

**ТЕНДЕРНА ДОКУМЕНТАЦІЯ
(УМОВИ КОНКУРСУ)**

I. Коротка характеристика ПрАТ «ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ» та його діяльності

| | |
|--|--|
| 1. Повне найменування українською мовою | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ» |
| 2. Ідентифікаційний код (ЄДРПОУ) | 30637114 |
| 3. Місцезнаходження | Україна, м. Київ, вул. М. Коцюбинського, буд. 1 |
| поштовий індекс | 01030 |
| телефон | (044) 401-62-66 |
| факс | (044) 401-62-66 |
| E-mail | irina@vents.kiev.ua |
| 4. Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| 5. Банківські реквізити | п/р 26008001371293 в АТ «ОТП Банк», МФО 300528 |
| 6. Участь в об'єднанні фінансових установ | Не є членом будь-якого об'єднання фінансових установ |
| 7. Керівник, прізвище та ініціали керівника | Директор, Коломійченко В.О. |
| 8. Прізвище та ініціали головного бухгалтера | Філімонова І.Ю. |
| 9. Кількість працівників | 2 838 чол. |
| 10. Основні види економічної діяльності (КВЕД) | Код КВЕД 22.23 - виробництво будівельних виробів із пластмас. Код КВЕД 27.51 - виробництво електричних побутових виробів. Код КВЕД 28.25 - виробництво промислового холодильного та вентиляційного устаткування. |
| 11. Опис діяльності | Науково-виробниче підприємство, самостійно виробляє повний спектр обладнання для систем вентиляції та кондиціонування будь-якого ступеня складності. Асортимент обладнання для систем вентиляції та кондиціонування Товариства становить понад 10 000 найменувань для побутової, комерційної та промислової вентиляції, різних цільових аудиторій споживачів і світових географічних регіонів. |

II. Завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності

1. Завданням з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ» (далі по тексті - Товариство) є надання обґрунтованої впевненості, що приймається і виконується суб'єктом аудиторської діяльності відповідно до вимог Закону про аудит та міжнародних стандартів аудиту шляхом перевірки повного пакету річної фінансової звітності Товариства складеної за 2019 рік станом на 31.12.2019р., складеної за 2020 рік станом на 31.12.2020р. та складеної за 2021 рік станом на 31.12.2021р. з метою висловлення незалежної думки Аудитора про її відповідність в усіх суттєвих аспектах і відповідність вимогам міжнародних стандартів фінансової звітності та законів України.

Обсяг послуг, які повинен надати суб'єкт аудиторської діяльності:

| п/п етапу | Перелік аудиторських послуг | Перелік документації за результатами наданих аудиторських послуг | Граничний строк надання аудиторських послуг та їх результатів |
|---|---|--|---|
| Аудиторські послуги, що надаються з дати укладання договору: | | | |
| 1. | - Обов'язковий аудит повного пакету річної фінансової звітності, складеної відповідно до МСФЗ за 2019 рік станом на 31 грудня 2019 року. - Аудит Звіту з корпоративного управління | - Результатом проведеного обов'язкового аудиту буде Звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності Товариства складеної відповідно до МСФЗ за 2019 рік станом на 31 грудня 2019 року. - Додатковий звіт для Наглядової ради Товариства. - Звіт незалежного аудитора з надання впевненості щодо звіту з корпоративного управління. Документи, складені за результатами проведеного обов'язкового аудиту за переліком, змістом, формою повинні відповідати законодавчим і нормативним вимогам, що регулюють аудиторську діяльність та відповідати МСА. | Не пізніше 25.04.2020 р. |
| 2. | - Обов'язковий аудит повного пакету річної фінансової звітності, складеної відповідно до | - Результатом проведеного обов'язкового аудиту буде Звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності Товариства складеної відповідно до МСФЗ за 2020 рік станом на 31 | Не пізніше 24.04.2021 р. |

| | | | |
|----|---|--|--------------------------|
| | МСФЗ за 2020 рік станом на 31 грудня 2020 року. - Аудит Звіту з корпоративного управління | грудня 2020 року. - Додатковий звіт для Наглядової ради Товариства. - Звіт незалежного аудитора з надання впевненості щодо звіту з корпоративного управління. Документи, складені за результатами проведеного обов'язкового аудиту за переліком, змістом, формою повинні відповідати законодавчим і нормативним вимогам, що регулюють аудиторську діяльність та відповідати МСА. | |
| 3. | - Обов'язковий аудит повного пакету річної фінансової звітності, складеної відповідно до МСФЗ за 2021 рік станом на 31 грудня 2021 року. - Аудит Звіту з корпоративного управління | - Результатом проведеного обов'язкового аудиту буде Звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності Товариства складеної відповідно до МСФЗ за 2021 рік станом на 31 грудня 2021 року. - Додатковий звіт для Наглядової ради Товариства. - Звіт незалежного аудитора з надання впевненості щодо звіту з корпоративного управління. Документи, складені за результатами проведеного обов'язкового аудиту за переліком, змістом, формою повинні відповідати законодавчим і нормативним вимогам, що регулюють аудиторську діяльність та відповідати МСА. | Не пізніше 23.04.2022 р. |

III. Порядок подання конкурсних пропозицій

1. Конкурсні пропозиції, копії передбачених законодавством України ліцензій, свідоцтв, сертифікатів та будь-яка інша інформація чи документи, які можуть бути корисними, подаються суб'єктами аудиторської діяльності шляхом надсилання на електронну пошту за адресою - irina@vents.kiev.ua.

2. Для участі у конкурсі суб'єкти аудиторської діяльності складають конкурсні пропозиції за [формою, що розміщена на веб-сайті Товариства - www.prat.vents.ua](http://www.prat.vents.ua).

Кожен суб'єкт аудиторської діяльності має право подати тільки одну конкурсну пропозицію, яка не може бути змінена після закінчення строку подання конкурсних пропозицій.

Суб'єкт аудиторської діяльності має право внести зміни або відкликати свою конкурсну пропозицію до закінчення строку подання конкурсних пропозицій.

3. Конкурсні пропозиції, отримані Товариством після закінчення строку їх подання не розглядаються.

Товариство відхиляє конкурсну пропозицію в разі якщо суб'єкт аудиторської діяльності:

- не відповідає вимогам Закону України про аудит та вимогам тендерної документації;
- подав до участі в конкурсі документи, що містять недостовірну інформацію;
- подав до участі конкурсну пропозицію із порушенням термінів подачі, встановлених цією документацією та оголошенням.

IV. Критерії залучення Аудиторів до участі в конкурсі:

1. Аудиторські послуги можуть надаватися лише суб'єктом аудиторської діяльності, якому таке право надано в порядку та на умовах, визначених Законом про аудит та які:

- відповідають встановленим Законом про аудит вимогам, які можуть надавати послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес;
- включені до відповідного розділу Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності та суб'єктів аудиторської діяльності, а саме до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес;
- за попередній річний звітний період сума винагороди від кожного з підприємств, що становлять суспільний інтерес, яким надавалися послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності протягом цього періоду, не перевищувала 15 відсотків загальної суми доходу від надання аудиторських послуг;
- можуть забезпечити достатній рівень кваліфікації та досвіду аудиторів і персоналу, який залучається до надання послуг відповідно до міжнародних стандартів аудиту;
- пройшли перевірку контролю якості аудиторських послуг, здійснену у відповідності до вимог чинного законодавства;
- мають добру репутацію (відсутні протягом двох років поспіль застосування до аудиторської фірми більше трьох разів стягнення у вигляді попередження або зупинення права на надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності або обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становлять суспільний інтерес);

- можуть забезпечити достатній рівень забезпеченості працівниками за основним місцем роботи для виконання завдань з обов'язкового аудиту фінансової звітності (за основним місцем роботи має працювати не менше п'яти аудиторів із загальною чисельністю штатних кваліфікованих працівників, які залучаються до виконання завдань, не менше 10 осіб, з яких щонайменше дві особи повинні підтвердити кваліфікацію відповідно до статті 19 Закону про аудит або мати чинні сертифікати (дипломи) професійних організацій, що підтверджують високий рівень знань з міжнародних стандартів фінансової звітності);

- відсутні порушення вимог щодо забезпечення незалежності суб'єкта аудиторської діяльності, а тому числі аудитор, суб'єкт аудиторської діяльності, його ключові партнери з аудиту, його власники (засновники, учасники), посадові особи і працівники та інші особи, залучені до надання таких послуг, а також близькі родичі та члени сім'ї зазначених осіб:

1) не є власниками фінансових інструментів, емітованих юридичною особою, фінансова звітність якої підлягає перевірці, або юридичної особи, пов'язаної з такою юридичною особою спільною власністю, контролем та управлінням, крім тих, що належать такій юридичній особі опосередковано через інститути спільного інвестування;

2) не беруть участь в операціях з фінансовими інструментами, емітованими, гарантованими або іншим чином підтримуваними юридичною особою, фінансова звітність якої підлягає перевірці, крім операцій в межах інститутів спільного інвестування;

3) не перебували протягом періодів, зазначених у частині першій статті 10 Закону про аудит, у трудових, договірних або інших відносинах з юридичною особою, фінансова звітність якої підлягає перевірці, що можуть призвести до конфлікту інтересів;

- не мають обмежень пов'язаних із тривалістю надання послуг Товариству;

- відсутні обмеження щодо надання послуг передбачені статтею 27 Закону про аудит;

- мають чинний договір страхування цивільно-правової відповідальності перед третіми особами, укладений відповідно до положень чинного законодавства України;

- мають досвід надання послуг щодо аудиту фінансової звітності відповідно до міжнародних стандартів та досвід проведення аудиту фінансової звітності;

- мають надати інформацію у разі перевищення щорічної загальної суми винагороди суб'єкта аудиторської діяльності 15 відсотків загальної суми чистого доходу від надання послуг таким суб'єктом аудиторської діяльності підприємству, що становить суспільний інтерес впродовж п'яти років поспіль.

V. Строки подання конкурсних пропозицій

1. Строк подання конкурсних пропозицій та документів:

з 04 вересня 2019 року до 17 години 00 хвилин 10 вересня 2019 року.

2. Дата проведення конкурсу: 11 вересня 2019 року об 11 годині 00 хвилин.

VI. Розгляд та оцінка конкурсних пропозицій

1. Наглядова рада Товариства оцінює та аналізує конкурсні пропозиції, подані суб'єктами аудиторської діяльності, за встановленими критеріями відбору, за результатами оцінки та аналізу складає звіт про висновки процедури відбору.

За результатами конкурсу Наглядова рада Товариства готує обґрунтовані рекомендації щодо призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності, які включають щонайменше дві пропозиції щодо відбору суб'єктів аудиторської діяльності для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності.

Наглядова рада Товариства формує пропозиції для загальних зборів акціонерів Товариства про призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності, які включають рекомендації Наглядової ради Товариства, а також обґрунтовані рекомендації щодо вибору одного суб'єкта аудиторської діяльності або групи суб'єктів аудиторської діяльності, які надаватимуть послуги з аудиту спільно.

Суб'єкт аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства призначається загальними зборами акціонерів Товариства, в порядку, передбаченому Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом Товариства та Положення про загальні збори акціонерів товариства.

2. Про прийняте загальними зборами акціонерів Товариства рішення про призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності або групи суб'єктів аудиторської діяльності, які надаватимуть послуги з аудиту спільно, Наглядова рада Товариства інформує суб'єктів аудиторської діяльності, яких було рекомендовано до призначення, протягом 5 (п'яти) робочих днів з дня прийняття цього рішення шляхом відправки простого поштового повідомлення.

3. Товариство може відмінити конкурс на будь-якому етапі у разі, або визнати його таким, що не відбувся, з підстав, зазначених у конкурсній документації. Зокрема, такими підставами можуть бути:

- відсутність подальшої потреби у проведенні Конкурсу;
- виявлення факту змови претендентів;
- відхилення всіх конкурсних пропозицій.

VII. Договір про надання аудиторських послуг.

1. У договорі про надання аудиторських послуг передбачаються предмет, обсяг аудиторських послуг, розмір та умови оплати, відповідальність сторін та інші умови відповідно до вимог законодавства та міжнародних стандартів аудиту.