

Список документов, необходимых для оценки бизнеса, оценки деловой репутации:

1. Наименование и реквизиты предприятия, ФИО и должность руководителя.
2. Балансовые отчеты за последние три-четыре года, квартальные отчеты за последний и предпоследний годы. Выделить структуру затрат и доли постоянных и переменных затрат в себестоимости продукции.
3. Список основных средств на дату оценки (наименование, марка или технические характеристики, год ввода в эксплуатацию, шифр нормы амортизации, величина годовой амортизации, балансовая стоимость, начисленный износ, для зданий дополнительно - адреса, паспорта БТИ и свидетельства о праве собственности либо другой правоустанавливающий документ).
4. Копии договоров аренды, договоров аренды на землю.
5. Сведения об объектах интеллектуальной собственности и нематериальных активах: список, описания, балансовые данные, правоустанавливающие документы. (акции сторонних организаций, векселя, патенты, лицензии и т. д.) с расшифровкой и пояснениями;
6. Справка о затратах, относимых на себестоимость продукции и прочие затраты (обязательно с расшифровкой по статьям затрат).
7. Характеристика качества дебиторской задолженности, список дебиторов. (Расшифровка дебиторской задолженности компании);
8. Характеристика запасов.
9. Характеристика незавершенного производства и строительства.
10. Расшифровка долгосрочных финансовых вложений (балансовая стоимость, процент участия, балансовые отчеты предприятий участия на последние отчетные даты).
11. Учредительные документы фирмы, документы, подтверждающие права собственности и арендные права.
12. Сведения о фирме (история, структура, деятельность).
13. Аудиторские заключения по бухгалтерской отчетности компании (если есть)
14. Информация о наличии дочерних компаний и финансовая отчетность по ним.
15. Численность персонала.
16. Объем продаж по выпускаемой продукции (услугам) за последние 3 года.
17. Бизнес — план. Прогноз объема выручки и себестоимости. Будущие инвестиции в основные активы. Капитальные вложения.

Полный пакет документов определяется индивидуально после ознакомления оценщика с заявкой на экспертизу. Данный перечень документов является ориентировочным и может быть сокращен.

Для оценки акций и корпоративных прав необходимы следующие документы:

ОБЩИЕ ДОКУМЕНТЫ:

1. Устав, свидетельство о государственной регистрации, справка ЕГРПОУ.
2. Выписка из реестра акционеров по состоянию на дату оценки.
3. Документы на земельные участки, которые использует в своей деятельности предприятие (Государственный акт на постоянное право пользования землей, Государственный акт на право собственности землей, Договор аренды земли).
4. Финансовая отчетность предприятия (форма 1 -5 годовая, 1-2 квартальная) за 2010 – 2013 гг., и по состоянию на дату оценки форма 1, 2.

ИНФОРМАЦИЯ ПО ОСНОВНЫМ ФОНДАМ:

5. Перечень объектов, числящихся на балансе предприятия по состоянию на дату оценки (в электронном виде – таблицы Excel).

ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСИТЕЛЬНО ПРОИЗВОДСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ:

6. Описание производственной деятельности предприятия:
 - Перечень производимой продукции
 - Описание технологического процесса производства основных видов продукции;
 - Указать условия налогообложения, в случае наличия каких-либо налоговых льгот указать данный факт и подробно описать суть льгот по состоянию на дату оценки
7. Расшифровки формы 2 «Отчет о финансовых результатах», в формате Excel.
8. Информация о кредитном портфеле предприятия по состоянию на дату оценки (в таблице в формате Excel).
9. Информация об основных поставщиках и потребителях продукции/услуг предприятия (в таблице в формате Excel).
10. Расшифровка стр. 440, 450, 470, 500 и 510 формы 1 «Баланс» по состоянию на дату оценки (долгосрочные кредиты банков, другие долгосрочные финансовые обязательства, другие долгосрочные обязательства, краткосрочные кредиты банков, текущая задолженность по долгосрочным обязательствам), если таковая имеется.
11. Просьба предоставить копии договоров аренды основных средств, действующих по состоянию на дату оценки, где предприятие выступает арендатором или арендодателем.
12. Использование мощностей в натуральном выражении с указанием максимальной производственной мощности (загрузка) по видам продукции. Информацию необходимо предоставить в натуральных показателях.

Наименование продукции	Максимальная производственная мощность (загрузка), (производство т., кг.уп./год)	2010 фактическая	2011 фактическая	2012 фактическая	1 кв. 2013 факт	Дата оценки факт

13. Информация об объемах производства продукции и себестоимости (в таблице в формате Excel).

Прошу обратить внимание на то, что по результатам анализа данных о производственной деятельности необходимы будут уточнения относительно производственной деятельности предприятия. Перечень вопросов по производственной деятельности предприятия будет откорректирован после анализа приведенной выше информации в зависимости от вида и условий осуществляемой деятельности по состоянию на дату оценки.

В процессе работы и ознакомления с объектом оценки в данном перечне вопросов возможны изменения и дополнения.

Полный пакет документов определяется индивидуально после ознакомления оценщика с заявкой на экспертизу. Данный перечень документов является ориентировочным и может быть сокращен.