

# Финансовые расследования и защита бизнеса

Занимайтесь тем, что для вас важно  
Безопасность доверьте профессионалам



# Проблемы бизнеса сегодня:

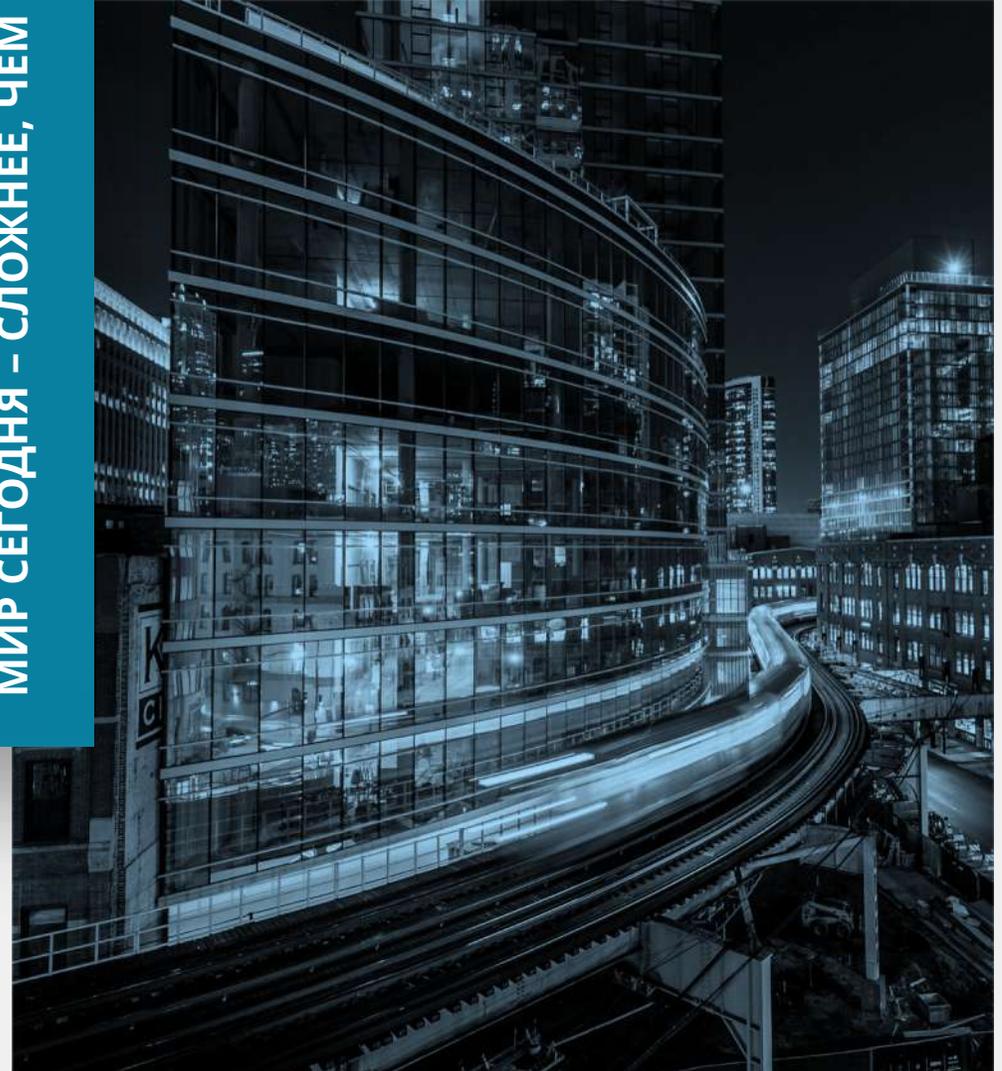
## Развитие и скорость изменений

Скорость сегодняшних изменений, взрывной рост технологий и их значения в бизнесе, постоянно меняющаяся мировая и локальная политическая повестка, санкции и ограничения, связанные с распространением COVID-19, нестабильность финансовых рынков - источники дополнительных рисков

## Вызовы «нового времени»

Владельцам крупного частного капитала приходится решать проблемы, связанные с сохранением и передачей бизнеса в руки управляющих или членов семьи: оценка существующих активов, выстраивание партнерских и семейных отношений, сохранение баланса интересов и защита наследственного периметра. Все это невозможно без объективной оценки и дополнительной информации

МИР СЕГОДНЯ – СЛОЖНЕЕ, ЧЕМ ВЧЕРА



# Сложная структура – это всегда риски финансовых потерь



Развитие технологий, изменения бизнес-процессов, адаптация бизнеса к «новой реальности», призванные упростить его функционирование, на самом деле усложняют процесс контроля и увеличивают риск мошенничеств, экономических и иных преступлений, влекут серьезные финансовые и репутационные потери

**Среди более 5000 компаний\* за последние 2 года:**

в среднем  
**6 случаев**  
мошенничества

Из них  
**47%**  
- экономические  
преступления





# Нет единой зоны риска

## Внешние источники

Контрагенты, клиенты и бизнес-партнеры  
Объекты инвестиций  
Потенциальные сотрудники

## Внутренние источники

Недобросовестные персонал,  
топ-менеджмент,  
бенефициары

### Риски:

- мошеннические действия
- коррупционные связи
- конфликт интересов
- недружественные поглощения
- нарушение антимонопольного законодательства
- обман и сокрытие нежелательной информации



### Риски:

- незаконные финансовые операции
- фальсификация финансовой отчетности
- присвоение, растрата и мошенничество
- внутренняя коррупция и аффилированные сделки
- нарушение корпоративной этики
- разглашение инсайдерской информации
- несанкционированное использование информации
- вывод денег и активов

\* Среди более 5000 компаний, ставших жертвами мошенничества за последние 2 года, согласно Всемирному обзору экономических преступлений за 2020 год, PwC

# Экономические преступления и мошенничество в компаниях 2018 – 2020\*

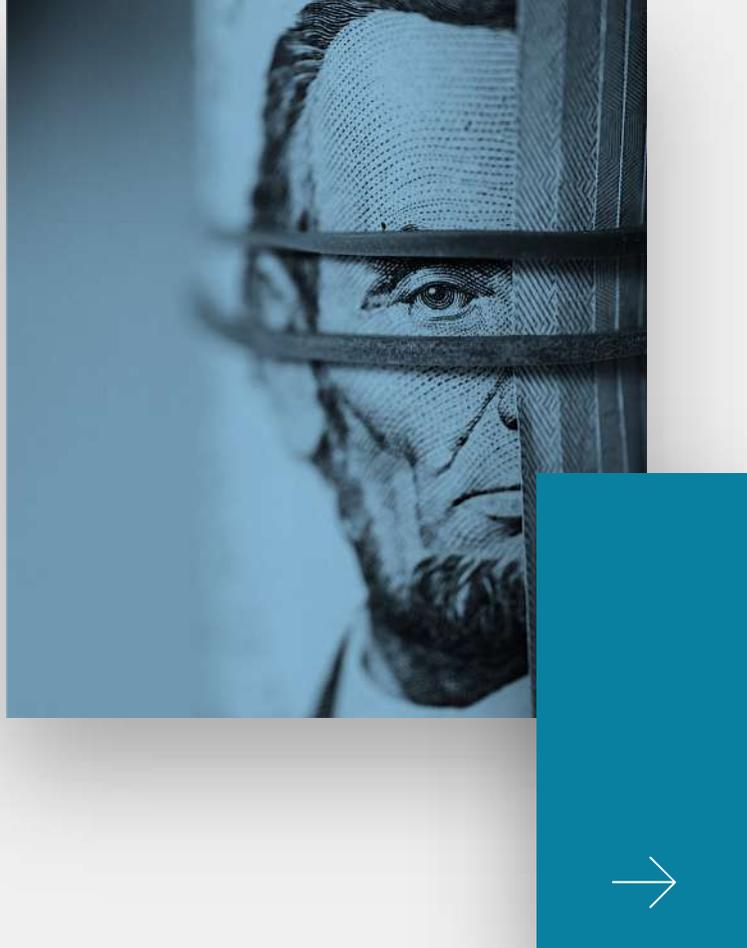
## Результат предсказуем

Любая компания может столкнуться с мошенничеством, экономическими преступлениями или иными неправомерными действиями.

При этом объекты, субъекты и способы совершения преступлений и правонарушений могут быть различными, а последствия для компании – всегда весьма предсказуемы



\* Среди более 5000 компаний, ставших жертвами мошенничества за последние 2 года, согласно Всемирному обзору экономических преступлений за 2020 год, PwC



- ✓ Прямые финансовые потери
- ✓ Репутационные риски
- ✓ Штрафы и неустойки
- ✓ Затраты на устранение нарушений
- ✓ Гражданские и уголовные процессы

## Последствия для бизнеса

**\$ 42 млрд\***



# Forensic Alliance

## Комплексные решения

для обеспечения экономической безопасности бизнеса  
и защиты интересов его владельцев



МОСКОВСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АДВОКАТОВ  
**ЮЛОВА И ПАРТНЕРЫ**



**BAZA24**  
SAFETY WORLD

**ZECURION**



**ФИНАНСОВЫЕ РАССЛЕДОВАНИЯ  
И СУДЕБНЫЕ ЭКСПЕРТИЗЫ**  
АНО Экспертно-правовой центр



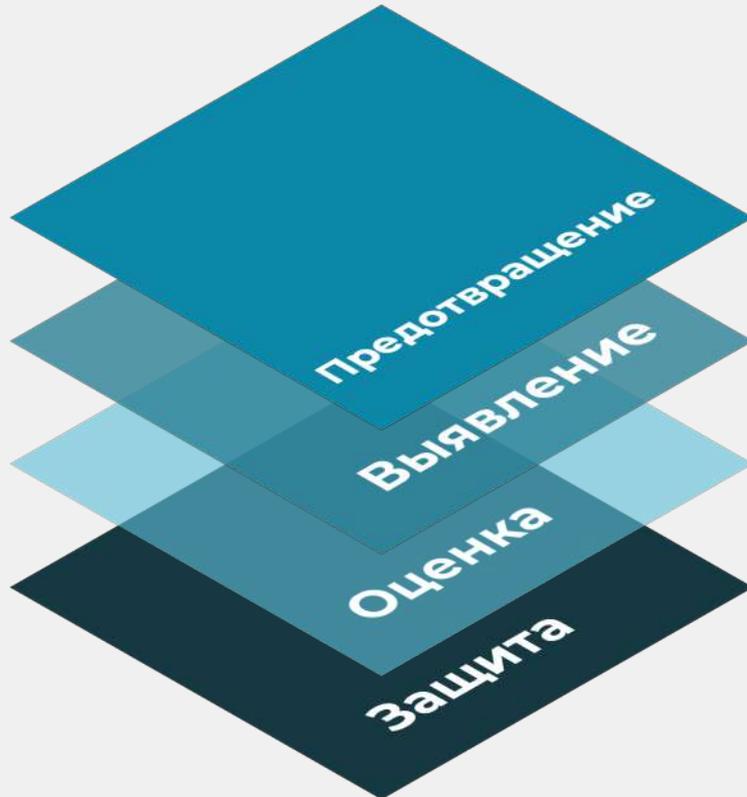
**КОМ-ЮНИТИ**  
АУДИТ И КОНСАЛТИНГ



# Области Практики

Каждый случай – индивидуален

Вместе с клиентом мы определяем, какая область практики и наши возможности помогут добиться желаемого результата с наименьшими финансовыми затратами и потерями



## 01. Предотвращение и профилактика

Анализ текущей деятельности и разработка мер по снижению рисков мошеннических действий

## 02. Выявление и расследование

Независимые расследования противоправных и мошеннических действий

## 03. Оценка

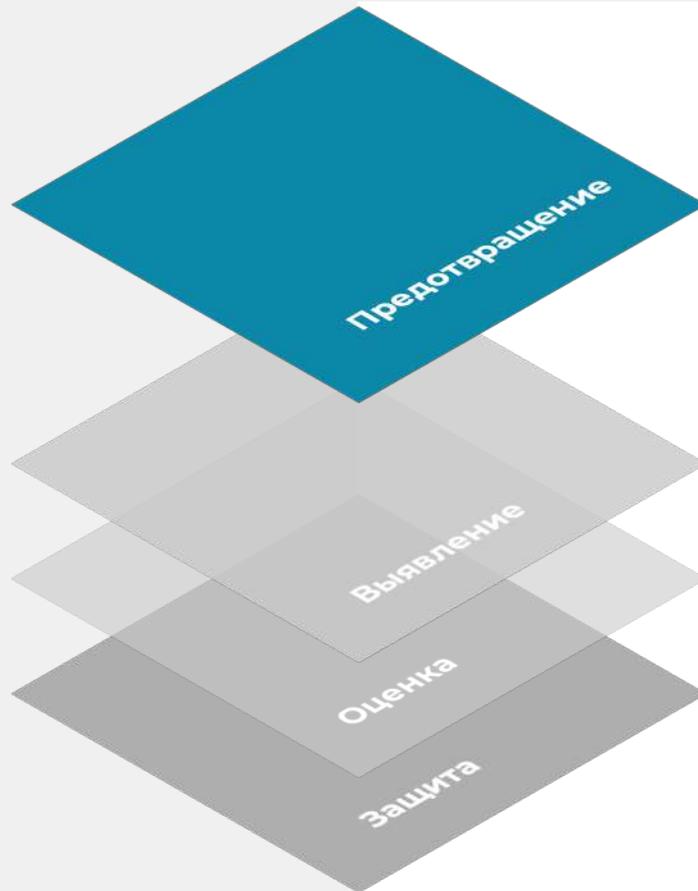
Анализ рисков и последствий, расчет размера ущерба, оценка активов

## 04. Защита интересов

Правовая поддержка, и урегулирование конфликтов, устранение последствий

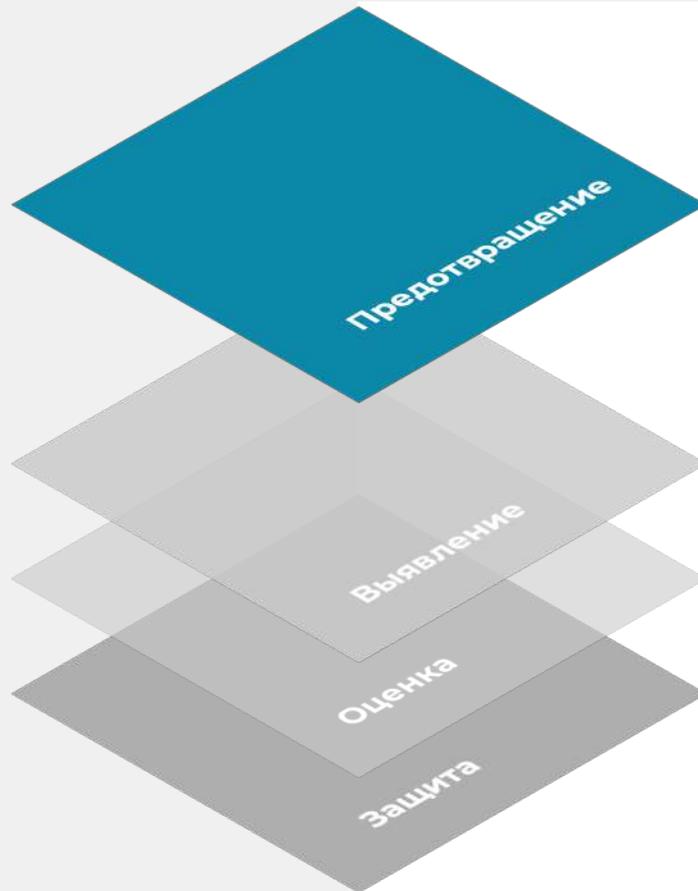


# 01.1 Предотвращение и профилактика внешних рисков



- 01 Проверка партнеров, контрагентов и клиентов**
  - Комплексная проверка, в том числе, по санкционным спискам
  - Проверка добросовестности, благонадежности и репутации
  - Анализ сделок и чистых активов
- 02 Сбор значимой информации при заключении сделки**
- 03 Выявление скрытых связей**
  - Фактическая и юридическая аффилированность
  - Конфликт интересов
  - Картели, сговоры, недобросовестная конкуренция
  - Проверка действующих работников и кандидатов при приеме на работу
- 04 Государственные закупки**
  - Проверка при заключении государственных контрактов
  - Анализ рисков неисполнения государственных контрактов

# 01.2 Предотвращение и профилактика внутренних рисков



01

**Выявление зон повышенного риска финансовых махинаций, экономических преступлений и коррупции.**

**Анализ:**

- Финансовой и бухгалтерской документации, аудит
- Структуры бизнеса
- Обоснованности закупочных цен, предпочтений контрагентам при продажах
- Сделок и структуры активов
- Существующей системы управления рисками мошенничества и коррупции
- Структуры информационных активов
- Системы внутреннего контроля информационной безопасности

02

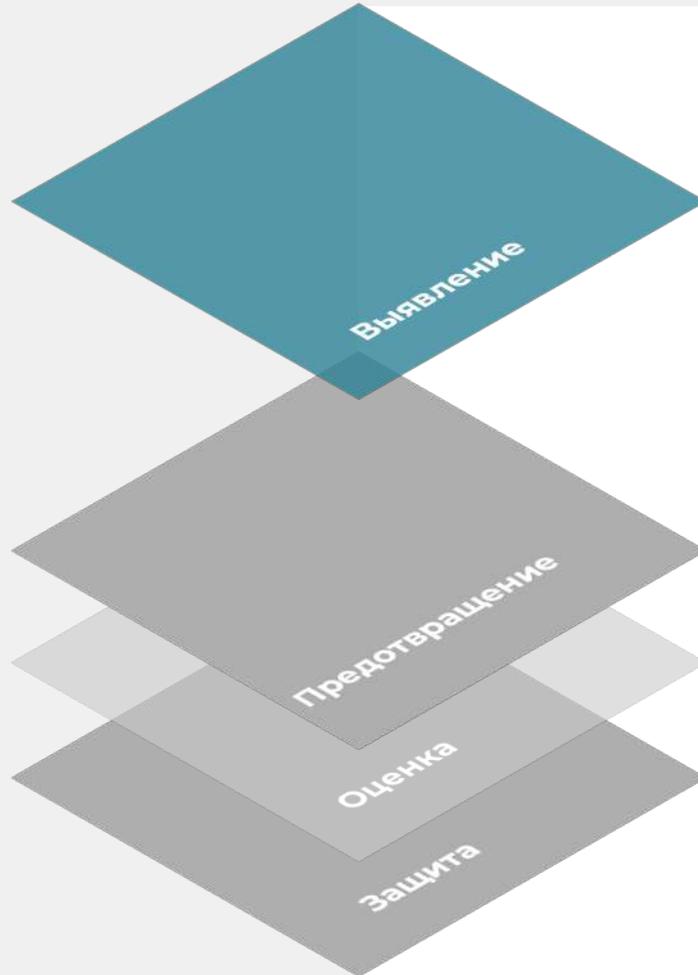
**Разработка мероприятий, внедрение сценариев и программ противодействия мошенничеству**

03

**Профилактика уголовно-правовых рисков**



## 02. Независимые расследования



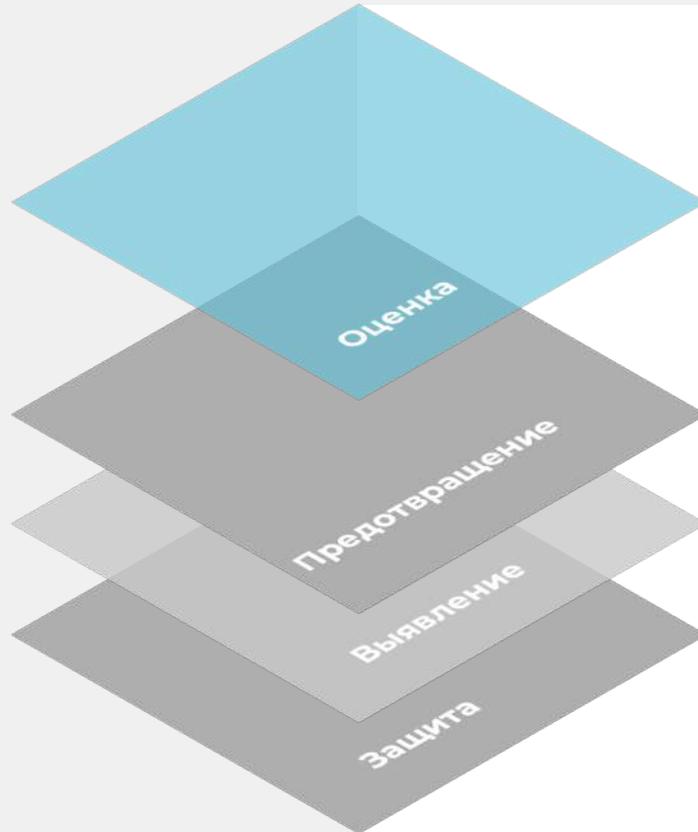
### Выявление и фиксация следов:

- 01 Противоправных действий, включая махинации с финансовой отчетностью:**
  - Неправомерное использование, вывод и присвоение денежных средств и активов
  - Злоупотребление должностным положением
  - Необоснованные выплаты денежных средств по фиктивным документам
  - Корпоративная коррупция
  - Круг заинтересованных и вовлеченных лиц
  - Соккрытие и хищение имущества с установлением его местонахождения
- 02 Утечек данных, подозрительных операций и других кибер-инцидентов**
- 03 Преднамеренного банкротства и сокрытия активов**

### Оформление и закрепление доказательств



# 03. Оценка и анализ последствий



01

## Анализ финансовых и правовых последствий

- Совершения сделок,
- Заключение договоров и партнерских соглашений
- Изменения структуры управления бизнесом

02

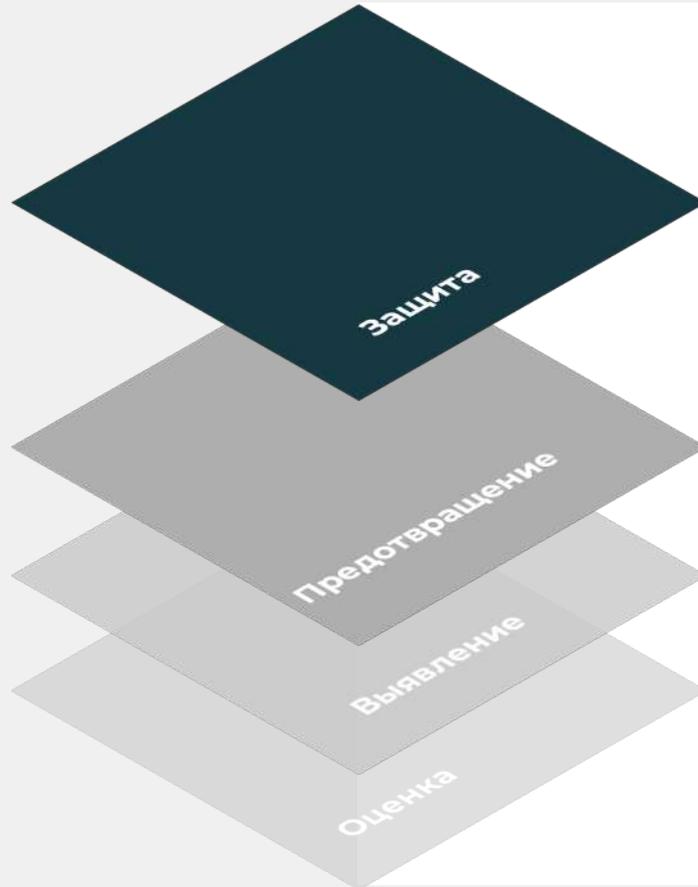
## Оценка размера ущерба

03

## Определение алгоритма дальнейших действий

- Формирование позиции для переговоров и их сопровождение
- Оформление материалов для передачи в правоохранительные органы

# 04. Защита бизнеса и частных интересов



- 01 Сопровождение в переговорах по урегулированию конфликтов**
- 02 Правовая поддержка**
  - Защита и представление интересов на всех стадиях уголовного процесса: в доследственной проверке, на предварительном следствии, в суде
  - Ведение гражданских дел по возмещению причиненного вреда
  - Ведение судебных процессов по раскрытию информации в иностранных судах
  - Получение обеспечительных мер, в том числе, ареста похищенных активов
  - Представительство во всех судебных инстанциях
- 03 Привлечение экспертов и специалистов**
  - Консультации и заключения экспертов (специалистов), их участие в суде
  - Выступление в суде в качестве независимого эксперта

# Мы помогаем принимать обоснованные решения при:



1

## Продаже части бизнеса или передаче его по наследству

для оценки размера чистых активов и возможностей сохранения контроля

2

## Взаимодействию с контрагентами и партнерами

для исключения конфликтов интересов и негативных последствий

3

## Заклучении значимых сделок

для исключения ущерба и негативных последствий в ходе слияний и поглощений, при покупке и продаже бизнеса и активов



# Forensic Alliance

## Когда есть:

1

Сомнения в финансовых результатах деятельности компании

2

Подозрения о мошенничестве или хищении в компании

3

Сомнения в соблюдении актуальных требований законодательства

## Когда нужна помощь:

В гражданских/уголовных процессах

В розыске и возврате активов

При проверке безопасности компании и защите активов

При оценке ущерба

1

2

3

4

Почему



Forensic  
Alliance



МОСКОВСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АДВОКАТОВ  
**ЮЛОВА И ПАРТНЕРЫ**



**BAZA24**  
SAFETY WORLD

**ZECURION**

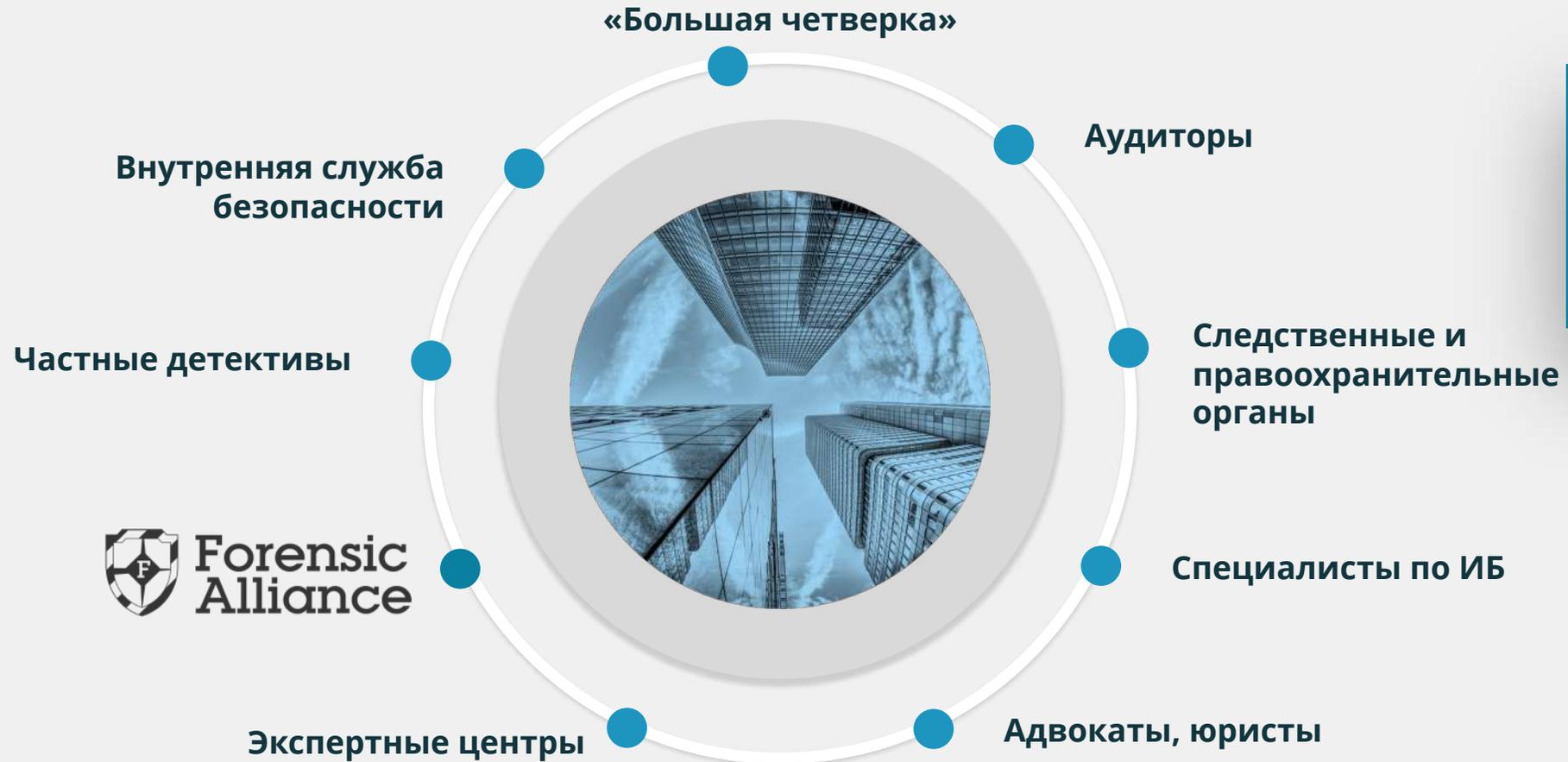


**ФИНАНСОВЫЕ РАССЛЕДОВАНИЯ  
И СУДЕБНЫЕ ЭКСПЕРТИЗЫ**  
АНО Экспертно-правовой центр



**КОМ-ЮНИТИ**  
АУДИТ И КОНСАЛТИНГ

# Кто проводит расследования и обеспечивает безопасность?



# Отличия в задачах и целях

## 01 Аудиторы

Основной задачей аудита является установление достоверности финансовой отчетности и правильность ведения бухгалтерского учета.

## 02 Следственные органы

Интересы бизнеса и возможность урегулирования споров в досудебном порядке не учитываются. Основная задача – уголовное преследование.

## 03 Юристы, эксперты, специалисты

Решают конкретные задачи в узкой предметной области.

## 04 Собственная служба безопасности

Не обладает компетенциями для оценки финансовых и правовых рисков, возмещения ущерба. Могут быть вовлечены в мошеннические схемы.

## Цель Forensic Alliance

Обеспечение **комплексной** безопасности бизнеса и **защита интересов** его владельцев

## Задачи, которые мы решаем:

- 01 Предотвращение
- 02 Выявление и расследование
- 03 Оценка и анализ
- 04 Защита интересов
- 05 Розыск и возврат

# Результат зависит от возможностей



	Аудиторы	Эксперты	Юристы	Forensic Alliance	Специалисты по ИБ	Детективы	Внутренняя СБ
Исключение влияния сотрудников компании	+	+	+	+	+	+	-
Знание отраслевой специфики	+	+	-	+	-	-	+
Экспертные методики расследований	+	+	-	+	-	+	-
Обеспечение информационной безопасности	-	-	-	+	+	-	+
Обработка и анализ большого объема электронных данных (eDiscovery)	+	+	-	+	+	+	-
Бизнес-разведка и детективные услуги	-	-	-	+	-	+	+
Розыск и возврат активов	+	-	+	+	-	+	-
Закрепление доказательств	-	+	+	+	-	-	-
Правовая поддержка (в том числе в уголовном процессе)	-	-	+	+	-	-	-
Работа в иностранных юрисдикциях	+	+	+	+	-	+	-

# Каждый из нас - признанный эксперт в своей отрасли



**ФИНАНСОВЫЕ РАССЛЕДОВАНИЯ  
И СУДЕБНЫЕ ЭКСПЕРТИЗЫ**

АНО Экспертно-правовой центр



МОСКОВСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АДВОКАТОВ

**ЮЛОВА И ПАРТНЕРЫ**



**КОМ-ЮНИТИ**

АУДИТ И КОНСАЛТИНГ



**ZECURION**



**BAZA24**

SAFETY WORLD

## Кто мы?

Объединение наших знаний и умений позволяет эффективно решать разнообразные задачи бизнеса и его владельцев в части обеспечения экономической безопасности и защиты от финансовых и репутационных потерь



# Мы объединились ...

## 1 АНО Экспертно-правовой центр «Финансовые расследования и судебные экспертизы»

С 2001 года опыт проведения экономических экспертиз и финансовых расследований

Сертификация в Российском центре судебной экспертизы при Минюсте РФ

## 2 Московская коллегия адвокатов «Юлова и партнеры»

С 2009 года внутренние расследования преступлений коррупционной направленности, хищений и экономических преступлений

«Лидеры рынка юридических услуг-2020» по версии ИД «Коммерсантъ»:

«Уголовное право: экономические преступления» (7 место)

«Уголовное право: должностные преступления» (6 место)



## 3 Международная группа Ваза 24

Индивидуальные и комплексные решения по сбору и обработке данных о физических и юридических лицах, экономическая безопасность бизнеса и бизнес-разведка

Широкая сеть контактов и партнеров по всему миру

## 4 Аудиторско-консалтинговая фирма «Ком-Юнити»

С 2004 года выявление, минимизация и предупреждение рисков, возникающих в деятельности организаций

Налоговое планирование и аудит  
Арбитражные споры и банкротства  
Споры с органами государственной власти

Корпоративное структурирование  
GR

## 5 Zecurion

Крупнейший российский разработчик систем защиты информационной безопасности, в том числе от утечек информации

Более 15 лет на рынке информационной безопасности

# ... ДЛЯ ЗАЩИТЫ ИНТЕРЕСОВ И ...



Председатель МКА  
«Юлова и партнеры»

## Елена Юлова

Опыт работы юристом - с 1983 года,  
Адвокат с 1993 года,  
Один из лучших адвокатов по  
уголовным делам в России\*



Партнер «Ком-Юнити»

## Павел Самсонов

Опыт работы юристом – с 2000 года,  
Эксперт по налогам и банкротству,  
Преподаватель курса «Правовая среда  
бизнеса» по программе МВА РАНХиГС



Советник «Ком-Юнити»

## Сергей Герасимов

В правоохранительных органах с 1995 года  
Юрист с 2001 года,  
Эксперт по вопросам GR с 2008 года



# ... обеспечения экономической безопасности бизнеса



## Сергей Ефимов

В экономической экспертизе с 2001 года  
Автор курсов по финансовым расследованиям и экономической экспертизе в Финансовой академии при Правительстве РФ и в «Палате судебных экспертов» (НП СУДЭКС).



## Михаил Оразов

Опыт работы в правоохранительных органах с 1988 года  
В экономической безопасности и бизнес-разведке с 2000 года



## Алексей Раевский

В сфере защиты информации с 2001 года  
С 2004 года член Ассоциации защиты информации (АЗИ)  
С 2007 года читает курс лекций по основам информационной безопасности в МИЭМ



# На территории РФ и по всему миру:

## Forensic Alliance – это:

- ✓ Многолетний опыт работы во всех регионах России
- ✓ Партнеры и представители в России и за границей
- ✓ Взаимодействие с правоохранительными органами и детективами в иностранных государствах
- ✓ Опыт урегулирования споров в иностранных юрисдикциях





# Среди наших клиентов

Мы обеспечиваем экономическую безопасность не только крупных международных и российских компаний, но так же защищаем интересы частных лиц и членов их семей



Schindler



компания **ЗапсибУголь**  
ООО «ЗАПАДНО-СИБИРСКАЯ УГОЛЬНАЯ КОМПАНИЯ»

**ENKA**

Engineering for a Better Future



vodafone



**АМУРСТАЛЬ**  
МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ ЗАВОД



Unilever



АКЦИОНЕРНАЯ ФИНАНСОВАЯ КОРПОРАЦИЯ  
**СИСТЕМА**



**БАШНЕФТЬ**

**TELE2**

# Занимайтесь тем, что для вас **важно**

**Безопасность** доверьте  
профессионалам

Свяжитесь с нами:

**Павел Самсонов**

моб.: +7 903 109-11-67

[Samsonov\\_p@com-unity.ru](mailto:Samsonov_p@com-unity.ru)

**Предотвращение**

**Расследования**

**Аудит**

**Экспертизы**

**Разведка**

**Розыск**

**Защита**