshedspligten fortsætter efter opgavens udførelse.

Klienten skal sikres maksimal fortrolighed omkring de oplysninger, der meddeles omkring virksomheden, salgsmotiver m.v. Oplysninger om virksomheden, som f.eks. virksomhedspræsentationer, må kun distribueres, såfremt CORPORATE FINANCE A/S har vurderet at det er relevant for modtager. Virksomhedspræsentation må endvidere kun udleveres efter underskrivelse af fortrolighedserklæring, med mindre andet er aftalt med klienten.

Såfremt at CORPORATE FINANCE A/S ønsker at markedsføre sig og/eller konkrete emner, i forhold til omverdenen eksempelvis via hjemmesider, er det CORPORATE FINANCE A/S pligt at sikre at disse informationer i videst muligt omfang er neutraliseret, således at man ikke ud af de tilgængelige oplysninger kan udlede hvem og hvilken virksomhed der er tale om, med mindre andet er ønsket og aftalt.

CORPORATE FINANCE A/S tilstræber at al tilgængelig information, modtaget fra klienter/potentielle interesserede kontakter, opbevares fortroligt og ikke er tilgængelig for omverdenen.

Det er dog tilladt at rundsende anonymiserede korte præsentationer (one-pages) til en bredere kreds, efter nærmere aftale med klienten. CORPORATE FINANCE A/S har fuld tavshedspligt med hensyn til modtagne oplysninger.

## 6. Virksomhedspræsentation

Det er CORPORATE FINANCE A/S opgave, dog afhængig af hvilken opgave man løser, at udarbejde et sammendrag herunder virksomhedsbeskrivelse/prospekt til udlevering hos relevante og potentielle emner, idet det tilstræbes at såfremt CORPORATE FINANCE A/S føler at modtageren ikke er kompetent eller har den nødvendige økonomiske formåen til at erhverve eller investere i virksomheden, da at sikre at der ikke bliver tilsendt information om virksomheden.

Det er CORPORATE FINANCE A/S pligt at indhente godkendelse af evt. virksomhedsbeskrivelse/prospekt hos opdragsgiver.

Virksomhedsbeskrivelsen/prospektet skal indeholde oplysninger som er uddrag af virksomhedens aktuelle og reelle data, herunder regnskabs- og nøgletal samt en orientering om virksomheden, eller andre relevante informationer, afhængig af den indgåede aftale.

Holte, 1.januar 2017