

Додаток
до засідання Наглядової ради
АТ «ХМЕЛЬНИЦЬКГАЗ»
від 03.06.2024, протокол № 5/24

Оголошення
про проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які
можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту
фінансової звітності за 2023 рік АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ «ХМЕЛЬНИЦЬКГАЗ»

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ «ХМЕЛЬНИЦЬКГАЗ» (ідентифікаційний код 05395598; веб-сайт <https://khmn.naftogaz.com/> інформація для акціонерів та стейкхолдерів/інша інформація/; поштова адреса: 29019, Хмельницька область, м. Хмельницький, просп. Миру, 41; телефон +38(0382)71-04-62; адреса електронної пошти office@khmn.naftogaz.com) (далі – Товариство) оголошує конкурс з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності за 2023 рік Товариства (далі також – конкурс).

Дата оголошення конкурсу: 03.06.2024.

Кінцевий строк подання документів, які надаються суб'єктом аудиторської діяльності, який має намір брати участь у конкурсі (далі також - конкурсна пропозиція): 07.06.2024.

Дата та час розкриття конкурсних пропозицій: 10.06.2024 об 11 год 00 хв.

Контактна особа: в.о. головного бухгалтера АТ «ХМЕЛЬНИЦЬКГАЗ» Мартинюк Наталія Миколаївна, тел.+38(067)311-32-20, адреса електронної пошти: n.martyniuk@grmu.com.ua

Завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності.

Перелік аудиторських послуг	Звітні документи	Граничний строк надання аудиторських послуг та їх результатів
Аудит річної фінансової звітності за 2023 рік	Звіт незалежного аудитора щодо річної фінансової звітності за 2023 рік станом на 31.12.2023	не пізніше 30.08.2024
	Звіт для Наглядової ради Товариства	не пізніше 30.08.2024

Умови договору на надання аудиторських послуг.

Предмет договору: надання послуг з проведення аудиту фінансової звітності Товариства, код згідно з Єдиним закупівельним словником

ДК021:2015 – «79210000-9 Бухгалтерські та аудиторські послуги» відповідно до міжнародних стандартів аудиту (МСА) та Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку, затверджених рішенням НКЦПФР від 22.07.2021 № 555, які включають аудит річної фінансової звітності за 2023 рік.

Гранична вартість послуг не може перевищувати 450 тис.грн без ПДВ;

Порядок оплати: протягом 30 календарних днів з дати підписання сторонами акта здачі-приймання наданих послуг, зокрема, за відповідним етапом.

Граничні терміни надання послуг:

звіт незалежного аудитора щодо річної фінансової звітності Товариства за 2023 рік станом на 31.12.2023 – не пізніше 30.08.2024;

звіт для Наглядової ради Товариства – не пізніше 30.08.2024.

Критерії відбору.

Для участі у конкурсі суб'єкт аудиторської діяльності повинен відповідати таким критеріям відбору:

- інформація про суб'єкта аудиторської діяльності повинна бути внесена до розділу «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес» Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності;

- суб'єкт аудиторської діяльності (учасники аудиторської мережі у випадках, передбачених законом) не надає послуг, надання яких обмежено статтею 27 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»;

- відсутні обмеження, пов'язані з тривалістю надання аудиторських послуг Товариству, зазначені у статті 30 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»;

- суб'єкт аудиторської діяльності є незалежним та об'єктивним у розумінні Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» та Міжнародних стандартів аудиту;

- суб'єкт аудиторської діяльності протягом останніх трьох років не притягувався до відповідальності за порушення вимог, передбачених пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді вчинення антиконкурентних узгоджених дій, що стосуються спотворення результатів торгів, аукціонів, конкурсів, тендерів;

- суб'єкта аудиторської діяльності не внесено до Єдиного реєстру підприємств, щодо яких порушено провадження у справі про банкрутство;

- суб'єкт аудиторської діяльності не має заборгованості зі сплати податків і зборів (обов'язкових платежів);

- відомості про суб'єкта аудиторської діяльності не внесено до Єдиного державного реєстру осіб, які вчинили корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення;

- до суб'єкта аудиторської діяльності не застосовано спеціальні економічні та інші обмежувальні заходи згідно із Законом України «Про санкції»;

- операції з суб'єктом аудиторської діяльності не підпадають під мораторій (заборону), встановлений постановою Кабінету Міністрів України від 03.03.2022 № 187 «Про забезпечення захисту національних інтересів за майбутніми позовами держави Україна у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації»;

- у суб'єкта аудиторської діяльності відсутні не виправлені рекомендації за результатами перевірки контролю якості аудиторських послуг.

Перелік документів, які надаються суб'єктом аудиторської діяльності, який має намір брати участь у конкурсі, спосіб їх подання.

Суб'єкт аудиторської діяльності, який має намір брати участь у конкурсі (далі – претендент), для участі у конкурсі подає до Товариства такі документи:

1. Копії документів, що підтверджують повноваження претендента або його представника щодо підпису та подання документів для участі у конкурсі.

2. Витяг або довідку з Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності із відомостями щодо претендента із зазначенням розділу цього Реєстру, до якого його включено.

3. Довідка/довідки, складену претендентом у довільній формі, яка містить відомості про:

повне найменування, ідентифікаційний код, веб-сайт, поштову адресу, телефон, адресу електронної пошти, керівництво претендента;

те, що претендент (учасники аудиторської мережі у випадках, передбачених законом) не надає Товариству, його материнській компанії (резиденту України) та/або дочірнім підприємствам послуг, надання яких обмежено статтею 27 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» та дотримується процедур, передбачених цією статтею, у випадку надання послуг, які обмежено згідно з її положенням;

відсутність обмежень, пов'язаних з тривалістю надання аудиторських послуг Товариству, зазначених у статті 30 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»;

підтвердження незалежності та об'єктивності претендента у розумінні Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» та Міжнародних стандартів аудиту;

те, що претендент протягом останніх трьох років не притягувався до відповідальності за порушення вимог, передбачених пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді вчинення антиконкурентних узгоджених дій, що стосуються спотворення результатів торгів, аукціонів, конкурсів, тендерів;

відсутність відомостей про претендента у Єдиному реєстрі підприємств, щодо яких порушено провадження у справі про банкрутство;

відсутність у претендента заборгованості зі сплати податків і зборів (обов'язкових платежів);

відсутність відомостей про претендента у Єдиному державному реєстрі осіб, які вчинили корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення;

те, що до претендента не застосовано спеціальні економічні та інші обмежувальні заходи згідно із Законом України «Про санкції»;

те, що операції з претендентом не підпадають під мораторій (заборону), встановлений постановою Кабінету Міністрів України від 03.03.2022 № 187 «Про забезпечення захисту національних інтересів за майбутніми позовами держави Україна у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації»;

достатній рівень кваліфікації та досвіду аудиторів і персоналу, який залучатиметься до надання послуг відповідно до міжнародних стандартів аудиту,

які мають включати інформацію, зокрема про виконання вимог, встановлених пунктом 4 частини першої статті 23 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»;

те, що загальна сума винагороди, отримана від Товариства, щорічно не перевищує 15 відсотків загальної суми чистого доходу від надання послуг претендентом впродовж п'яти років поспіль або про не встановлення договірних відносин з Товариством та відповідно не отримання винагороди впродовж п'яти років поспіль;

4. Інформаційна довідка з Єдиного реєстру підприємств, щодо яких порушено провадження у справі про банкрутство з відміткою про відсутність у цьому реєстрі відомостей про претендент.

5. Довідка про відсутність заборгованості з платежів, контроль за справлянням яких покладено на контролюючі органи, видана компетентним контролюючим органом.

6. Інформаційна довідка з Єдиного державного реєстру осіб, які вчинили корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення із відміткою про відсутність у цьому реєстрі відомостей щодо претендента.

7. Копії документів, які підтверджують достатній рівень кваліфікації та досвіду аудиторів і персоналу, який залучатиметься до надання аудиторських послуг.

8. Копії установчих документів претендента або код доступу до їх електронної версії на сайті Міністерства юстиції України.

9. Витяг із реєстру платників податку на додану вартість або витяг з реєстру платників єдиного податку або інший документ, який підтверджує обрану претендентом систему оподаткування.

10. Копія чинного Свідоцтва про проходження перевірки системи контролю якості, видане Аудиторською палатою України до введення в дію Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», або наказу Інспекції із забезпечення якості Органу суспільного нагляду за аудиторською діяльністю про проходження перевірки з контролю якості аудиторських послуг із підтвердженням виконання рекомендацій щодо виправлення виявлення недоліків та порушень у системі контролю якості (у разі їх надання).

11. Цінова пропозиція (запропонована ціна договору на надання аудиторських послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності).

12. Інші документи та інформацію, що підтверджує відповідність претендента критеріям відбору, а також вимогам законодавства (за наявності).

Зазначені документи/копії документів подаються за підписом компетентного органу/особи або засвідчується їх відповідність оригіналу підписом уповноваженої особи претендента, скріпленим печаткою претендента (за її наявності).

Документи для участі у конкурсі подаються претендентами особисто та/або надсилаються у запечатаному конверті з відміткою «На конкурс з відбору суб'єктів аудиторської діяльності» за адресою: 29019 Хмельницька обл., м. Хмельницький, просп. Миру, 41.

Для отримання іншої додаткової інформації та/або документації, яка розкриває інформацію про діяльність Товариства, просимо надсилати листи на адресу електронної пошти контактної особи.