

Uproszczony schemat postępowania przy projekcie „Wycena przedsiębiorstwa”

Szczegółowy zakres i procedura prac jest zależna od preferowanej metody wyceny i może w związku z tym ulegać zmianom.

- 1) Zebranie danych na temat przedsiębiorstwa. Podstawowe konieczne informacje to:
 - a. Charakterystyka prowadzonej działalności,
 - b. Sprawozdania finansowe za ostatnie 3 lata obrotowe i za zamknięte okresy roku bieżącego,
 - c. Informacje o posiadanym majątku,
 - d. Plany inwestycyjne i inne dotyczące rozwoju,
 - e. Dostępne w Przedsiębiorstwie prognozy na lata kolejne (biznesplan, strategia).
- 2) Wycena majątku przez biegłego rzeczoznawcę, jeżeli jest wymagana/dostępna.
- 3) Określenie zaktualizowanej wartości aktywów netto. W ramach tego kroku potrzebne są dokładne informacje na temat poszczególnych pozycji bilansowych, w szczególności: zbędny majątek, zapasy nierotujące, należności przeterminowane, inne pozycje, których wartość z różnych względów w sposób znaczący odbiega od wartości rynkowej.
- 4) Budowa modelu prognostycznego (bardzo podobnego jak na potrzeby biznes planu – okres 3-5 lat) i jego szczegółowa weryfikacja ze zleceniodawcą.
- 5) Na bazie sporządzonej prognozy obliczenie NPV i wartości rezydualnej.
- 6) Określenie wartości dochodowej Przedsiębiorstwa.
- 7) Zebranie danych na potrzeby wyceny porównawczej (wskaźnikowo – porównawczej) i wyznaczenie wartości firmy w odniesieniu do podobnych przedsiębiorstw na rynku.
- 8) Zestawienie wyników wycen dokonanych poszczególnymi metodami i obliczenie wartości Przedsiębiorstwa metodą mieszaną.

Zapraszamy do kontaktu: tel. 783 366 476; analitik@resulto.pl.