**Перечень документов и информации, необходимых для оценки рыночной стоимости векселей**

1. **Общая информация о Должнике.**

|  |  |
| --- | --- |
| 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. Устав Должника в действующей редакции.
2. Свидетельства о регистрации Должника.
3. Реестр лицензий, необходимых Должнику для осуществления деятельности. Копии лицензий со всеми приложениями.
4. Общая информация (история создания и достижения; перечень дочерних предприятий, филиалов, представительств).
5. Перечень дел, исков и споров, находящихся в судопроизводстве.

**II. Бухгалтерская отчетность**

1. Бухгалтерская отчетность годовая за три последних года и на дату оценки (формы №№1-5), все справки и приложения, пояснительная записка к балансу.
2. Информация об открытых расчетных счетах в банках. Информация об открытых расчетных счетах в проблемных банках (отозвана лицензия, внешнее управление и т.п.).
3. Аудиторские заключения о финансово-бухгалтерской отчетности Должника за три последних года
4. Справка о несущественности изменения показателей с даты последней отчетности до даты оценки.

**V. Информация об активах и обязательствах на дату оценки.**

1. Расшифровка строки 140 "Долгосрочные финансовые вложения" бухгалтерского баланса. Структура долгосрочных финансовых вложений (с указанием следующей информации: величина инвестированных средств, установленная доходность, дата погашения или возврата средств, по акциям – размер пакета (доля в уставном капитале), наименование компании, Баланс на последнюю отчетную дату, номинальная стоимость и информация о полученных дивидендах). Копии договоров займа.
2. Расшифровка строк 230 "Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) и 240 "Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) бухгалтерского баланса в соответствии с приведенными таблицами (см. Приложение 1). Информация о составе дебиторской задолженности Предприятия (объем, дата возникновения, ожидаемый график погашения, валюта расчетов), а также перспективах ее взыскания (текущая, безнадежная, реструктуризированная).
3. Информация о привлеченных кредитах и займах (объем, процентная ставка, обеспечение, график погашения), а также прочих долгосрочных обязательствах Должника. Расшифровка строк 510, 520 и 610 бухгалтерского баланса в соответствии с Табл. 2)..
4. Расшифровка строки 620 "Кредиторская задолженность" бухгалтерского баланса в соответствии с Табл. 3. Информация о составе кредиторской задолженности Предприятия (объем, дата возникновения, ожидаемый график погашения, валюта расчетов). Размер просроченной задолженности в разрезе кредиторов.
5. Размер штрафов, пеней, процентов и неустоек, которые не отражены в составе обязательств Предприятия. Гарантии и поручительства, выданные в обеспечение долгов третьих лиц по видам, объемам, срокам действия.

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

Приложение 1. Расшифровка дебиторской задолженности на дату оценки

Табл. 1. Покупатели и заказчики

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование дебитора | Сумма задолженности, руб. | Дата возникновения задолженности | Дата погашения либо срок оплаты согласно договору | Причина возникновения задолженности | Характеристика задолженности (безнадежная, просроченная, текущая) | Вероятность возврата | Вероятный срок погашения задолженности |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Характеристика задолженности:

| **№ п/п** | **Наименование** | **Характеристика задолженности** |
| --- | --- | --- |
| 1 | Абсолютно ликвидная | Платежи осуществляются день в день в момент возникновения необходимости погашения задолженности по договору, не было ни одного сбоя |
| 2 | Ликвидная | Надежный контрагент, практически не было сбоев по срокам платежей и несоответствия сумм по актам сверки |
| 3 | Весьма вероятная | Задолженность признают полностью, регулярно осуществляют текущие платежи, бывают сбои по актам сверки и срокам оплаты |
| 4 | Вероятная | Периодически возникают некоторые несоответствия по сверкам задолженности, достаточно значительные (более 3 мес.) сроки задержек платежей которые осуществляются нерегулярно. Задолженность, однако признается и гасится. |
| 5 | Сомнительная к взысканию | Долго (0,5-1 г. задержки) не гасят задолженность, но ее признают и обещают оплатить. |
| 6 | Весьма сомнительная к взысканию | Должник долгое время не гасит задолженность, признает ее не в полном размере, существует необходимость обращения в суд для взыскания задолженности. |
| 7 | Безнадежная | Давно (более 1 года) не оплачивается, должник отсутствует, либо не признает задолженность, перспективы неясны, затраты по взысканию скорее всего превысят величину задолженности. |

Приложение 2. Информация об обязательствах Предприятия

Табл. 2. Расшифровка полученных Предприятием кредитов и займов на дату оценки

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование кредитора | Дата получения кредита | Дата погашения кредита | Сумма кредита, руб. | Процент по кредиту, % год. | Периодичность выплаты процентов | Дата выплаты основной суммы долга | Описание кредита |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Примечание.** Необходимо указать также суммы задолженности по основной сумме долга и процентам по каждому кредиту, начисленных, но не отраженных в бухгалтерском учете.

Табл. 3. Кредиторская задолженность

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование кредитора | Сумма задолженности, руб. | Дата возникновения задолженности | Дата погашения либо срок оплаты согласно договору | Причина возникновения задолженности | Характеристика задолженности (просроченная, текущая, реструктуризированная) | Планируемый срок погашения задолженности |
|  |  |  |  |  |  |  |  |