

چک لیست کامل ارزیابی موشکافانه

DUE DILIGENCE CHECKLIST — LINKA.IR

راهنمای گام به گام برای اجرای منظم دودلیجنس پیش از سرمایه گذاری، ادغام و تملیک، همکاری با تامین کننده یا هر تصمیم مهم تجاری دیگر.

۳۰+

منبع داده رسمی
در پلتفرم لینکا

۶

نشانه هشدار
برای توقف معامله

۱۳

نوع بررسی
تخصصی طبقه بندی شده

۸

مرحله اجرایی
فرآیند دودلیجنس

چطور از این چک لیست استفاده کنید؟

پیش از شروع بررسی این راهنما را بخوانید



این چک لیست بر اساس فرآیند ۸ مرحله‌ای ارزیابی موشکافانه در [راهنمای جامع دودلیجنس لینکا](#) تهیه شده و برای استفاده تیم‌های حقوقی، مالی، ریسک و توسعه کسب‌وکار طراحی شده است. هر چک‌باکس را پس از تکمیل تیک بزنید.

- ☐ بخش ۱ (مراحل ۸ گانه) را به عنوان نقشه راه کلی پروژه دودلیجنس استفاده کنید و برای هر مرحله، مسئول و ضرب‌الاجل مشخص کنید.
- ☐ بخش ۲ (چک لیست مدارک) را همزمان با شروع «جمع‌آوری مدارک» (مرحله ۴) به طرف مقابل ارسال و برای خودتان پیگیری کنید.
- ☐ بخش ۳ را برای تعیین اینکه کدام نوع بررسی‌های تخصصی برای این معامله الزامی است، تیک بزنید.
- ☐ بخش ۴ (نشانه‌های هشدار) را در طول کل فرآیند — نه فقط در ابتدا — مرور کنید.
- ☐ برای تدوین گزارش نهایی یافته‌ها، از «تمپلیت گزارش ارزیابی موشکافانه لینکا» (فایل جداگانه) استفاده کنید.

مسئول کلی پروژه دودلیجنس

تاریخ شروع بررسی

نام شرکت / موضوع بررسی

چک‌لیست فرآیند اجرای دودلیجنس در ۸ گام

۱

هر مرحله را پس از تکمیل کامل، تیک بزنید — بخش اول: گام‌های ۱ تا ۴

۱ تعیین هدف و دامنه بررسی

- ☐ هدف دقیق معامله یا همکاری (سرمایه‌گذاری، M&A، تامین‌کننده، قرارداد کلان B2B و...) مکتوب شده است
- ☐ سطح ریسک قابل قبول سازمان و عمق موردنیاز بررسی مشخص شده است
- ☐ نوع دودلیجنس (سخت/نرم) و حوزه‌های تخصصی مرتبط (بخش ۳) انتخاب شده‌اند
- ☐ بودجه زمانی و مالی اختصاص داده شده تعیین شده است

ضرب‌الاجل: -----

مسئول: -----

۲ تشکیل تیم و تعیین مسئولیت‌ها

- ☐ مسئول بخش حقوقی، مالی و (در صورت نیاز) عملیاتی / فناوری مشخص شده است
- ☐ تیم کامپلاینس / ریسک به عنوان تصمیم‌گیرنده نهایی و مستقل از تیم مذاکره تعیین شده است
- ☐ زمان‌بندی کلی پروژه و جلسات هماهنگی بین تیم‌ها تنظیم شده است
- ☐ در صورت نیاز، مشاور یا حسابرس مستقل خارجی شناسایی شده است

ضرب‌الاجل: -----

مسئول: -----

۳ تدوین پرسشنامه ارزیابی موشکافانه (DDQ)

- ☐ پرسشنامه اختصاصی متناسب با نوع معامله تهیه شده است
- ☐ سوالات حقوقی، مالی، عملیاتی و کامپلاینس در پرسشنامه گنجانده شده‌اند
- ☐ پرسشنامه پیش از ارسال، توسط مسئولان هر حوزه بازبینی و تأیید شده است
- ☐ مهلت پاسخ‌دهی و نحوه ارسال مدارک (Data Room یا روش دیگری) برای طرف مقابل مشخص شده است

ضرب‌الاجل: -----

مسئول: -----

۴ جمع‌آوری مدارک و اطلاعات

- ☐ مدارک درخواستی از طرف مقابل ارسال شده و پیگیری فعال در جریان است (چک‌لیست کامل در بخش ۲)
- ☐ اطلاعات مستقل از منابع رسمی (روزنامه رسمی، ثبت اسناد، لینکا و...) استخراج شده‌اند
- ☐ یک اتاق داده (Data Room) امن برای نگهداری و دسته‌بندی مدارک ایجاد شده است
- ☐ پروفایل شرکت و اشخاص کلیدی در لینکا بررسی و **گراف ارتباطات** استخراج شده است

ضرب‌الاجل: -----

مسئول: -----

۵. صحت‌سنجی و تطبیق مدارک

- ☐ ادعاهای طرف مقابل با اسناد رسمی (روزنامه رسمی، ثبت اسناد، قوه قضاییه و...) تطبیق داده شده‌اند
- ☐ تناقض‌های احتمالی بین مدارک شناسایی و برای طرف مقابل مستند پیگیری شده‌اند
- ☐ تاریخ اعتبار استعلام‌ها بررسی شده و در صورت قدیمی بودن، تمدید شده‌اند
- ☐ سوابق مدیران کلیدی در سایر شرکت‌ها و شبکه ذی‌نفعان بررسی شده است

ضرب‌الاجل: -----

مسئول: -----

۶. شناسایی و اولویت‌بندی ریسک‌ها

- ☐ تمام یافته‌ها در قالب ماتریس ریسک (احتمال × شدت تاثیر) ثبت شده‌اند
- ☐ رویکرد و سیاست مدیریت ریسک خود طرف مقابل بررسی شده است
- ☐ ریسک‌های واقعاً تصمیم‌ساز از موارد کم‌اهمیت تفکیک شده‌اند
- ☐ نشانه‌های هشدار (بخش ۴) در برابر یافته‌ها بررسی شده است

ضرب‌الاجل: -----

مسئول: -----

۷. تدوین گزارش نهایی

- ☐ گزارش شامل خلاصه مدیریتی، یافته‌های هر حوزه، ماتریس ریسک و پیشنهادات تهیه شده است
- ☐ ضمائم و مستندات پشتیبان هر یافته پیوست شده‌اند
- ☐ گزارش برای تصمیم‌گیری نهایی به هیئت‌مدیره یا مدیران ارشد ارائه شده است
- ☐ برای تدوین گزارش، از تمپلیت گزارش ارزیابی موشکافانه لینکا استفاده شده است

ضرب‌الاجل: -----

مسئول: -----

۸. تصمیم‌گیری و پایش مستمر

- ☐ تصمیم نهایی (ادامه معامله / ادامه مشروط / توقف) مکتوب و مستند شده است
- ☐ در صورت ادامه با شروط، بندهای ضمانت بر اساس یافته‌ها تعدیل شده‌اند
- ☐ برنامه پایش مستمر طرف مقابل پس از شروع همکاری تعریف شده است
- ☐ پیشنهاد: پروفایل شرکت را در **لینکا** دنبال (Follow) کنید تا از هر تغییر ثبتي به‌صورت لحظه‌ای مطلع شوید.

تاریخ تصمیم: -----

مسئول: -----

● الف) مدارکی که از طرف مقابل درخواست می‌کنید

- ☐ صورت‌های مالی حسابرسی‌شده — حداقل ۳ سال گذشته
- ☐ گزارش‌های حسابرسی داخلی و ترازنامه‌های دوره‌ای
- ☐ قراردادهای کلان فعال (مشتریان، تامین‌کنندگان، پیمانکاران)
- ☐ قراردادهای استخدامی کارکنان کلیدی و توافق‌نامه‌های محرمانگی (NDA)
- ☐ مستندات زیرساخت فناوری و سیاست‌های امنیت سایبری (برای معاملات فناوری محور)
- ☐ برنامه‌های عملیاتی، پیش‌بینی درآمد و طرح کسب‌وکار برای ۳ سال آینده
- ☐ مدارک مالکیت معنوی — ثبت برند، اختراعات، نرم‌افزارهای اختصاصی
- ☐ تاریخچه دعاوی حقوقی بسته‌شده و در حال جریان
- ☐ بیمه‌نامه‌های فعال (مسئولیت حرفه‌ای، دارایی‌ها)

⚠️ امتناع از ارائه هرکدام از این موارد، به خودی خود یک نشانه هشدار است. اگر طرف مقابل از ارائه مدارک خودداری کند، به منابع رسمی مستقل تکیه کنید.

● ب) مدارکی که مستقل و از منابع رسمی تایید می‌کنید

- ☐ اطلاعات ثبتی — روزنامه رسمی، اساسنامه، تاریخ تاسیس، شماره ثبت و شناسه ملی
- ☐ وضعیت فعالیت (فعال / در حال انحلال / منحل) و علت احتمالی تغییرات
- ☐ ساختار سهامداری و اعضای هیئت‌مدیره — همراه با تاریخچه کامل تغییرات
- ☐ مجوزهای فعالیت (ساجار، اینماد، مجوزهای صنفی و...) و اعتبار آن‌ها
- ☐ وضعیت مالیاتی و سوابق پرونده‌های مالیاتی
- ☐ فهرست‌های تحریمی داخلی و بین‌المللی — بررسی تمام اعضای هیئت‌مدیره
- ☐ ذی‌نفعان واقعی (UBO) و سهامداران پنهان
- ☐ گراف کامل ارتباطات — شرکت‌های مادر، زیرمجموعه و وابسته (از طریق **گراف لینکا**)
- ☐ سوابق مدیریتی اعضای هیئت‌مدیره در سایر شرکت‌ها (سابقه ورشکستگی، دعاوی، انحلال)
- ☐ مالکیت معنوی — برندهای ثبت‌شده در سامانه مالکیت معنوی

این دسته وابستگی شما به گفته‌های طرف مقابل را کم می‌کند. بخش بزرگی از این اطلاعات را می‌توانید در linka.ir ببینید.

چک‌لیست انواع بررسی بر اساس نوع معامله

۳

مشخص کنید کدام حوزه‌ها برای این معامله خاص شما الزامی است

نوع بررسی	چه چیزی را بررسی می‌کند؟	میزان اولویت
☐ حقوقی و ثبتی	سهامداری، دعاوی حقوقی، مجوزها، وضعیت ثبت و آگهی‌های رسمی	همیشه حیاتی
☐ مالی و مالیاتی	صورت‌های مالی، بدهی‌ها، تعهدات پنهان، وضعیت مالیاتی	همیشه حیاتی
☐ کامپلاینس، تحریم و تقلب	فهرست‌های تحریمی، سوابق تقلب، ذی‌نفعان واقعی (UBO)، AML	همیشه حیاتی
☐ ریسک اعتباری	چک برگشتی، معوقات بانکی، توان بازپرداخت، سابقه خوش حسابی	تسهیلات و تسهیل
☐ عملیاتی	فرآیندهای اجرایی، ظرفیت تولید، کارایی زنجیره تامین	بسته به معامله
☐ منابع انسانی	قراردادهای استخدامی، دعاوی کارگری، ساختار سازمانی	بسته به معامله
☐ فناوری و امنیت سایبری	زیرساخت IT، آسیب‌پذیری‌های امنیتی، داده‌های کاربران	شرکت‌های فناوری
☐ تجاری و بازار	جایگاه رقابتی، پایگاه مشتریان، روند بازار و پتانسیل رشد	M&A و سرمایه‌گذاری
☐ مالکیت معنوی (IP)	برند، اختراعات، حق نشر، نرم‌افزارهای اختصاصی	فناوری / برندمحور
☐ دارایی فیزیکی و املاک	اسناد مالکیت، بدهی رهنی، وضعیت فیزیکی دارایی، کارخانه‌ها	دارایی‌های مشهود
☐ اشخاص ثالث و تامین‌کنندگان	سابقه اجرا، ثبات مالی پیمانکار، ریسک زنجیره تامین	زنجیره تامین
☐ شناخت مشتری (KYC)	احراز هویت، ریسک اعتباری، سوابق مالی مشتری	صنایع مالی / پلتفرم
☐ ESG	محیط‌زیست، اجتماعی، راهبردی شرکتی (Corporate Governance)	اختیاری / روبه‌رشد

⚠️ بررسی شرکت هیچ‌گاه نباید جای بررسی شبکه مدیران آن را بگیرد، این دو باید هم‌زمان انجام شوند. با [گراف ارتباطات لینکا](#) می‌توانید در چند ثانیه سوابق هر شخص در تمام شرکت‌های مرتبط را ببینید.

▲ مقاومت در ارائه مدارک شفاف

اسناد کلیدی مثل صورت‌های مالی حسابرسی‌شده یا گزارش‌های مالیاتی ناقص‌اند، دور از دسترس نگه داشته می‌شوند یا مدام بهانه‌ای برای تأخیر آورده می‌شود. اطلاعاتی که طرف مقابل از ارائه آن سر باز می‌زند، ریسکی است که حتماً وجود دارد.

▲ ساختار مالکیت مبهم و تو در تو

ساختارهای پیچیده و چندلایه سهامداری بدون دلیل روشن کسب‌وکاری، معمولاً برای پنهان کردن تعهدات سنگین، فرار مالیاتی یا تضاد منافع طراحی می‌شوند. گراف ارتباطات لینکا برای کشف این ساختارها ابزار مناسبی است.

▲ پرونده‌های قضایی و مالیاتی باز

دعای حقوقی جاری، جریمه‌های سنگین گذشته، چک‌های برگشتی رفع‌اثرنشده یا بازرسی‌های در حال انجام. این‌ها ریسک‌های مالی و اعتباری مستقیمی برای سازمان شما ایجاد می‌کنند.

▲ تغییرات غیرعادی و مکرر ثبتی

جابه‌جایی مکرر مدیرعامل، تغییر مداوم اعضای هیئت‌مدیره یا تغییر آدرس ثبتی در جهت تیره اول یک سال، اغلب پیش‌درامدی برای انحلال، ورشکستگی یا فرار از قانون است.

▲ ضعف در امنیت سایبری و زیرساخت

در قراردادهای فناوری‌محور، نبود پروتکل مستند امنیتی یا استفاده از زیرساخت‌های قدیمی، سازمان شما را در معرض نشت اطلاعات و آسیب به اعتبار قرار می‌دهد.

▲ ذی‌نفع پنهان یا تضاد منافع آشکار

وجود سهامدار یا ذی‌نفعی که در فهرست‌های تحریمی قرار دارد، یا اعضای هیئت‌مدیره‌ای که هم‌زمان در شرکت‌های رقیب شما مسئولیت دارند (منع مداخله)، باید پیش از هر توافقی مکتوب حل‌وفصل شود.

— قدم بعدی —

بخش بزرگی از این چک لیست را می‌توانید در چند دقیقه در لینکا تکمیل کنید

به‌جای جمع‌آوری دستی مدارک از ده‌ها منبع پراکنده، نام شرکت یا شخص موردنظر را در لینکا جستجو کنید. اطلاعات ثبتی، حقوقی، مالکیتی، شبکه ارتباطات و گراف کامل ذی‌نفعان را یکجا ببینید — از سال ۱۳۲۰ تا امروز.

جستجو در لینکا — linka.ir

۳۰+

منبع رسمی
و معتبر داده

۴M+

پروفایل شخص
در دیتابیس لینکا

۲.۸M+

پروفایل شرکت
در دیتابیس لینکا