

ПРОТОКОЛ
Засідання Наглядової Ради
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ»
(надалі за текстом – «Товариство»)

м. Київ

15.07. 2022 року

ПРИСУТНІ:

Член Наглядової Ради – Голова Наглядової Ради – Катрич Інна Петрівна.
Член Наглядової Ради – Король Наталія Борисівна.

На засіданні присутні два члени Наглядової Ради, відповідно є кворум, необхідний для проведення засідання Наглядової Ради. Тобто дане засідання є правомочним.

ПОРЯДОК ДЕННИЙ:

1. Обрання аудиторської фірми Товариства для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності за період 01.01.2021 року по 31.12.2021 року, визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором, встановлення розміру оплати його послуг.

РОЗГЛЯД ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

З питання порядку денного Слухали: Заступника директора з комерційних питань ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» Дамаскіна Михайла Олеговича, який повідомив про необхідність залучення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» за 2021 рік. Та повідомив, що до виключної компетенції Наглядової Ради належить обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг. За результатами конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» за 2021 рік переможцем конкурсу стало ТОВ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ІНТЕР-АУДИТ КРОУ» (Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 2248 від 26.01.01 р.). Додатково від ТОВ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ІНТЕР-АУДИТ КРОУ» надійшов на розгляд проект договору про надання аудиторських послуг. Запропоновано затвердити наступні умови договору з ТОВ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ІНТЕР-АУДИТ КРОУ» на надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2021 рік:

- Предмет: надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Замовника станом на 31 грудня 2021 року та за рік, що закінчився цією датою, підготовленої відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі - МСФЗ).

- Обсяг аудиторських послуг: проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Замовника станом на 31 грудня 2021 року та за рік, що закінчився цією датою, підготовленої відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі - МСФЗ).

- Ціна послуг: 234 000,00 (двісті тридцять чотири тисячі) гривень 00 копійок. з ПДВ

- Умови оплати послуг:

Авансовий платіж у розмірі 50% від суми винагороди за надання Послуг, визначеної у п.7.1. даного Договору, що складає 117 000 грн., з ПДВ - 20%, сплачується Замовником до 15.07.2022 р. на підставі виставленого Виконавцем рахунку протягом 5 (п'яти) банківських днів з моменту отримання рахунку від Виконавця.

Остаточний розрахунок надання Послуг, у розмірі 50% від суми винагороди за надання Послуг, визначеної у п.7.1.. даного Договору, що складає 117 000 грн., з ПДВ - 20%, сплачується Замовником протягом 5 (п'яти) банківських днів з дати підписання Акту приймання-передачі наданих послуг та отримання рахунку-фактури від Виконавця..

- Відповідальність сторін:

Замовник несе відповідальність за достовірність наданої Виконавцю інформації та документації, підготовку повного комплексу фінансових та податкових звітів, надання його всім уповноваженим особам та організаціям, а також розроблення облікової політики і створення належного середовища внутрішнього контролю, запобігання та виявлення невідповідностей і зловживань.

Виконавець не несе відповідальності за повноту та достовірність інформації та документів, що надані Замовником або третьою особою. Відповідальність за повноту та достовірність інформації, наданої Виконавцю для виконання Завдання, несе Замовник або третя особа, яка надала цю інформацію. Виконавець звільняється від відповідальності в такій мірі, в якій неналежне виконання ним своїх обов'язків було спричинене неточністю або хибністю інформації, наданої йому Замовником.

Замовник не буде покладати відповідальність на Виконавця за недотримання термінів, яке може статися в результаті того, що Замовник не надав Виконавцю сприяння, як це передбачено Договором.

Якщо таке не сприяння призводить до неможливості надання Виконавцем послуг у терміни, передбачені п.2.1 та п.3.4 цього Договору, то терміни надання послуг подовжуються на період затримки Замовником у сприянні Виконавцю (в тому числі, але не обмежуючись, затримкою в наданні необхідних документів та інформації).

Положення щодо відповідальності управлінського персоналу за складання та достовірне подання фінансової звітності та за організацію внутрішнього контролю за процесом складання фінансової звітності, які викладені у МСА, наводяться у Додатку 1 до цього Договору. Замовник ознайомився зі своєю відповідальністю в рамках Завдання шляхом підписання цього Додатку.

Виконавець не несе відповідальності за цим Договором у випадку:

Ненадання Замовником інформації на запит Виконавця або її надання після закінчення строку, визначеного останнім.

Внесення Замовником змін у попередньо надану інформацію (первинну документацію, реєстри бухгалтерського обліку та інші документи, які стосуються предмету цього Договору) без письмового погодження з Виконавцем.

Встановлення судовими органами недійсності первинної документації та вимог і/або зобов'язань, що виникли за нею.

У випадку прострочення Замовником платежів на 20 днів за цим Договором Замовник зобов'язаний сплатити на користь Виконавця пеню в розмірі облікової ставки НБУ, що діяла у період, за який сплачується пеня, від суми простроченого платежу за весь період прострочення.

У випадку прострочення Виконавцем надання звітних документів, як це передбачено п. 3.4. ст. 3. цього Договору, Виконавець зобов'язаний сплатити на користь Замовника пеню в розмірі облікової ставки НБУ, від вартості послуг наведеної в п. 7.1. ст. 7 Договору за кожний день прострочення.

Майнова відповідальність Виконавця не повинна перевищувати суму винагороди, фактично сплаченої Замовником Виконавцю.

- Кінцевий строк отримання Товариством аудиторського звіту – до 25 вересня 2022 року.

Інших пропозицій не надходило.

Голосували: «За»- 3 , «Проти» -0, «Утрималися» -0.

ВИРІШИЛИ:

Обрати аудиторською фірмою Товариства ТОВ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ІНТЕР-АУДИТ КРОУ» для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності за період 01.01.2020 року по 31.12.2020 року, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) погодити умови, визначені проектом договору, що укладатиметься з цим аудитором, встановити розмір оплати його послуг у сумі 234 000,00 (двісті тридцять чотири тисячі) гривень 00 копійок. Без ПДВ.

Голова Наглядової Ради – Катрич Інна Петрівна повідомила членів Наглядової Ради про те, що всі питання порядку денного цього засідання Наглядової Ради вичерпано, засідання Наглядової ради ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» оголошено закритим.

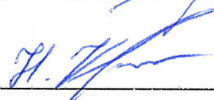
ПІДПИСИ:

Голова Наглядової ради



Катрич І.П.

Член Наглядової Ради



Король Н.Б.

**Результати конкурсу
з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання
послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності
Товариства з обмеженою відповідальністю
«СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» за 2021 рік**

Наглядова рада Товариства з обмеженою відповідальністю «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» (далі – Товариство) в період з 03.02.2022- 23.03.2022 провело конкурс з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства (далі – Конкурс).

До Конкурсу запрошувалися аудиторські фірми, які відповідають вимогам Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», включені до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, зокрема до розділу «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес».

Метою проведення Конкурсу є вибір на конкурсних засадах аудиторської фірми для проведення аудиту фінансової звітності Товариства. Фінансова звітність та інша публічна інформація Товариства доступна на веб-сайті Товариства <http://szk-jp.com.ua>

Інформація про послугу

Вид послуги	Проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» за 2021 рік
Завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності	надання обґрунтованої впевненості, що приймається і виконується суб'єктом аудиторської діяльності відповідно до вимог Закону та міжнародних стандартів аудиту шляхом перевірки фінансової звітності з метою висловлення незалежної думки аудитора про її відповідність в усіх суттєвих аспектах і відповідність вимогам міжнародних стандартів фінансової звітності та законів України
Місце надання послуг	66000, Одеська обл., м. Кодима, вул.Стуса,1
Період перевірки	2021 рік
Термін надання послуг	До 25 вересня 2022 року

У конкурсі брали участь суб'єкти аудиторської діяльності, які:

- 1) відповідають вимогам, встановленим Законом України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 № 2258-VIII до Аудиторів, які можуть надавати послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес;
- 2) включені до відповідного розділу Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності;
- 3) у яких за попередній річний звітний період сума винагороди, отримана від кожного підприємства, що становлять суспільний інтерес і яким надавалися послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності протягом цього періоду, не перевищувала 15 відсотків загальної суми доходу від надання аудиторських послуг.
- 4) не мають обмежень, пов'язаних з тривалістю надання послуг Товариству.

Основними критеріями, за якими здійснювався відбір аудиторської фірми було:

1. Відповідність суб'єкта аудиторської діяльності вимогам, встановленим Законом про аудит.
2. Включення до окремого розділу Реєстру аудиторів 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.
3. Досвід роботи аудиторської фірми у сфері аудиту фінансової звітності промислових підприємств.
4. Наявність бездоганної репутації, відсутність порушень законодавства України претензій, скандалів та будь яких стягнень, професійної етики та Міжнародних стандартів аудиту.
5. Наявність діючого Свідоцтва про відповідність системи контролю якості аудиторських послуг.
6. Професійний досвід аудиторської команди, зокрема партнерів, наявність сертифікатів, посвідчень, необхідних документів на право зайняття аудиторською діяльністю.
7. Забезпечення незалежності суб'єкта аудиторської діяльності.

8. Сума винагороди, отримана аудиторською фірмою за попередній річний звітний період від кожного з підприємств, що становлять суспільний інтерес і яким надавалися послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності протягом цього періоду, не перевищувала 15 відсотків загальної суми доходу від надання аудиторських послуг аудиторської фірми.
9. Наявність чинного договору страхування цивільно-правової відповідальності перед третіми особами, укладений відповідно до положень чинного законодавства України.
10. Відсутність обмежень, пов'язаних з тривалістю надання послуг Товариству.
11. Відсутність обмежень щодо надання послуг передбачені статтею 27 Закону про аудит.
12. Вартість аудиторських послуг.
13. Якість інформації, яка надається.

До Товариства надійшли дві конкурсні пропозиції від суб'єктів аудиторської діяльності:

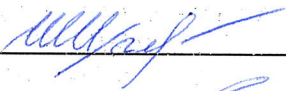
- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ІНТЕР АУДИТ КРОУ"
- ПРИВАТНА АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АУДИТСЕРВІС"

Конкурсних пропозицій від інших суб'єктів аудиторської діяльності до Товариства не надходило.

Оцінювання конкурсних пропозицій здійснювалось на підставі Порядку проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ»

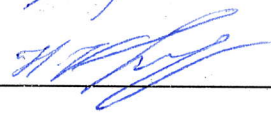
За результатами проведення Конкурсу переможцем Конкурсу стало ТОВ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ІНТЕР-АУДИТ КРОУ» (Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 2248 від 26.01.01 р.), яке надало найнижчу цінову пропозицію.

Голова Наглядової ради _____



Катрич І.П.

Член Наглядової Ради _____



Король Н.Б.