

ЗАТВЕРДЖЕНО
рішенням Спостережної ради
20 грудня 2016 року
Протокол засідання № 6

Голова Ради

_____ Шкляр С.В.

**ВИМОГИ ДО НЕЗАЛЕЖНИХ ЕКСПЕРТІВ,
які проводять огляд фінансово-господарської
діяльності боржника та його пов'язаних осіб
відповідно до ст. 11 Закону України №1414-VIII
«Про фінансову реструктуризацію»**

Вимоги до незалежних експертів розроблені у відповідності до ст. 14 Закону України №1414-VIII «Про фінансову реструктуризацію» (далі – Закон) та зважаючи на обсяг робіт, який повинен виконувати незалежний експерт (далі – Незалежний експерт).

Відповідно до п. 18 ст. 1 Закону, незалежний експерт – фізична особа, фізична особа – підприємець чи юридична особа, яка не є пов'язаною з боржником та/або з кредитором, відповідає вимогам, встановленим Спостережною радою, обрана зборами кредиторів та проводить огляд фінансово-господарської діяльності боржника і готує звіт про проведення огляду фінансово-господарської діяльності боржника.

Відповідно до пп.2) п.1. Статті 23 Закону залучені кредитори після початку проведення процедури фінансової реструктуризації вирішують питання про залучення Незалежного експерта для огляду фінансово-господарської діяльності боржника та його пов'язаних осіб (у разі необхідності та відповідного рішення кредиторів про включення до аналізу пов'язаних осіб)..

В залежності від конкретних умов процедури фінансової реструктуризації та стосовно конкретного боржника, залучені кредитори можуть прийняти рішення про залучення фізичної особи, фізичної особи-підприємця або юридичної особи в якості Незалежного експерта.

Незалежний експерт – фізична особа, фізична особа-підприємець повинен відповідати таким вимогам:

1. Наявність знань та освіти, професійних навичок, галузевого досвіду, що відповідає діяльності боржника, необхідних для належного виконання обов'язків Незалежного експерта, зокрема: мати повну вищу освіту; мати не менше 5-ти останніх років досвід роботи за одним або декількома напрямками (залежно від виду діяльності боржника та конкретних завдань, визначених залученими кредиторами), а саме - бухгалтерський облік, аудит, фінанси підприємства, економіка підприємства, менеджмент, інженер, право, банківська справа, кредитний аналіз, кредитні ризики, реструктуризація проблемних кредитів;
2. Вільне володіння державною мовою;

3. Наявність бездоганної ділової репутації, в тому числі у сфері аудиту, фінансів, права, оціночної діяльності, консультування у сфері оподаткування тощо;
4. Бути об'єктивним/ою та незалежним/ою у своїх судженнях;
5. Не бути пов'язаним/ою та не мати конфлікту інтересів з боржником та його кредиторами.

Наявність наукового ступеню, сертифікату суб'єкту оціночної діяльності, сертифікату для проведення аудиту діяльності підприємств, вільне володіння англійською мовою є перевагою.

Незалежний експерт - юридична особа повинна відповідати таким вимогам:

1. Мати наступні практики (та / або) : у сфері права, аудиту, оцінки і бізнес-моделювання, консультування, маркетингових досліджень тощо;
2. Мати не менше п'яти кваліфікованих фахівців в сфері фінансів, податків, оцінки, фінансового моделювання, економіки підприємств, банківської справи, кредитного аналізу, кредитних ризиків, реструктуризації проблемних кредитів, права, які повинні відповідати кваліфікаційним вимогам, встановленим для Незалежних експертів – фізичних осіб;
3. Надати інформацію щодо експерта – фізичної особи або групи таких експертів, які безпосередньо будуть проводити огляд фінансово-господарської діяльності боржника;
4. Мати бездоганну ділову репутацію;
5. Не бути пов'язаною особою та не мати конфлікту інтересів з боржником та його кредиторами.

Конкурсний процес.

Будь-який залучений кредитор або боржник може подати списки фізичних / юридичних осіб як кандидатів в конкурсному процесі відбору Незалежного експерта. Після чого залучені кредитори погодять зведений список імен, належним чином враховуючи спільний інтерес кредиторів, можливий конфлікт інтересів та конфіденційність. Конкретні детальні вимоги щодо професійного досвіду експерта, попередніх реалізованих проектів, тощо розробляються кредиторами залежно від специфіки конкретної процедури фінансової реструктуризації.

Окрім Незалежного експерта, обраного залученими кредиторами, кожен залучений кредитор може призначити свого власного радника, але за власний рахунок.

Залучені кредитори погоджують умови конкурсного відбору та детальні вимоги до Незалежного експерта, які надсилаються кандидатам зі зведеного списку з проханням надати свої пропозиції щодо послуг Незалежного експерта. Дані пропозиції, як мінімум, повинні розкривати наступну інформацію: обсяг, строки надання та вартість послуг, запропонована команда та досвід членів команди, підтвердження відсутності конфлікту інтересів.

Рішення щодо залучення Незалежного експерта приймається залученими кредиторами за результатами розгляду наданих пропозицій у відповідності до п. 2 статті 23 Закону.