Форма принятия клиента код документа №\_\_\_\_\_\_\_

I. Общая информация о потенциальном клиенте

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Наименование:* |  | | |
| *Юридический адрес:* |  | | |
| *Основной вид деятельности:* |  | | |
| *Регулирующий орган:* |  | | |
| *Владельцы (учредители, акционеры и иные бенефициарные собственники, которые владеют акциями (долей) в капитале клиента в размере равном или превышающем 5 процентов):* |  | | |
| *Конечный бенефициарный собственник:* |  | | |
| *- название* |  | | |
| *- является ли организацией, ценные бумаги которой допущены к организованным торгам[[1]](#footnote-1)* |  | | |
| *Руководство:* |  | | |
| *- Руководитель* |  | | |
| *- Главный бухгалтер* |  | | |
| *- другие* |  | | |
| *Лица, наделенные руководящими полномочиями:* |  | | |
| *Является ли потенциальный клиент организацией, ценные бумаги которой допущены к организованным торгам* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| *Относится ли потенциальный клиент к общественно значимым организациям:* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |

II. Оценка потенциальных рисков

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***А. Деловая репутация*** | | | |
| *В ходе предварительного анализа выявлены сведения, негативно характеризующие деловую репутацию потенциального клиента:* | | | |
| *- руководство* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| *- владельцев* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| *- потенциального клиента* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| *Сведения о фактическом либо предполагаемом нарушении законодательства:* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| *Сведения об участии клиента, руководства либо владельцев потенциального клиента в судебных спорах, в том числе завершенных:* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| *Сведения о применении мер воздействия, санкциях и пр. в отношении потенциального клиента, руководства либо владельцев:* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| *Сведения об известных фактах нарушения законодательства в области противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования оружия массового поражения:* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| *Сведения о составе и деловой репутации связанных сторон:* |  |  |  |
| *Иные сведения, негативно характеризующие деловую репутацию потенциального клиента:* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| ***В. Деловая активность*** | | | |
| *В ходе предварительного анализа выявлены сведения, характеризующие деловую активность потенциального клиента:* | | | |
| *Сведения о структурных подразделениях и направлениях деятельности:* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| *Сведения о квалификации и опыте руководства:* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| *Сведения о структуре и руководстве бухгалтерской службы:* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| *Сведения о недостатках в системе бухгалтерского учета и отчетности:* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| *Сведения о разногласиях с консультантами, аудиторами и иными третьими лицами:* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| *Иная доступная информация, характеризующая деятельность потенциального клиента:* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| ***С. Финансовые риски*** | | | |
| *Сведения, указывающие на снижение потенциальным клиентом вознаграждения аудиторской организации до возможно низкой величины:* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| *Сведения, указывающие на вероятную задержку либо отказ в оплате оказанных услуг:* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| *- задержка оплаты по ранее заключенным договорам;* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| *- информация о наличии задолженности по оплате в адрес третьих лиц:* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| *- ухудшение кредитного рейтинга:* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |
| *- иные* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание* |

III. Независимость

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Аудиторская организация не является собственником имущества (учредителем, участником) аудируемого лица:* | *Да* | *Нет* | *Примечание* |
| *Аудируемое лицо не является собственником имущества (учредителем, участником) аудиторской организации:* | *Да* | *Нет* | *Примечание* |
| *Аудиторская организация не имеет общего с аудируемой организацией собственника имущества (учредителя, участника), а также находящегося в подчинении (ведении), входящего в состав (систему) одних и тех же республиканских органов государственного управления и иных государственных организаций, подчиненных Совету Министров Республики Беларусь, местных исполнительных и распорядительных органов либо более 20 процентов акций (долей в уставном фонде) которого передано в управление собственника имущества (учредителей, участников) аудиторской организации:* | *Да* | *Нет* | *Примечание* |
| *Аудиторская организация, аудитор - индивидуальный предприниматель в отношении аудируемого лица, являющегося страховой организацией, с которой этими аудиторской организацией, аудитором - индивидуальным предпринимателем заключен договор добровольного страхования гражданской ответственности за причинение вреда в связи с осуществлением профессиональной деятельности:* | *Да* | *Нет* |  |

IV. Резюмирующая часть

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Полученные сведения указывают на наличие репутационного риска:* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание мер, которые будут приняты для предотвращения либо снижения последствий* |
| *Полученные сведения указывают на наличие потенциальных проблем получения оплаты за оказанные услуги:* | *Да* | *Нет* | *Краткое описание мер, которые будут приняты для предотвращения либо снижения последствий* |

V. Информация о принятом решении

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ответственный исполнитель | *подпись* | Дата | ФИО |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Решение | | Дата | ФИО, подпись |
| Партнер | *Одобрить* | *Отклонить* |  |  |
| Руководитель аудиторской организации, аудитор-индивидуальный предприниматель | *Одобрить* | *Отклонить* |  |  |
| … | *Одобрить* | *Отклонить* |  |  |

1. *организация, ценные бумаги которой допущены к организованным торгам – организация, ценные бумаги которой котируются, включены в котировальные списки либо предлагаются к продаже в соответствии с регламентами организатора торговли ценными бумагами, в том числе фондовой биржи.* [↑](#footnote-ref-1)