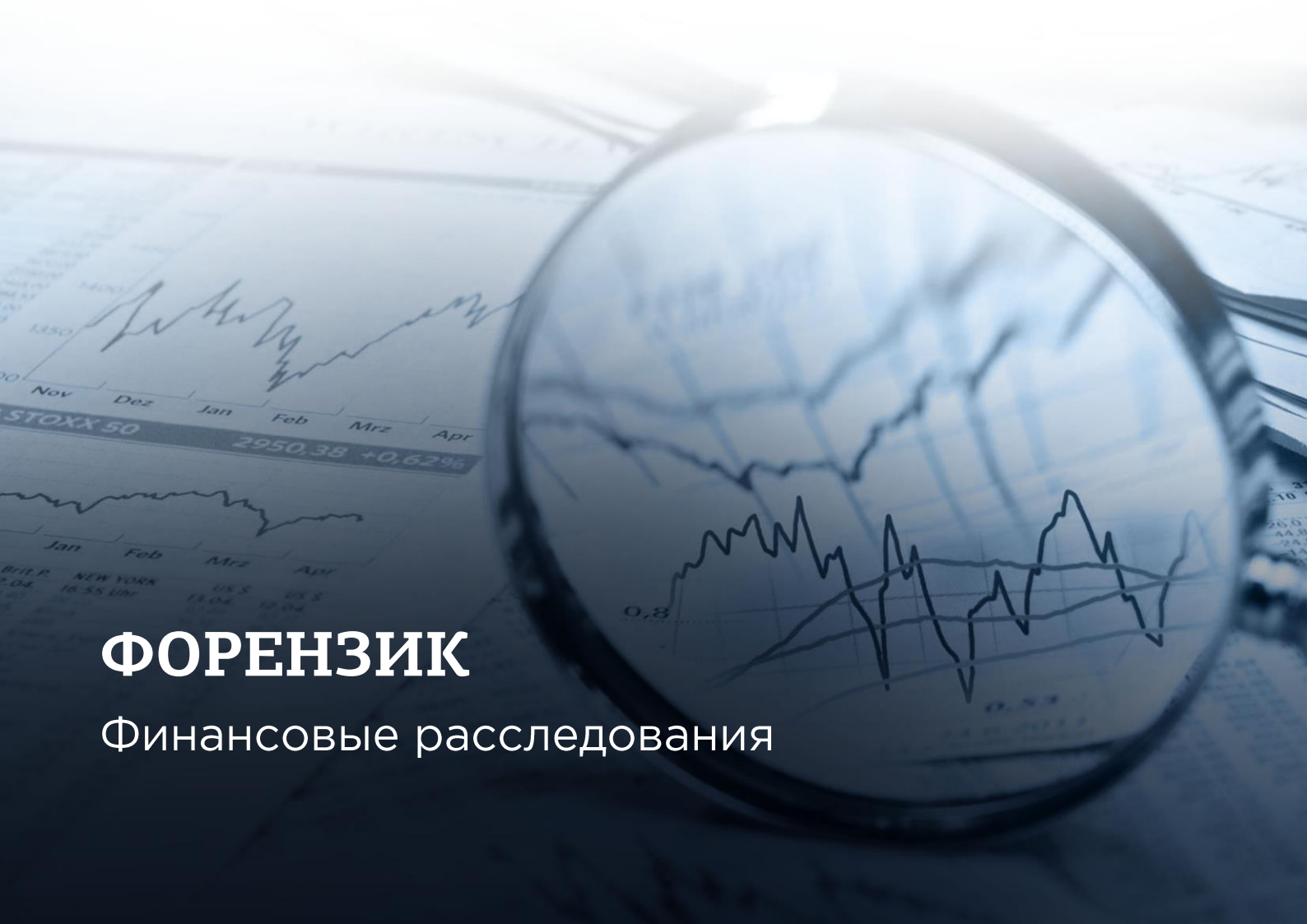




ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ

Аудит | МСФО | Оценка | Налоги | Право | Консалтинг



ФОРЕНЗИК

Финансовые расследования

ФОРЕНЗИК

Защитить бизнес и сохранить репутацию, своевременно выявить противоправные действия и виновников, собрать доказательную базу и оказать поддержку в ходе судебных разбирательств – задача специалистов в области Форензика.

Комплекс услуг «Форензик» позволяет:

- Выявить факты финансового мошенничества и причины убытков.
- Оценить и взыскать нанесенный ущерб, призвать к ответственности виновников.
- Настроить эффективную систему комплаенс-контроля в организации.
- Разработать комплекс мер по предотвращению недобросовестных и неправомерных действий в дальнейшем.

В КАКИХ СЛУЧАЯХ НЕОБХОДИМО ОБРАТИТЬСЯ К КОМПЛЕКСУ УСЛУГ «ФОРЕНЗИК»

Если Вы фиксируете один из нижеперечисленных признаков, Ваша организация может быть подвержена риску финансовых махинаций:

- | | |
|--|--|
| – Выявление недостачи ТМЦ, оборудования, других материальных или финансовых активов в ходе проведения инвентаризации | – Завышенные, по отношению к рыночным, закупочные цены |
| – Снижение рентабельности при отсутствии явных причин | – Снижение производительности труда наряду с ростом заработной платы и численности персонала обособленных подразделениях |
| – Темпы роста выручки ниже темпов роста себестоимости | – Образ жизни некоторых Ваших сотрудников не соответствует уровню их заработной платы |
| – Существенное отклонение материальных расходов от калькуляции | – Рост убытков от возвратов товаров, продукции покупателями |
| – Существенный рост накладных расходов | – Увеличение брака, снижение качества выпускаемой продукции, приобретаемого сырья, материалов |
| – Высокая текучесть кадров в должностях, наиболее подверженных риску мошенничества | – Оплата при отсутствии выполненных работ, услуг, поставки материалов |

В качестве превентивной меры и обеспечения уверенности в безопасности Вашего бизнеса, специалисты команды «Форензик» также рекомендуют обратиться к услуге в следующих случаях:

- Совершение крупной сделки или заключение серьезного контракта, имеющего принципиальное значение для деятельности компании;
- Использование в производственной деятельности интеллектуальной собственности, ноу-хау и необходимость жесткого соблюдения коммерческой тайны.

ОСНОВНЫЕ ПРОЦЕДУРЫ В РАМКАХ КОМПЛЕКСА УСЛУГ «ФОРЕНЗИК»

Диагностика рисков мошенничества

Изучение бизнес-процессов компании для выявления зон повышенного риска финансовых махинаций;

Составление матрицы ответственности, описывающей все возможные риски исходя из специфики деятельности компании в соответствии с действующими бизнес-процессами;

Тестирование бизнес-процессов на предмет нетипичных отклонений и признаков подозрительности для выявления рисков финансовых махинаций;

Описание выявленных рисков мошенничества и разработка практических мер по их сокращению.

Экспертиза финансовой документации

Анализ первичной финансовой документации для обнаружения несоответствий данных, а также фактов подлога или отсутствия/уничтожения документов;

Выявление мошеннических манипуляций с учетными регистрами в случаях изменения информации о сделках в системе бухгалтерского учета;

Выявление фактов махинаций с финансовой отчетностью.

Анализ системы работы с кадрами

Анализ существующей системы корпоративной кадровой безопасности;

Тестирование системы кадровой безопасности на наличие кадровых рисков;

Оптимизация системы управления кадрами, внедрение комплаенс-контроля, системы мониторинга персонала и оптимизация системы подбора и ротации кадров в целях пресечения попыток мошенничества и других противоправных действий;

Тестирование системы расчетов с персоналом и программ мотивации для выявления рисков финансовых махинаций;

Анализ и оптимизация системы защиты коммерческой тайны и объектов интеллектуально-промышленной собственности.

Выявление рисков, связанных с третьими сторонами

Комплексная проверка благонадежности отдельных партнеров: исследование репутации, связей, бизнес-активов для пресечения возможных рисков мошенничества и противоправных действий;

Массовая проверка контрагентов для оценки уровня риска и выявления признаков аффилированности с сотрудниками, сомнительных и связанных контрагентов, несущих риски для компании, способствующих внутрикорпоративной коррупции;

Анализ обоснованности закупочных цен от поставщиков, скидок, бонусов, предоставленных покупателям, выявление рисков корпоративной коррупции;

Расследование случаев преднамеренного банкротства должников, сбор доказательной базы;

Проверка контрагентов и импортных операций по санкционным спискам.

Финансовое расследование

Выявление, расследование фактов:

- незаконного вывода денежных средств и активов;
- неправомерного использования активов;
- мошенничества, незаконного присвоения активов;
- злоупотребления должностным положением;
- необоснованных выплат денежных средств по фиктивным документам (авансовым отчетам, расходным ордерам, ведомостям и пр.);
- внутрикорпоративной коррупции.

Поиск активов должников для наложения обеспечительных мер;

Услуги по борьбе с легализацией доходов, полученных преступным путем.

Расследование в сфере реализации инвестиционных проектов

Экспертиза бизнес-плана инвестиционного проекта на предмет обоснованности представленных данных;

Выявление фактов завышения расходов и незаконного присвоения инвестированных средств;

Выявление фактов сокрытия доходов от реализации проекта, прибыли, неправомерного занижения дивидендов.

**Содействие в ходе
судебных
разбирательств**

Сбор необходимых документальных и электронных доказательств выявленных фактов финансового мошенничества;

Определение и документальное обоснование размера нанесенного ущерба;

Установление местонахождения похищенного имущества и наложение судебного ареста, в том числе с использованием международных судебных инструментов;

Представительство в ходе рассмотрения дела в различных судебных инстанциях;

Выступление в суде в качестве независимого эксперта;

Подготовка необходимых документов по запросу судебных органов, предоставление разъяснений.

**Анализ рынка и
конкурентного
окружения**

Анализ конкурентного окружения, выявление фактов недобросовестной конкуренции;

Выявление и документирование фактов злоупотреблений на торгах;

Выявление и документирование фактов давления от доминирующих контрагентов;

Защита от агрессивного поглощения.

**Разработка
индивидуальных
схем профилактики
и предотвращения
фактов
мошенничества**

Разработка или корректировка системы управления рисками мошенничества;

Постановка или корректировка системы комплаенс-контроля (соблюдения требований законодательства);

Разработка системы мер по противодействию отмыванию доходов и финансированию терроризма.

По Вашему желанию специалисты могут оказать как полный спектр услуг «Форензик», так и отдельные блоки, а также более глубоко проверить высокорисковые области деятельности.

О ГРУППЕ

Группа «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» - одна из крупнейших организаций на российском рынке аудита и консалтинга:

- Более **30** лет опыта работы
- Более **250** аудиторов и консультантов
- Ответственность застрахована на сумму **3 млрд рублей**
- Более **20 000** успешно реализованных проектов для ведущих игроков различных отраслей

С 1995 года мы предоставляем эффективные решения для бизнеса по широкому кругу вопросов. В сферу наших компетенций входят правовой и налоговый консалтинг, финансовое и управленческое консультирование, инвестиционное консультирование и оценочные услуги, услуги в области МСФО и GAAP, а также аудит и бухгалтерский консалтинг.

РЕЙТИНГИ

Группа ежегодно занимает ведущие позиции в списках крупнейших аудиторских, оценочных и консалтинговых организаций России по версии аналитического агентства RAEX.



Под данным рейтинга RAEX Группа «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» занимает:

17 место среди крупнейших аудиторских организаций

26 место среди крупнейших консалтинговых групп

А также входит в число лидеров по отдельным направлениям консалтинга:

5 место	ИТ-консалтинг в сфере управления	10 место	финансовый консалтинг
7 место	в области управления персоналом	10 место	налоговый консалтинг
6 место	юридический консалтинг	13 место	стратегический консалтинг

Право300. Входим в IV группу по направлению Корпоративное право / Слияния и поглощения. Рекомендованы по направлению Налоговое право.



Входим в число ведущих юридических фирм в рейтинге «Лидеры рынка юридических услуг» по версии ИД «Коммерсантъ» по направлению слияния и поглощения (M&A)



3 tier среди лучших практик в области трансфертного ценообразования в России по версии ITR World Transfer Pricing.



СТАТУСЫ



ЛИЦЕНЗИЯ ФСБ РОССИИ

ГТ № 0103735 от 27.09.2018 г. на осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну. Срок действия лицензии до 13.07.2028 г.



ЧЛЕНСТВО В ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ

СРО «Аудиторская Ассоциация Содружество»,
свидетельство № 7893 от 28.12.2016 г.

НП «Партнерство РОО», свидетельство №1313 от 13.07.2022 г.



ПРОВЕДЕНИЕ АУДИТА ОБЩЕСТВЕННО-ЗНАЧИМЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ

Реестр Федерального казначейства с 28/12/2023

Реестр Центрального Банка РФ с 06.09.2024



ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Профессиональная ответственность аудиторов застрахована в CAO «ВСК» на сумму 3 000 000 000 руб. Договор (Полис) страхования № 500S370R5347 от 26.05.2025 г. Срок действия до 30.06.2026 г.

Профессиональная ответственность оценщиков застрахована в CAO «ВСК» на сумму 600 000 000 (шестьсот миллионов рублей 00 коп.) руб. Договор (Полис) страхования № 2300SB40R6957-002 от 04.10.2023 г. Срок действия до 23.08.2027 г.



СЕРТИФИКАТЫ

– Международный сертификат TEGoVA – Сертификат ISO 9001 – 2015

АККРЕДИТАЦИИ



НАПРАВЛЕНИЯ УСЛУГ ГРУППЫ

Аудит и Консалтинг

- Аудит по РСБУ, МСФО и US GAAP
- Обязательный аудит
- Трансформация по МСФО
- Консолидация по МСФО
- Аудит компонента
- Постановка и восстановление бухгалтерского учета
- Бухгалтерский аутсорсинг

Финансовый консалтинг

- Повышение эффективности управления запасами
- Комплексная инвентаризация
- Переход на ФСБУ
- Анализ ФХД
- Финансовый due diligence
- Анализ затрат
- Разработка и анализ учетной политики
- Постановка и экспертиза управленческого учета
- Бюджетирование

Инвестиционный консалтинг и рыночная аналитика

- Финансовое моделирование
- Экспертиза инвестиционных проектов
- Применение мер господдержки
- Разработка и экспертиза бизнес-планов и ТЭО
- Применение мер господдержки
- Сопровождение заключения СПИК
- Поддержка заключения СЗПК
- Привлечение банковского финансирования
- Инвестиционное финансирование
- Консультирование в мерах господдержки бизнеса
- Привлечение льготного финансирования в ФРП
- Проектное финансирование
- Банковские гарантии
- Маркетинговые исследования
- Анализ ниш и рынков сбыта

Внутренний контроль и управление рисками

- Система управления рисками
- Внедрение Системы внутреннего контроля (СВК)
- Оценка и оптимизация СВК
- Налоговый мониторинг
- Внутренний аудит
- Операционный (процессный) аудит
- Аудит закупок
- Форензик

Внутренний аудит

- Внедрение в компании функции Внутреннего аудита
- Аутсорсинг функции внутреннего аудита
- Регламентация функции внутреннего аудита



НАПРАВЛЕНИЯ УСЛУГ ГРУППЫ

Управленческий консалтинг

- Стратегия и диагностика бизнеса
- Организационное проектирование
- Реинжиниринг и оптимизация бизнес-процессов
- HR-консалтинг
- Разработка маркетинговой стратегии
- Операционный due diligence
- Interim management
- IT-консалтинг

Налоги и право

- Налоговый мониторинг
- Сопровождение применения мер господдержки
- Налоговое сопровождение сделок
- Налоговый аудит
- Налоговый due diligence
- Трансфертное ценообразование
- Услуги для КИК
- Международное налоговое планирование
- Правовое сопровождение бизнеса
- Сопровождение M&A сделок
- Правовой due diligence
- Структурирование бизнеса и активов
- Сопровождение судебных споров
- Антимонопольная практика
- Таможенная практика
- Валютное регулирование
- Трудовое право
- Контролируемое банкротство
- Защита от субсидиарной ответственности

Оценка бизнеса, материальных и нематериальных активов

- Оценка для целей оспаривания кадастровой стоимости
- Оценка активов и обязательств для целей МСФО
- Оценка арендной платы
- Оценка для ФСБУ
- Оценка машин, оборудования и транспортных средств
- Оценка недвижимого имущества
- Переоценка основных средств
- Тестирование активов на предмет обесценения
- Техническая экспертиза оборудования
- Оценка бизнеса
- Оценка ценных бумаг
- Оценка интеллектуальной собственности и нематериальных активов
- Управление интеллектуальной собственностью





 127015, г. Москва, ул. Вятская, д. 70

 +7 (495) 740-16-01

 info@delprof.ru

 www.delprof.ru

Информация, содержащаяся в данном документе, представлена исключительно в ознакомительных целях, не является советом или рекомендацией и не может служить основанием для вынесения профессионального суждения. Компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» не несет ответственности за действия, совершенные на основе изложенной в данном документе информации. По всем конкретным вопросам следует обращаться к специалисту по соответствующему направлению.

© 2025 АО АК ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ. Все права защищены. 1 9.01.2025