**Перечень документов и информации, необходимых для оценки бизнеса (пакетов акций, долей участия)**

1. Общая информация о Заказчике.

|  |  |
| --- | --- |
| Полное наименование |  |
| Сокращенное наименование |  |
| Юридический адрес |  |
| Место нахождения |  |
| Телефон |  |
| Факс |  |
| ИНН |  |
| КПП |  |
| ОКПО |  |
| ОГРН |  |
| Дата присвоения ОГРН |  |
| Генеральный директор (ФИО), тел. |  |
| Главный бухгалтер (ФИО), тел. |  |

1. Общая информация об оцениваемой компании (история создания, достижения, основные направления деятельности, перечень дочерних предприятий, филиалов, представительств, краткое описание всех предыдущих юридических образований и принадлежности в прошлом к другим предприятиям).
2. Уставные и регистрационные документы:

* Устав Предприятия в действующей редакции
* Свидетельства о регистрации и перерегистрации Предприятия
* Свидетельство о постановке на налоговый учет
* Выписки из реестров собственников Предприятия и структура уставного капитала

1. Финансовая отчетность за период 2008-2015 гг. в составе:

* Учетная политика и приказ ее утвердивший
* Бухгалтерский баланс (форма 1) с пояснительными записками к балансу
* Отчет о прибылях и убытках (форма 2)
* Приложение к бухгалтерскому балансу (форма 5)
* Аудиторское заключение
* Дивидендная история предприятия: выплаты дивидендов по видам акций и основные принципы дивидендной политики предприятия. План дивидендных выплат на перспективу.

1. Информация об операционной деятельности компании:

* Краткое описание операционной деятельности, основных видов деятельности;
* Сведения о каких-либо правах, согласованиях, разрешениях, сертификатах или лицензиях, необходимых компании для осуществления своей деятельности.
* Расшифровка выручки и себестоимости по основным видам деятельности компании за период аналогичный представлению финансовой отчетности;
* Расшифровка управленческих расходов;
* Расшифровка прочих доходов и расходов;
* Данные о структуре покупателей и заказчиков с указанием видов товаров (работ, услуг), которые они потребляют, доли в общем объеме;
* Данные об основных поставщиках и подрядчиках с указанием их доли в общем объеме, видов продукции и услуг, которые они поставляют (оказывают), долгосрочности сотрудничества

1. Бизнес-планы компании:

* Среднесрочные планы по сбыту продукции (в натуральном и стоимостном выражении), а также планируемых операционных затратах;
* План инвестиционных и капитальных вложений;
* Потребности и планы по привлечению финансовых ресурсов, в том числе как за счет увеличения уставного капитала, так и за счет заемных источников;

1. Информация о положении компании на рынке:

* Сведения об основных конкурентах, занимаемой доли рынка, сравнение динамики развития компании со среднерыночными показателями и показателями отрасли основных покупателей;
* Сведения об основных потребителях компании, как тех которым уже осуществляются поставки (оказываются услуги), так и перспективных;
* Отчеты по проведенным компанией маркетинговым исследования и обзорам рынка (при наличии);
* Инвестиционные меморандумы и презентации.

1. Информация о структуре компании и персонале:

* Организационная схема компании на дату оценки;
* Данные о численности персонала и средней заработной плате в разрезе основных групп сотрудников (дирекция, административный персонал, ИТР, рабочие и пр.) за период аналогичный представлению финансовой отчетности;
* Краткие сведения о руководстве, в том числе опыт работы, образование, продолжительность работы в компании, участие в прибыли.

1. Информация об активах и обязательствах предприятия на дату оценки, в том числе:

* Расшифровка нематериальных активов с копиями патентов, свидетельств и лицензионных договоров, а также пояснением относительно их значимости в текущей и перспективной деятельности компании;
* Расшифровка основных средств с указанием: наименования, марки (модели), инвентарного номера, даты ввода в эксплуатацию (приобретения), первоначальной стоимости, восстановительной стоимости, остаточной стоимости, срока полезного использования и нормы амортизации.
* По недвижимому имуществу– свидетельства о регистрации прав, технические паспорта БТИ, договора аренды земельных участков и кадастровые планы участков.
* По оборудованию – полное наименование, марка, модель, заводской номер, основные технические характеристики, краткое описание технического состояния, данные о капитальных ремонтах (дата, вид, затраты);
* По транспорту - полное наименование, марка, модель, VIN, номер государственного регистрационного знака, основные краткое описание технического состояния, пробег с начала эксплуатации;
* Расшифровка дебиторской задолженности с указанием основания и даты возникновения, ожидаемого срока погашения, валюта расчетов;
* Расшифровка кредиторской задолженности с указанием основания и даты возникновения, графика погашения, валюта расчетов;
* Информация о ликвидности запасов (по основным видам и группам);
* Информация о финансовых вложениях: для кредитов, займов и вкладов - заемщик, валюта, объем, процентная ставка, обеспечение, график погашения, для ценных бумаг (по каждому виду) - вид бумаги, реквизиты, количество, сумма, доля в уставном капитале (для акций и долей), информация о выплате дивидендов, купонов и процентов за прошлые периоды;
* Информация о привлеченных кредитах и займах (кредитор, валюта, объем, процентная ставка, обеспечение, график погашения), а также прочих долгосрочных обязательствах;
* Информация об открытых счетах в банках;
* Информация о полученных претензиях, вступивших в законную силу судебных решениях, а также текущих разбирательствах;
* Информация об арендованных основных средствах с указанием наименования, срока аренды, размера арендной платы и графика платежей.

Запрашиваемую информацию Заказчик предоставляет Исполнителю в заверенном виде (подписанную уполномоченным лицом Заказчика и заверенную его печатью) в виде копий или/и справок. Предварительный обобщенный перечень документов и информации является базовым для начала работ. В процессе подробного изучения деятельности компаний Исполнителю может потребоваться дополнительная информация, по предоставлению которой будет направлен дополнительный запрос.

С уважением,

Князьков Александр Геннадьевич, MRICS

Генеральный директор ООО «НОК»

Тел. +7 (495) 967-47-87

Моб. +7 (903) 763-94-89

E-mail: info@valcons.ru

www.valcons.ru