



Presentación corporativa



KNC Kemen
Consulting

Índice

1. **La firma**
2. **Áreas de práctica**
3. **Asesoría fiscal**
4. **Asesoría contable**
5. **Asesoría laboral**
6. **Administración concursal**
7. **Consultoría**
8. ***Corporate Compliance***

1

La firma

1. La firma



KNC Kemen Consulting es un despacho profesional formado por un equipo de profesionales con más de **25 años de experiencia** en consultoría y asesoría tanto a empresas como a particulares.

Como firma experimentada en la prestación de servicios en los aspectos **económicos, financieros, laborales y fiscales**, nos valemos de las sinergias de los distintos departamentos para ofrecer servicios integrales a nuestros clientes.

La **misión** de KNC Kemen Consulting es detectar las necesidades de nuestros clientes para ofrecerles propuestas de valor personalizadas, teniendo siempre como objetivo superar sus expectativas.

Los **valores** de nuestra firma son el compromiso absoluto con el cliente, excelencia en el trabajo, formación continua, trabajo en equipo, creatividad y honestidad.

1. La firma



KNC KEMEN CONSULTING pertenece como miembro activo a diversas Entidades Profesionales y Organismos Empresariales como:

- Colegio Oficial de Graduados Sociales de Gipuzkoa
- Colegio Vasco de Economistas
- Registro de Economistas Asesores Fiscales “REAF”
- Registro de Economistas Forenses “REFOR”
- Registro de Expertos Contables “REC”
- Registro Oficial de Auditores de Cuentas “ROAC”
- Registro de Peritos expertos en Compliance
- Turno de Actuación Profesional “TAP”
- Asociación Española de Compliance “ASCOM”
- Asociación de empresas de Gipuzkoa “ADEGI”
- Consultores homologados de los PROGRAMAS TXEKIN y EMEKIN de la Diputación Foral de Gipuzkoa
- EUSKALIT

2

Áreas de práctica

2. Áreas de práctica

1 > **Asesoría fiscal**

2 > **Asesoría contable**

3 > **Asesoría laboral**

4 > **Administración concursal**

5 > **Consultoría**

6 > ***Corporate Compliance***

3

Asesoría fiscal

3. Asesoría fiscal

Prestamos servicios de asesoramiento tributario que requieren las empresas, sus propietarios, administradores y directivos. Nuestros servicios se centran tanto en **políticas de planificación y previsión** como en la solución de **cuestiones coyunturales**.

- Planificación fiscal de sociedades y personas físicas.
- Grupos de consolidación fiscal.
- Operaciones vinculadas y precios de transferencia.
- Reestructuraciones societarias: Análisis de la fiscalidad de las operaciones de reestructuración (...).
- Estudio y preparación de los diferentes impuestos y declaraciones.
- Procedimientos de inspección.
- Recursos administrativos y contenciosos administrativos.
- *Due diligence* fiscal.
- Asesoramiento en materia de incentivos fiscales para el fomento de la inversión en I+D+i.
- Asesoramiento en materia de incentivos fiscales para el fomento de producciones cinematográficas y audiovisuales.

4 Asesoría contable

4. Asesoría contable

Asesoramos a empresas en materia contable con el fin de que dispongan de **información económica actualizada**, proporcionando a los gestores una herramienta básica para la **toma de decisiones**.

- Llevanza de contabilidades.
- Confección de las cuentas anuales y su posterior presentación ante el Registro Mercantil.
- Preparación y legalización de libros contables.
- Preparación de reportes periódicos.
- Elaboración y seguimiento de planes de tesorería.
- Amortizaciones y provisiones.
- Asistencia y revisión del cierre contable del ejercicio.

5

Asesoría laboral

5. Asesoría laboral

Nos ocupamos de la **asesoría laboral de la empresa** así como de la gestión de nóminas, trámites con la Seguridad Social, declaración y pago de cotizaciones y declaraciones:

- Confección de nóminas: altas, bajas, recibos de salario.
- Gestión de las cotizaciones sociales: confección de boletines de cotización a los diferentes regímenes de la seguridad social, bonificaciones de cuotas, tramitación de partes de enfermedad y accidente.
- Gestión de la contratación laboral: formalización y registro de contratos, control de vencimientos y asesoramiento de las distintas modalidades y beneficios de contratación.
- Asesoramiento sobre solicitud de prestaciones por jubilación, invalidez, viudedad, defunción, orfandad, etc.
- Liquidación de impuestos: confección de las declaraciones fiscales de retenciones (110, 111 y 190), certificados individuales de trabajo (10T).
- Asistencia y representación en la jurisdicción laboral y transacciones extrajudiciales.
- Asesoramiento y asistencia en inspecciones laborales.
- Tramitación de expedientes de regulación de empleo (EREs) y despidos colectivos.
- Auditorías laborales.

6

Administración concurstral

6. Administración concursal

Nuestro equipo de profesionales tiene experiencia tanto en la gestión y tramitación de concursos como en Administración Concursal.

Asesoramiento previo al concurso

- Análisis de los riesgos asociados al procedimiento concursal para los Administradores de la Sociedad, otras empresas del Grupo y sociedades patrimoniales de los accionistas.

Presentación del concurso

- Asistencia en la preparación de la distinta documentación a incorporar en el procedimiento de acuerdo al Texto Refundido de la Ley Concursal.

Gestión del procedimiento concursal

- Asistencia a los clientes en todas las fases del concurso.

Otro asesoramiento en materia concursal

- Asesoramiento en la reclamación de saldos a cobrar con empresas o clientes en concurso.

7 Consultoría

7. Consultoría

Corporate Finance

Valoración de empresas

En KNC Kemen Consulting abogamos por la aplicación de **varios métodos de valoración** y su contraste entre sí con el fin de obtener una valoración fiable de una empresa. Empleamos el Descuento de Flujos de Caja como método de base para cualquier valoración, utilizando asimismo múltiplos comparables, ya sea de empresas cotizadas como de transacciones privadas, siempre y cuando sean aplicables.

Due diligence financiera

Nuestro asesoramiento de *due diligence* tiene como objetivo ayudar a nuestros clientes durante el **proceso de estructuración de una transacción**, en la negociación de contratos y en el posterior seguimiento de la inversión realizada en relación con todos aquellos aspectos acordados en el momento de la compra, tanto desde el lado del vendedor como del comprador.

7. Consultoría

Corporate Finance

Fusiones y adquisiciones

Las capacidades y la experiencia de KNC Kemen Consulting en este ámbito incluyen:

Adquisiciones:

- Adquisición de sociedades por compra, fusión, aumento de capital, etc.
- Nuevas inversiones en cualquier fase de la vida de la compañía.

Modificaciones estructurales:

- Fusión, escisión, cesión global de activos y pasivos.
- Reestructuraciones societarias y de grupos.

7. Consultoría

Consultoría estratégica

En KNC Kemen Consulting apoyamos a nuestros clientes en la **formulación estratégica** de sus negocios, asesorando en la definición de los objetivos de la empresa a largo plazo, las estrategias para alcanzarlos, así como los planes de acción correspondientes, señalando responsables y plazos de cumplimiento.

Negociación Banca-Empresa

La negociación Banca-Empresa es el proceso de gestiones entre una entidad bancaria y una empresa con el fin de pactar las **mejores condiciones** para ambas partes. Desde el punto de vista empresarial, la negociación con las entidades bancarias debe ser planificada de antemano para llevar a buen fin las negociaciones.

Desde KNC Kemen Consulting acompañamos a nuestros clientes en sus gestiones con las entidades bancarias, dotándoles de instrumentos de negociación para defender sus intereses.

7. Consultoría

Relanzamiento de empresas

Fase de análisis y diagnóstico de situación

Se concreta con la emisión de un diagnóstico con el fin de comprobar que existen **condiciones para la viabilidad futura** de la empresa.

Fase de estudio y elaboración del Plan de viabilidad

El Plan de Viabilidad da cuenta de las condiciones que deben darse para que se produzca la viabilidad de la empresa, explicita las hipótesis sobre las que se construyen los **estados financieros previsionales** y los desarrolla con un alcance no inferior a cinco ejercicios. El Plan incluye asimismo las debilidades significativas que, en su caso, se hubieran identificado y que puedan afectar al desarrollo futuro del Plan de Viabilidad.

Fase de negociación

Una vez finalizado el Plan de Viabilidad se iniciarán las oportunas negociaciones con los agentes implicados para conseguir las adhesiones a la **Propuesta de Acuerdo**. El equipo profesional determinará el orden de las negociaciones con los acreedores y otros agentes como trabajadores, administración o clientes.

7. Consultoría

Informes periciales

Contar con el asesoramiento de un **Experto Independiente** en un litigio es esencial para obtener un resultado favorable. Por ello, desde KNC Kemen Consulting prestamos asistencia como expertos independientes en el ámbito económico, financiero y contable, sirviendo nuestros Informes Periciales como pruebas aportadas por las partes o como pruebas requeridas por el tribunal.

Nuestros servicios incluyen:

- Preparación de Informes Periciales como experto independiente con objeto de esclarecer las consecuencias económico-financieras de la disputa.
- Cuantificación de los daños y perjuicios ocasionados.
- Contra-informes o pruebas de contrario, con el fin de rebatir un primer informe presentado previamente por la otra parte.

7. Consultoría

Programas de Subvención

KNC Kemen Consulting asesora a sus clientes en la **elaboración de la documentación necesaria para la solicitud y justificación** de todo tipo de ayudas y subvenciones.

Nuestros servicios incluyen:

- Redacción de memorias técnicas con el detalle de las fases y tareas del proyecto.
- Presentación de memorias económicas que justifiquen la rentabilidad de los proyectos objeto de subvención.
- Elaboración de memorias justificativas que acrediten el cumplimiento de las condiciones impuestas en la concesión de la subvención.

Protocolo familiar

Las familias empresarias buscan respuesta a los interrogantes que plantea el momento del relevo generacional de las empresas familiares. Con el fin de facilitar la **transición generacional**, desde KNC Kemen Consulting apoyamos a nuestros clientes en la implantación de Protocolos Familiares que establezcan unas reglas consensuadas con las que los propietarios familiares se comprometen a legar su patrimonio empresarial a sus descendientes..

7. Consultoría

Estado de Información No Financiera

El 29 de diciembre de 2018 se publicó en el BOE la Ley 11/2018 en materia de Información No Financiera y Diversidad, como transposición en España de la Directiva Europea.

Esta ley impone a ciertas empresas preparar anualmente un estado de información no financiera (en adelante “EINF”) que contenga información relativa, por lo menos, a cuestiones medioambientales y sociales, así como relativas al personal, al respeto de los derechos humanos y a la lucha contra la corrupción y el soborno.

El EINF es un documento que debe ir unido a las cuentas anuales y debe ser verificado anualmente por parte de un tercero independiente (Auditor).

8

Corporate Compliance

8. *Corporate Compliance*

Desde la introducción de la responsabilidad penal de las personas jurídicas en nuestro ordenamiento jurídico, la adopción por parte de las empresas de **modelos de organización y gestión para prevenir la comisión de delitos** se ha convertido, además de un imperativo ético, una necesidad legal. Y es que, más allá del daño reputacional que puede suponer la responsabilidad penal de la empresa, la comisión de delitos en beneficio directo o indirecto de las empresas puede implicar penas tales como multas, suspensión de actividades e incluso la disolución de la compañía en los casos más graves.

Como asesores en materia de *Corporate Compliance*, nuestro objetivo es dotar a las organizaciones de **Programas de Compliance** ajustados a sus características que recojan las normas, procedimientos y herramientas para evitar el incumplimiento de la normativa legal con relevancia penal aplicable a la compañía. Para ello, en KNC Kemen Consulting aplicamos una metodología de trabajo estructurada en cuatro fases.

8. Corporate Compliance

Fases de nuestra metodología



1 **ANÁLISIS ORGANIZATIVO**

- Análisis de los riesgos penales que pueden afectar a la organización.
- Análisis de los mecanismos internos de control para prevenir los riesgos identificados.
- Elaboración de planes de acción para implantar nuevos controles y mejorar los ya existentes.

2 **IMPLANTACIÓN**

- Redacción de un Manual que incluya un Código Ético y los mecanismos internos de control adoptados.
- Puesta en marcha de un Sistema de Gestión de Denuncias.
- Creación de una estructura organizativa para investigar las denuncias y adoptar las decisiones oportunas.

3 **FORMACIÓN**

- Exposición de las implicaciones de la reforma del Código Penal.
- Explicación de los principales riesgos penales a los que se enfrenta la empresa.
- Explicación del funcionamiento del Programa de Prevención Penal implantado.

4 **EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO**

- Revisión periódica de los riesgos penales de la empresa y sus medidas de control interno.
- Seguimiento de las sentencias y novedades jurídicas que afecten al programa adoptado, con independencia de la revisión periódica acordada.

8. Corporate Compliance

Herramienta informática



Para la implantación de los **Programas de Compliance** en KNC KEMEN CONSULTING, en colaboración con la empresa LÍNEA INFORMÁTICA, hemos desarrollado una **herramienta informática** adaptable a cualquier organización. Esta herramienta permite implantar, gestionar y evaluar un Programa de Compliance según la norma UNE 19601 de Sistemas de Gestión de Compliance Penal.

Asimismo, la herramienta informática permite gestionar el ciclo completo de mejora continua que establece dicha norma, desde el establecimiento de los objetivos hasta la evaluación del Programa de Compliance, incluyendo los controles aprobados para evitar la manifestación de los riesgos.

Se trata de un software intuitivo para cualquier usuario, por lo que se pueden obtener resultados visibles en un plazo breve de tiempo, facilitando la toma de decisiones en materia de Compliance.

Características de nuestra herramienta

- **Multiusuario:** Se pueden crear tantos usuarios de la herramienta como requiera la organización.
- **Definición de roles:** Se pueden conceder o denegar permisos de usuario para acceder a los distintos módulos de la herramienta.
- **Multiempresa:** Mediante esta opción se permite ampliar el alcance de la herramienta a las distintas empresas que formen parte de un mismo grupo.
- **Generación de informes:** El usuario puede generar informes a partir de la información registrada.
- **Gestión Documental:** Posibilita el control de toda la documentación del Programa de Compliance, permitiendo distintos formatos y control de versiones.
- **Historial:** Cualquier modificación de la herramienta quedará automáticamente registrada.



KNC

Kemen
Consulting

Paseo de Francia nº6 - 2º
20012 Donostia – San Sebastián
T 943 84 00 30
asesoria@knc.eus
www.knc.eus