

Документы для оценки бизнеса

1. Сведения об объекте оценки

- 1.1. Свидетельство о государственной регистрации
- 1.2. Свидетельство о присвоении ОГРН.
- 1.3. Устав (действующая редакция).
- 1.4. Перечень акционеров (участников) с реквизитами.
- 1.5. Балансовая стоимость объекта оценки (по учету у собственника).
- 1.6. Сведения о государственной регистрации выпуска акций (номер и дата).

2. Общие сведения о предприятии

- 2.1. История создания предприятия.
- 2.2. Виды деятельности предприятия:
 - 2.2.1. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности.
 - 2.2.2. Доля выручки по каждому виду за последние 3 года.
 - 2.2.3. Объем продаж по направлениям реализации (экспорт, реализация по регионам РФ и т.п.).
- 2.3. Номенклатура продукции, работ, услуг.
- 2.4. Сведения о полученных лицензиях (с указанием реквизитов лицензий, срока окончания действия).
- 2.5. Сведения о производственных мощностях:
 - 2.5.1. Основные производственные участки.
 - 2.5.2. Основные технологические линии.
 - 2.5.3. Максимальный объем выпуска в натуральном выражении по видам и/или номенклатуре продукции.
 - 2.5.4. Сведения о загрузке производственных мощностей за последние 3 года.
- 2.6. Сведения об основных потребителях (наименование, вид деятельности, вид продаваемой продукции, объем продаж за последние 3 года).
- 2.7. Сведения об основных поставщиках (наименование, вид деятельности, вид приобретаемой продукции).
- 2.8. Численность персонала.
- 2.9. Основные конкуренты (наименование, преимущества и недостатки производимой продукции по сравнению с оцениваемым предприятием).

3. Отчетность Предприятия.

- 3.1. Бухгалтерская отчетность по состоянию на дату проведения оценки.
- 3.2. Годовая бухгалтерская отчетность за последние 3 полных года (пять форм, пояснительная записка).
- 3.3. Аудиторские заключения за последних 3 полных года.
- 3.4. Годовые отчеты за последних 3 полных года.

4. Сведения об активах и обязательствах Предприятия

Расшифровка основных статей баланса по состоянию на дату проведения оценки (в случае расхождения значений в расшифровке и бухгалтерском балансе необходимы пояснения о причинах):

Активы

- 4.1. Основные средства:
 - 4.1.1. Группа основных средств.
 - 4.1.2. Наименование.
 - 4.1.3. Дата ввода каждого основного средства.
 - 4.1.4. Первоначальная балансовая стоимость.
 - 4.1.5. Остаточная балансовая стоимость по состоянию на дату проведения оценки.
 - 4.1.6. Дата последней переоценки основных средств.
- 4.2. Инвестиции в дочерние, зависимые и прочие организации:
 - 4.2.1. Наименование компании.
 - 4.2.2. Доля участия.
 - 4.2.3. Балансовая стоимость.
 - 4.2.4. Бухгалтерская отчетность по состоянию на дату проведения оценки.
- 4.3. Долгосрочные займы, векселя и т.п.:
 - 4.3.1. Наименование заемщика.
 - 4.3.2. Дата выдачи.
 - 4.3.3. Дата и/или график погашения.
 - 4.3.4. Реквизиты договора займа / ценной бумаги.
 - 4.3.5. Процентная ставка.
 - 4.3.6. Балансовая стоимость.
- 4.4. Запасы:
 - 4.4.1. Балансовая стоимость по группам запасов.
 - 4.4.2. Балансовая стоимость неликвидных запасов.
- 4.5. Дебиторская задолженность:
 - 4.5.1. Наименование дебитора.
 - 4.5.2. Балансовая стоимость задолженности.
 - 4.5.3. Степень реальности к взысканию.
- 4.6. Краткосрочные займы, векселя и т.п.:
 - 4.6.1. Наименование заемщика.
 - 4.6.2. Дата выдачи.
 - 4.6.3. Дата и/или график погашения.
 - 4.6.4. Реквизиты договора займа / ценной бумаги.
 - 4.6.5. Процентная ставка.
 - 4.6.6. Балансовая стоимость.
- 4.7. Расшифровка прочих активов предприятия с указанием наименования и балансовой стоимости:
 - 4.7.1. Нематериальные активы.
 - 4.7.2. Результаты исследований и разработок.
 - 4.7.3. Доходные вложения в материальные ценности.
 - 4.7.4. Прочие внеоборотные активы.
 - 4.7.5. Прочие оборотные активы.

4.7.6. Арендованные основные средства по договорам лизинга.

Пассивы

4.8. Долгосрочные заемные средства, подлежащие погашению:

4.8.1. Наименование кредитора / заимодавца.

4.8.2. Дата выдачи.

4.8.3. Дата и/или график погашения.

4.8.4. Реквизиты договора.

4.8.5. Процентная ставка.

4.8.6. Балансовая стоимость.

4.9. Краткосрочные заемные средства, подлежащие погашению:

4.9.1. Наименование кредитора / заимодавца.

4.9.2. Дата выдачи.

4.9.3. Дата и/или график погашения.

4.9.4. Реквизиты договора.

4.9.5. Процентная ставка.

4.9.6. Балансовая стоимость.

4.10. Кредиторская задолженность:

4.10.1. Наименование кредитора.

4.10.2. Балансовая стоимость.

5. Сведения о доходах и расходах Предприятия

Расшифровка основных статей Отчета о прибылях и убытках за последние 3 года (в случае расхождения значений в расшифровке и Отчете необходимы пояснения о причинах):

5.1. Себестоимость продаж:

5.1.1. Себестоимость по статьям затрат.

5.1.2. Покупные цены на основное сырье и материалы, используемые в производстве

5.1.3. Коммерческие расходы.

5.1.4. Управленческие расходы.

5.1.5. Прочие доходы.

5.1.6. Прочие расходы.

6. Планы компании.

6.1. Бизнес-план предприятия.

6.2. Планы продаж в денежном выражении (объемы, цены).

6.3. Планы капитальных вложений (объемы, направления, прогноз производственных мощностей).

7. Сведения об основных средствах Предприятия.

7.1. Сведения о зданиях, сооружениях, передаточных устройствах и т.п.:

7.1.1. Свидетельства о государственной регистрации права.

7.1.2. Технические паспорта БТИ.

7.1.3. Справка об отсутствии (наличие) обременений.

7.2. Сведения о земельных участках:

7.2.1. Правоустанавливающий документ (свидетельство о государственной регистрации

права собственности, права бессрочного постоянного пользования, договор аренды земли).

7.2.2. Кадастровый план (действующая редакция).

8. Сведения об основном оборудовании (наиболее дорогостоящее оборудование, основные технологические линии и т.п.):

8.1. Перечень основного оборудования:

8.1.1. Наименование объекта оценки.

8.1.2. Марка, модель.

8.1.3. Год выпуска.

8.1.4. Дата ввода в эксплуатацию.

8.1.5. Основные технические параметры.

8.1.6. Производитель.

8.1.7. Сведения о техническом состоянии объекта.

8.2. Договора купли-продажи.

9. Прочая информация.

9.1. Управленческая отчетность (в случае значительных расхождений от данных бухгалтерского учета).

Прочие сведения, которые по мнению Заказчика, могут являться важными ценообразующими факторами.