

ЗАТВЕРДЖЕНО:

Рішенням Аудиторського комітету
ПАТ «ОДЕСНАФТОПРОДУКТ»

Протокол № 1 від 29 травня 2019р.

Тендерна документація

**на проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності
для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ОДЕСНАФТОПРОДУКТ»
(скорочено – ПАТ «ОДЕСНАФТОПРОДУКТ»)**

м. Одеса
2019 рік

1	Відомості про Замовника:	
1.1.	Повне найменування:	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЕКСІМНАФТОПРОДУКТ»
1.2.	Скорочене найменування:	ПАТ «ЕКСІМНАФТОПРОДУКТ»
1.3.	код ЄДРПОУ:	22465515
1.4.	Місцезнаходження:	65003, Україна, м. Одеса, вул. Наливна, 15
1.5.	Контакти Замовника:	тел. (0482) 30-57-71
1.6.	Контактна особа:	Голова Аудиторського комітету Литовченко Неля Іванівна тел. (0482) 34-10-46; 30-57-71; e-mail: NLitovchenko@onpk.com.ua
1.7.	Основні види діяльності:	транспортне оброблення вантажів а саме надання послуг з перевалки нафти і нафтопродуктів з одного виду транспорту на інший при проведенні експортно-імпортних операцій.
1.8.	Дані щодо діяльності та фінансового стану:	Розміщені у загальному доступі на веб-сайті Товариства: http://www.eximneft.com.ua
2.	Інформація про послугу:	
2.1.	Вид послуги:	проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ «ЕКСІМНАФТОПРОДУКТ» за 2019, 2020, 2021, 2022 та 2023 роки.
2.2.	Завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності:	Здійснення аудиторської перевірки повного пакету фінансової звітності та/або консолідованої фінансової звітності Товариства за 2019, 2020, 2021, 2022 та 2023 роки, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та висловлення аудитором незалежної думки про те, чи фінансова звітність та/або консолідована фінансова звітність є такою, що відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Замовника на кінець відповідного звітного року, його фінансові результати, рух грошових коштів та зміни у власному капіталі за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.
2.3.	Місце надання послуги:	Україна, м. Одеса, вул. Наливна, 15
2.4.	Строки надання послуги:	Дата початку надання послуг: з моменту набрання чинності Договору про надання аудиторських послуг. Дата закінчення надання послуг: не пізніше 20.04.2024р.
3.	Проведення конкурсу:	
3.1.	Дата початку проведення конкурсу:	03.06.2019р. (датою початку конкурсу вважається дата оприлюднення інформації щодо проведення конкурсу на власному веб-сайті Товариства в підрозділі «Наші оголошення»)
3.2.	Кінцевий строк подання документів:	10.06.2019р. до 16:45 год.
3.3.	Розгляд та оцінювання наданих пропозицій:	до 12.06.2019р. включно
3.4.	Спосіб та строк повідомлення про результати конкурсу:	Повідомлення про результати конкурсу оприлюднюється на веб-сайті Замовника - до 14.06.2019р. включно
4.	Недискримінація учасників	Вітчизняні та іноземні учасники всіх форм власності та організаційно-правових форм беруть участь у конкурсі на рівних умовах.
5.	Інформація про валюту, у якій повинно бути розраховано та зазначено ціну конкурсної пропозиції	Валютою конкурсної пропозиції є гривня.
6.	Інформація про мову (мови), якою (якими) повинно бути складено конкурсні пропозиції	Всі документи, що мають відношення до конкурсної пропозиції повинні бути складені українською мовою. Документи, видані учаснику іншими організаціями (підприємствами, установами), можуть бути складені іншою мовою, при цьому конкурсна

		пропозиція обов'язково повинна містити переклад зазначених документів українською мовою. Переклад повинен бути посвідчений підписом перекладача та підписом уповноваженої особи учасника і печаткою (у разі використання) учасника конкурсу.
7.	Вимоги до суб'єктів аудиторської діяльності:	
7.1.	Критерії відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності:	<p>У конкурсі з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності, можуть брати участь суб'єкти аудиторської діяльності, які відповідають вимогам, встановленим Законом України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», зокрема:</p> <ul style="list-style-type: none"> - суб'єкти аудиторської діяльності можуть надавати послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес та включені до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності «Суб'єкти 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; - не мають обмежень, пов'язаних з тривалістю надання послуг цьому підприємству; - суб'єкти аудиторської діяльності можуть забезпечити достатній рівень кваліфікації та досвіду аудиторів і персоналу, який залучається до надання послуг відповідно до міжнародних стандартів. В суб'єкті аудиторської діяльності за основним місцем роботи працює не менше 5 (п'яти) аудиторів, загальна чисельність штатних кваліфікованих працівників, які залучаються до виконання завдань - не менше 10 осіб, з яких щонайменше дві особи повинні підтвердити кваліфікацію відповідно до Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» або мати чинні сертифікати (дипломи) професійних організацій, що підтверджують високий рівень знань з міжнародних стандартів фінансової звітності; - суб'єкти аудиторської діяльності пройшли перевірку системи контролю якості аудиторських послуг; - у суб'єктів аудиторської діяльності наявний чинний договір страхування цивільно-правової відповідальності суб'єкта аудиторської діяльності перед третіми особами, укладений відповідно до вимог чинного законодавства України; - суб'єкти аудиторської діяльності, їх власники (засновники, учасники), посадові особи та працівники незалежні від Замовника, не брали участі у підготовці та прийнятті управлінських рішень такої юридичної особи (вимога щодо забезпечення незалежності поширюється на звітний період фінансової звітності, що підлягає перевірці, та період надання послуг з аудиту такої фінансової звітності); - та іншим вимогам, передбаченим Законом України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність».
7.2.	До участі в конкурсі не допускаються суб'єкти аудиторської діяльності, які:	<ul style="list-style-type: none"> - не відповідають вимогам Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»; - подали для участі у конкурсі документи, що містять недостовірну інформацію;

		<ul style="list-style-type: none"> - подали для участі у конкурсі документи не у повному обсязі; - подали для участі у конкурсі документи з порушенням встановленого строку.
8.	Перелік та спосіб надання документів, які надаються для участі у конкурсі:	
8.1.	Для участі у конкурсі суб'єкти аудиторської діяльності надають такі документи (відомості):	<ul style="list-style-type: none"> - заявка на участь у конкурсі (у довільній формі); - довідка у довільній формі про загальні відомості щодо суб'єкта аудиторської діяльності (найменування, код ЄДРПОУ, види діяльності, місцезнаходження, відомості про керівника, контактна особа, адреса електронної пошти, тощо); - презентативна інформація щодо досвіду надання аудиторських послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності; - копія Виписки з ЄДР юридичної особи, чинної на день подання документів; - Копія Статуту, чинного на дату надання, <i>або, у разі відмови від подання повного тексту Статуту</i> – Витяг із Статуту, що містить загальну інформацію, а також відомості щодо органів управління та їх повноважень <i>або, у разі якщо державна реєстрація або остання зміна установчих/реєстраційних документів відбулась після 01.01.2016р.</i> – копію Опису документів, що надаються державному реєстратору для проведення реєстраційної дії «Державна реєстрація змін до установчих документів юридичної особи» з кодом доступу для перегляду установчих та реєстраційних документів в Єдиному державному реєстрі; - документи, що підтверджують повноваження посадової особи або представника суб'єкта аудиторської діяльності щодо підпису документів, які подаються для участі у конкурсі (копії документів про призначення/обрання керівника (протокол/рішення відповідного органу суб'єкта аудиторської діяльності, наказ про призначення, копія довіреності, що підтверджує повноваження уповноваженої особи (у разі якщо документи підписує уповноважена особа); - копії передбачених законодавством України ліцензій, свідоцтв, сертифікатів з зазначенням строку їх дії; - копія витягу з Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності; - копії витягів з публічних реєстрів аудиторів інших країн (за наявності); - копія рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг; - цінова пропозиція із зазначенням розміру оплати за договором та розрахунок вартості послуг; - проект договору про надання аудиторських послуг; - довідка у довільній формі про підтвердження, що сума винагороди суб'єкта аудиторської діяльності за попередній річний звітний період 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; - лист-запевнення про відсутність у суб'єкта аудиторської діяльності обмежень, пов'язаних з тривалістю надання послуг підприємству, що становить суспільний інтерес, підписаний керівником суб'єкта аудиторської діяльності; - довідка у довільній формі про підтвердження відповідності

		<p>вимогам до внутрішньої організації суб'єктів аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності;</p> <p>– та інша інформація та документи, що підтверджують відповідність критеріям конкурсного відбору, зазначеним у п.7.1 цієї тендерної документації.</p>
8.2.	Порядок подання документів:	<p>Документи для участі у конкурсі подаються особисто або надсилаються поштою за адресою: 65006, м. Одеса, вул. Вапняна, 54, ПАТ «ОДЕСНАФТОПРОДУКТ», Голові Аудиторського комітету.</p> <p>Копії документів, що подаються у складі документів для участі у конкурсі, повинні бути засвідчені підписом керівника та печаткою (у разі її наявності) суб'єкта аудиторської діяльності.</p>
9.	Результати конкурсу:	
9.1.	Оцінювання конкурсних пропозицій	<p>Аудиторський комітет оцінює конкурсні пропозиції, подані суб'єктами аудиторської діяльності, за встановленими критеріями відбору та складає в довільній формі звіт про висновки процедури відбору, який затверджується рішенням Аудиторського комітету. До уваги беруться результати контролю якості послуг, що надаються суб'єктами аудиторської діяльності, які беруть участь у конкурсі (строк розгляду та оцінювання зазначено у п.3 цієї тендерної документації).</p> <p>Критеріями оцінки конкурсних пропозицій, окрім вимог чинного законодавства, є бездоганна ділова репутація, досвід роботи з підприємствами нафтової промисловості, які надають послуги з перевалки та/або зберігання нафти та нафтопродуктів; ціна.</p> <p>Учасник відповідає за одержання всіх необхідних дозволів, ліцензій, сертифікатів на предмет послуг, які пропонується надавати за договором, та інших документів, пов'язаних із поданням конкурсної пропозиції, та самостійно несе всі витрати на їх отримання.</p> <p>Витрати учасника, пов'язані з підготовкою та поданням конкурсної пропозиції, не відшкодовуються.</p>
9.2.	Повідомлення про результати конкурсу	<p>Результати конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності (щонайменше двох), які подаються на розгляд органів Товариства, що призначають суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту його фінансової звітності, оприлюднюються на власному веб-сайті Товариства не пізніше ніж через 2 (два) дні з дня затвердження Аудиторським комітетом звіту про висновки процедури відбору. Суб'єкти аудиторської діяльності, які пройшли відбір, додатково повідомляються листом про результати конкурсу.</p>

Голова Аудиторського комітету



Н.І. Литовченко