

№ п/п	Наименование документа
1.	Общие документы, регламентирующие деятельность предприятия
1.1.	Свидетельство о государственной регистрации юридического лица
1.2.	Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе
1.3.	Учредительные документы: Учредительный договор, Устав и свидетельства о регистрации изменений в них
1.4.	Структура уставного капитала компании.
1.5.	Состав акционеров/собственников на дату оценки
2.	Финансовая отчетность
2.1.	Бухгалтерская отчетность ф. №1-5, пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за последние 3 года деятельности
3.	Общэкономическая информация о предприятии
3.1.	История создания, основные достижения, положение на рынке, направления текущей деятельности (основные и неосновные виды деятельности) и развития, основные клиенты, организационная структура
3.2.	Перечень дочерних предприятий, филиалов, представительств, с указанием их полного наименования и месторасположения
3.3.	Перечень предоставляемых услуг
3.4.	Основные конкуренты, характеристика конкурентной стратегии
3.5.	Среднесписочная численность персонала, работающего на предприятии за последние 3 года деятельности и средний уровень заработной платы в разбивке на производственный и административный персонал
3.6.	Любые соглашения, ограничивающие продажу активов предприятия
4.	Маркетинговая информация
4.1.	Маркетинг: краткий обзор состояния и перспектив развития отрасли, текущего положения и перспектив компании в отрасли (актуальные по состоянию на дату оценки)
4.2.	Сведения о ретроспективной и целевой доле рынка. Сведения о доле рынка на дату оценки, уровне конкурентности на рынке
5.	Информация о производственной деятельности
5.1.	Управленческая отчетность компании за последние 3 года деятельности (за каждый период – плановые показатели и фактически достигнутые); с выделением выручки (с детализацией по статьям доходов), себестоимости (с детализацией по статьям затрат), управленческих и коммерческих расходов, расходов на финансирование (уплата процентов), амортизации (отдельно от себестоимости), налогов, капитальных вложений (с указанием сумм капитальных вложений, которые предназначались для поддержания существующих производственных мощностей и для увеличения мощностей)
5.2.	Бизнес-план (бюджеты) предприятия на 2-3 года или на максимально возможный перспективный период
5.3.	Объем капитальных вложений за последние 3 года деятельности в разбивке на поддержание и расширение производственных мощностей
5.4.	Детализированный план капитальных вложений за последние 3 года деятельности указанием средней планируемой нормы амортизационных отчислений, которая будет применяться после ввода в эксплуатацию (на максимально долгосрочный период времени), а также с указанием сумм капитальных вложений, которые пойдут на поддержание существующих производственных мощностей и на увеличение мощностей
5.5.	Учетная политика компании по российским стандартам бухгалтерского учета на последнюю отчетную дату
5.6.	Степень загрузки основных производственных мощностей, резерв увеличения объемов производства в пределах существующих мощностей и с учетом расширения
5.7.	Сумма начисленной амортизации на последнюю отчетную дату в разбивке по группам основных средств (здания и сооружения, машины и оборудование, транспорт, прочее).
6.	Информация о лицензиях и месторождениях (при наличии)
6.1.	Копии лицензий по состоянию на соответствующие даты с указанием вида услуг, на которые они предоставлены
6.2.	Информация о месторождениях, утвержденных запасах

№ п/п	Наименование документа
6.3.	Стадии процессов подсчета запасов, разработка проектных документов по месторождениям
6.4.	Информация о добыче на дату оценки, планируемый ежегодный объем добычи
7.	Информация, необходимая для оценки активов
7.1.	Информация о недвижимом имуществе: <ul style="list-style-type: none"> – свидетельство о государственной регистрации права/выписка из ЕГРП.; – документ-основание приобретения права (договор купли-продажи, акт приемки-передачи, документ, подтверждающий оплату); – действующий технический паспорт БТИ, включая экспликацию, поэтажный план и справку о состоянии здания; – кадастровый план земельного участка
7.2.	Информация о движимом имуществе: <ul style="list-style-type: none"> – документ-основание приобретения права (при наличии); – действующий технический паспорт (при наличии) или описание объекта с показателями выпуска, мощностей и т. п.
7.3.	Перечень дебиторов (с указанием сумм), суммы безнадежной и просроченной дебиторской задолженности, ориентировочный период инкассации дебиторской задолженности, порядок формирования резервов на покрытие безнадежных долгов (в % от общей суммы задолженности/выручки, и т.п.)
7.4.	Информация о запасах: <ul style="list-style-type: none"> – товары для перепродажи; прайс-лист на реализацию данной продукции; затраты, связанные с реализацией; – есть ли в составе материалов и готовой продукции излишки, неликвиды, устаревшие запасы; – незавершенное производство
7.5.	Расходы будущих периодов: характер расходов, сумма
7.6.	Авансы выданные: сумма, валюта, какими товарами (услугами) будет погашаться, предполагаемая дата исполнения обязательств, в счет которых выдан аванс
8.	Информация об обязательствах предприятия:
8.1.	Расшифровка краткосрочной задолженности: <ul style="list-style-type: none"> – кредиты и займы: сумма, кредитор, дата привлечения и погашения, процентная ставка, порядок погашения, начисленные пени, валюта платежа; – облигации: тип облигации, дата погашения, размер купонного дохода или дисконта, порядок погашения, валюта платежа; – финансирование приобретения оборудования: сумма, кредитор, дата погашения, процентная ставка, порядок погашения, начисленные пени, валюта платежа; – сведения о прочих обязательствах (за исключением кредиторской задолженности)
8.2.	Перечень кредиторов с указанием сумм, ориентировочный период инкассации кредиторской задолженности
9.	Информация и расшифровка финансовых вложений
10.	Расшифровки статей баланса
10.1.	Расшифровки всех статей более 2% от валюты баланса

Данный перечень является базисным и может быть дополнен или сокращен в каждом конкретном случае.

Желательно предоставлять информацию в электронном варианте (Word, Excel).