

ИНСТРУКЦИЯ ПО ЗАПОЛНЕНИЮ АНКЕТЫ | РЭНКИНГ ОЦЕНОЧНЫХ КОМПАНИЙ

ОБЩИЙ ПОРЯДОК УЧАСТИЯ В РЭНКИНГАХ

- Для участия в рэнкингах нужно заполнить электронную анкету и заверить информацию в бланке подтверждения подписью руководителя головной компании и ее фирменной печатью.
- Все листы, кроме бланка подтверждения обязательны для заполнения.
- Бланк подтверждения заполняется автоматически.
- Анкету и бланк подтверждения нужно прислать **до 29.07.2019** на адрес appraiser@expert-business.ru.
- **Отдельным письмом необходимо прислать подтверждающие документы (или ссылку для их скачивания).**
- Сведения анкеты включаются в рэнкинг после получения скан-копий бланка подтверждения и документов, дальнейшей их сверки и оплаты услуг по обработке информации.
- Организатор рэнкинга вправе не принимать на обработку анкету, полученную позже установленного срока.
- **Заполнять в анкете нужно ячейки, не выделенные цветом.**
- При заполнении нужно придерживаться разъяснений, приведенных в анкете и далее по тексту в инструкции.

ОБЩИЙ ПОДХОД К ЗАПОЛНЕНИЮ АНКЕТЫ

1. Если в анкете приводятся консолидированные данные по группе оценочных компаний, то такая группа позиционируется только в рэнкингах оценочных групп.
2. Для позиционирования в рэнкингах оценочных организаций нужно заполнить дополнительно аналогичную анкету, но с показателями только одной оценочной организации (одного юридического лица).
3. В рэнкинг оценочных групп не включаются объединения и партнерские сети, состоящие из не аффилированных компаний, за исключением групп, в которых компании являются членами международной аудиторской сети входящей в список Forum of Firms.
4. Если **головная оценочная компания имеет аффилированные (зависимые) лица**, осуществляющие оценочную деятельность, то в анкете приводятся консолидированные данные (сведения для рэнкингов оценочных групп).
5. Доход от оценки не может включать выручку от других видов деятельности, а также стоимость программного обеспечения (лицензий), внедрение которого может сопровождать выполнение заказов на услуги, связанные с оценкой.

6. Для целей **рэнкингов могут учитываться данные только российских компаний**, которые осуществляют оценочную деятельность (в штате компании должно быть не менее двух оценщиков – членов оценочного СРО, у которых не приостановлено право осуществления оценочной деятельности).
7. **Не могут учитываться доходы компаний, зарегистрированных за рубежом**. Выручка от оценки не может включать доходы от других видов деятельности, не относящихся к оценке.

ЛИСТ «ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ»

Пункт 7. Число участников группы (аффилированных лиц). Указывается число компаний (без учета филиалов и представительств) с учетом головной оценочной организации, осуществляющих оценочную деятельность и услуги, связанные с ней.

В рэнкинги включаются только организации, группы аффилированных лиц и аудиторские сети (российские группы, представляющие в России международные аудиторские сети, входящие в список Forum of Firms – для информации о сетях см. <https://www.ifac.org>).

Для целей рэнкингов учитываются следующие критерии аффилированности (зависимости):

- дочерние и зависимые оценочные компании с долей в головной или управляющей компании (УК), равной или больше 20%;
- учредитель / совладелец головной оценочной компании или УК (доля не менее 20%) является учредителем или совладельцем (не менее 20%) других оценочных компаний;
- учредитель или совладелец головной оценочной компании или УК (доля не менее 20%) является руководителем (единоличный исполнительный орган) других оценочных компаний;
- руководитель (единоличный исполнительный орган) головной оценочной компании или УК является (в исследуемом периоде) руководителем других оценочных компаний

В анкете **нужно указать признак зависимости**. При подготовке рэнкинга организатор проверяет состав заявленной группы и указанные участником признаки аффилированности в информационных источниках. Если сведения из анкеты не соответствуют сведениям источников информации, то организатор вправе не учитывать показатели группы, либо запросить для участия документы, подтверждающие зависимость компаний в группе.

Пункт 8. Суммарная выручка от всех видов деятельности. Суммарная выручка (нетто) от осуществления всех видов деятельности, согласно строке 2110 формы №2 бухгалтерской отчетности (или согласно налоговой декларации).

Пункт 8.1. Выручка от оценочной деятельности. Суммарная выручка (нетто) от осуществления только оценочной деятельности. Не учитываются доходы от аудита, консалтинга или другой деятельности, не относящейся к оценке. Показатель приводится в рублях и без учета НДС.

Пункт 8.2. Внутригрупповая выручка. Указывается внутригрупповой оборот группы – он не может быть включен в суммарную выручку от оценочных услуг, указанную в пункте 8.1. Во избежание двойного счета просим Вас не учитывать внутригрупповые доходы в качестве выручки от оценки. При выполнении одного проекта группой компаний, для рэнкинга должна учитываться только выручка, полученная от заказчика головной (или управляющей) компанией.

ОБНОВЛЕНИЕ МЕТОДИКИ

Пункт 9. Численность штатных оценщиков (членов оценочного СРО).

Приводится штатная численность оценщиков (членов СРО) оценочной организации по состоянию на **31.12.2018**.

Если в проекте участвует группа компаний, то в отдельной анкете приводится штатная численность оценщиков по всем зависимым оценочным компаниям группы – для позиционирования в отдельном рэнкинге оценочных групп.

Для подтверждения численности оценщиков необходимо предоставить выписку из оценочного СРО о численности штатных оценщиков в рассматриваемой компании по состоянию на 31.12.2018 с указанием ФИО оценщиков и периода, с которого оценщик работает в данной компании.

Пункт 10. Величина страхового покрытия профессиональной ответственности. Указывается суммарный показатель актуальных страховых покрытий профессиональной ответственности штатных оценщиков компании (членов оценочного СРО) по состоянию на **31.12.2018**, а также актуальное страховое покрытие ответственности юридического лица по состоянию на **31.12.2018** (для группы оценочных компаний указываются суммарные показатели по соответствующим компаниям группы и по оценщикам соответствующих компаний группы). **Для подтверждения предоставляются скан-копии полисов.**

Пункт 11. Квалификация штатных оценщиков. Указывается количество квалификаций, присвоенных в оценочных СРО; количество международных квалификаций в области оценки и смежных с ней областях; число аттестатов (полученных в результате сдачи квалификационных экзаменов с 21.08.2017 по 31.12.2018); численность штатных оценщиков – членов экспертных советов оценочных СРО, – членов коллегиального органа СРО, – дисциплинарного комитета СРО и президиума экспертного совета СРО. Для подтверждения предоставляются скан-копии документов / протоколов или ссылки на сайты СРО.

Пункт 12. Репутация компании. Национальные и международные премии или награды за заслуги в области оценки: указываются премии или награды в области оценки и / или смежных с ней областях (недвижимость, финансовый анализ, экспертиза и т.д.), присвоенные компании или ее оценщикам за весь период ее существования.

В подпунктах о сертификации в области менеджмента качества (СМК) указывается наличие у компании свидетельства о соответствии ее СМК национальной и/или международной системе. В подпункте о пройденных аккредитациях (отборах) у госкорпораций и холдингов нужно указать у каких госкорпораций и холдингов (включая их дочерние структуры) компания получила аккредитацию в 2018 году.

В подпункте о выигранных тендерах (конкурсах) необходимо указать общую сумму в рублях выигранных в 2018 году тендеров (конкурсов) у госкорпораций и холдингов (включая их дочерние структуры).

Для подтверждения предоставляются скан-копии документов/сертификатов. Для пройденных аккредитаций (отборов) и выигранных тендеров (конкурсов) подтверждением могут являться ссылки на интернет-страницы сайтов госкорпораций и холдингов с соответствующей информацией.

ЛИСТ «ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ»

В таблице приводятся показатели выручки (в рублях, без учета НДС) полученные от предоставления оценочных услуг предприятиям разных отраслей и сфер экономики.

Строка «Итого по всем видам деятельности» заполняется автоматически. После распределения выручки по видам оценки и отраслям результат в ячейке **T14** должен быть равен 100% и соответствовать суммарному доходу от **всех видов деятельности**.

Строка «Всего по оценочной деятельности» заполняется автоматически. Результат в ячейке **T11** должен соответствовать суммарному доходу от **оценочной деятельности** (он может быть равен 100% только в том случае, если компания предоставляет только оценочные услуги и не осуществляет других видов деятельности, или не отражает их в анкете).

ЛИСТ «ЦЕЛИ ОЦЕНКИ»

В таблице приводятся показатели выручки (в рублях, без учета НДС) полученные от предоставления оценочных услуг в зависимости от целей оценки.

Строка «Всего по оценочной деятельности» заполняется автоматически. После распределения выручки по видам оценки и ее целям результат в ячейке **H11** равен 100%, а результат в ячейке **I11** должен соответствовать показателю из ячейки **S11** листа «Показатели деятельности». **Суммарные показатели по видам оценки в листах/вкладках «Цели оценки» и «Показатели деятельности» должны совпадать.**

ЛИСТ «БЛАНК ПОДТВЕРЖДЕНИЯ»

Данный лист анкеты содержит основные показатели, отражаемые в рэнкингах. Лист заполняется автоматически по мере заполнения участником анкеты. Во избежание несоответствия данных в этом листе и в формирующих его листах редактирование бланка подтверждения заблокировано.

Заполненную электронную анкету и скан-копию бланка подтверждения нужно прислать на адрес appraiser@expert-business.ru до **29 июля 2019 года**. Подтверждающие документы необходимо прислать вложениями (либо ссылкой для их скачивания) **в отдельном письме**.

По вопросам участия обращайтесь, пожалуйста, по телефону: +7 (495) 234-34-16 доб. 3477 и или по электронной почте appraiser@expert-business.ru.

Компания «Эксперт Бизнес-Решения» новая информационно-аналитическая компания Рейтингового агентства «Эксперт РА», созданная в 2019 году с целью поддержки аналитических услуг и продуктов, не относящихся к деятельности кредитного рейтингового агентства. Рейтинговое агентство «Эксперт РА» участвует в капитале «Эксперт Бизнес-Решения», компании работают под единым брендом «Эксперт».

Вся официальная информация о деятельности кредитного рейтингового агентства «Эксперт РА» и компании «Эксперт Бизнес-Решения» публикуется исключительно на доменах <https://raexpert.ru> и <https://expert-business.ru>.