

## ОГОЛОШЕННЯ

про проведення конкурсу з відбору суб'єкта аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності

### ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «РІВНЕНСЬКИЙ НАРОДНИЙ КЛУБ «ВЕРЕС»

Публічне акціонерне товариство «Рівненський народний клуб «Верес» оголошує конкурс з відбору суб'єкта/суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Публічного акціонерного товариства «Рівненський народний клуб «Верес» на 2021 – 2024 роки.

Метою проведення конкурсу є відбір на конкурсних засадах суб'єкта аудиторської діяльності або групи суб'єктів аудиторської діяльності для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Публічного акціонерного товариства «Рівненський народний клуб «Верес» на 2021 - 2024 роки.

Обов'язковий аудит фінансової звітності має бути проведений незалежними і кваліфікованими суб'єктами аудиторської діяльності, які мають досвід проведення аудиту фінансової звітності на підприємствах, що становлять суспільний інтерес, у відповідності до міжнародних стандартів аудиту.

#### **Завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності:**

Обов'язковий аудит фінансової звітності Публічного акціонерного товариства «Рівненський народний клуб «Верес», що складається зі звіту про фінансовий стан на кінець року, звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі, звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик за рік відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності з наданням

## ANNOUNCEMENT

on holding a tender for the selection of an auditing entity that can be used to provide services for the statutory audit of financial statements of the

### PUBLIC JOINT-STOCK COMPANY RIVNE FOLK CLUB VERES

PUBLIC JOINT-STOCK COMPANY RIVNE FOLK CLUB VERES announces a competition to select an auditing entity(ies) that may be assigned to provide services for mandatory audit of financial statements of the PUBLIC JOINT-STOCK COMPANY RIVNE FOLK CLUB VERES for 2021 – 2024.

The purpose of the competition is to select on a competitive basis an auditing entity or a group of auditing entities to conduct a mandatory audit of financial statements of the PUBLIC JOINT-STOCK COMPANY RIVNE FOLK CLUB VERES for 2021 – 2024.

Mandatory audit of financial statements should be performed by independent and qualified auditors who have experience in auditing financial statements in public interest entities in accordance with international auditing standards.

#### **Mandatory audit tasks of financial statements:**

Mandatory audit of the financial statements of the PUBLIC JOINT-STOCK COMPANY RIVNE FOLK CLUB VERES, consisting of a report of financial position as of the end of the year, statement of comprehensive income, statement of changes in equity, statement of cash flows for the year, ended with the specified date, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies for the year in accordance with International Financial Reporting Standards (IFRS) and meets the requirements of the Law of Ukraine "On Accounting and Financial Reporting in Ukraine" of 16.07.1999 № 996-XIV on the preparation of financial statements with reasonable assurance that is accepted and

<p>обґрунтованої впевненості, що приймається і виконується суб'єктом аудиторської діяльності відповідно до вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» та Міжнародних стандартів аудиту (МСА) шляхом перевірки фінансової звітності з метою висловлення незалежної думки аудитора про її відповідність в усіх суттєвих аспектах і відповідність вимогам МСФЗ та закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV.</p> <p>Початок проведення аудиту не пізніше 17 лютого відповідного року і аудитор має надати замовнику Звіт незалежного аудитора не пізніше 28 лютого відповідного року.</p> <p><b>Перелік документів та граничні строки надання послуг:</b></p> <p>Перелік документації за результатами наданих аудиторських послуг та граничні строки надання аудиторських послуг та їх результатів наведено у таблиці нижче:</p>	<p>performed by the audit entity in accordance with the Law of Ukraine "On Auditing Financial Reporting and Auditing" and International Standards on Auditing (ISA) by auditing financial statements to express the auditor's independent opinion on its compliance in all material respects and from compliance with IFRS and the Law of Ukraine "On Accounting and Financial Reporting in Ukraine" of 16.07.1999 № 996-XIV.</p> <p>The audit will begin no later than February, 17 of the corresponding year, and the auditor must provide the customer with the Independent Auditor's Report no later than February, 28 of the corresponding year.</p> <p><b>List of documents and deadlines for services:</b></p> <p>The list of documentation on the results of audit services provided and the deadlines for the provision of audit services and their results are given in the table below:</p>
--	--

№ етапу / № of Stage	Перелік аудиторських послуг / List of audit services	Перелік документації за результатами наданих аудиторських послуг / List of documentation based on the results of provided audit services	Граничний строк надання аудиторських послуг та їх результатів / Deadline for audit services and their results
1	Аудит фінансової звітності ПАТ «РНК «Верес» / Audit of financial statements of PJSC RFC Veres	Звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності на кінець року / Audit of financial statements of PJSC RFC Veres as of the end of the year	28 лютого відповідного року / February, 28 of the corresponding year

<p>Звіт незалежного аудитора суб'єкта аудиторської діяльності, складений відповідно до МСА, повинен ґрунтуватися на результатах наданих послуг та містити думку про те, чи представлена фінансова звітність достовірно, в усіх істотних аспектах, у відповідності до МСФЗ, а також відповідати вимогам до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі – НКЦПФР).</p> <p>Дотримання суб'єктом аудиторської діяльності етичних та методологічних</p>	<p>The ISA's independent auditor's report, prepared in accordance with ISAs, should be based on the results of the services provided and contain an opinion on whether the financial statements are presented reliably, in all material respects, in accordance with IFRS, and meet the audit opinion. submitted to the National Commission on Securities and Stock Market (hereinafter - the NCSSM).</p> <p>The auditor's compliance with the ethical and methodological requirements set out in</p>
---	---

вимог, які визначаються Міжнародними стандартами аудиту, надання впевненості щодо незалежності та етики по відношенню до компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними законодавством України до аудиту фінансової звітності.

Дотримання суб'єктом аудиторської діяльності конфіденційності стосовно інформації, отриманої від Публічного акціонерного товариства «Рівненський народний клуб «Верес» в процесі надання послуг.

**Вимоги до суб'єктів аудиторської діяльності та перелік необхідних документів для участі в конкурсі:**

У конкурсі можуть брати участь суб'єкти аудиторської діяльності, які відповідають вимогам, встановленим Законом України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» до суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть надавати послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес, включені до розділу Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес, у яких 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 та які не мають обмежень, пов'язаних з тривалістю надання послуг цьому підприємству.

Учасник повинен надати в електронному (сканованому) вигляді в складі своєї пропозиції наступні документи:

- скан-копія витягу з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань;
- скан-копія витягу про реєстрацію платника ПДВ або витягу з реєстру платників єдиного податку;

International Standards on Auditing, providing assurance of independence and ethics to the company in accordance with the Code of Ethics for Professional Accountants of the International Standards on Ethics for Accountants (IESBA Code) and ethical requirements applicable to Ukrainian law auditing of financial statements.

Observance by the auditing entity of confidentiality regarding the information received from the PJSC RFC Veres in the process of providing services.

**Requirements for auditing entities and a list of required documents for participation in the competition:**

The competition is open to auditing entities that meet the requirements established by the Law of Ukraine "On Auditing Financial Statements and Auditing Activities" to auditing entities that may provide services for mandatory audit of financial statements of public enterprises interests included in the section of the Register of auditing entities that have the right to conduct a statutory audit of financial statements of public interest entities, in which for the previous annual reporting period the amount of remuneration from each of the public interest entities statutory audit services during this period did not exceed 15 percent of the total amount of revenue from the provision of audit services and which do not have restrictions related to the duration of the provision of services to this company.

The bidder must provide the following documents in electronic (scanned) form as part of his proposal:

- scanned copy of the extract from the Unified State Register of Legal Entities, Individual Entrepreneurs and Public Associations;
- a scanned copy of the extract on the registration of a VAT payer or an extract from the register of single tax payers;

- скан-копія документа, який підтверджують включення до розділу Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес;
- скан-копія згоди на обробку персональних даних, за зразком (додається);
- скан-копії сертифікатів (дипломів) професійних організацій, що підтверджують високий рівень знань МСФЗ, які видані не менше ніж трьом працівникам учасника;
- скан-копія документу про відповідність системи контролю якості;
- скан-копія довідки, складеної у довільній формі щодо контактних даних компанії-учасника (з зазначенням реквізитів учасника: назви, ідентифікаційного коду, місцезнаходження, поштової адреси, офіційного сайту в мережі Інтернет, телефону, електронної адреси; відомостей про контактну особу (прізвище, ім'я, по-батькові, посада, контактний телефон));
- скан-копія статуту (за наявності) (або іншого установчого документу);
- зразок проекту договору на надання аудиторських послуг.
- конкурсна пропозиція, за зразком (додається).

**Умови та порядок проведення конкурсу:**

Бажаючі можуть направляти свої пропозиції на e-mail [partnership@nkveres.com](mailto:partnership@nkveres.com) до 18 січня 2022 року з поміткою «конкурс з відбору суб'єкта аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності», разом з переліком документів.

Посадові особи Публічного акціонерного товариства «Рівненський народний клуб «Верес», уповноважені здійснювати зв'язок з учасниками: Головний бухгалтер Присмицька Вікторія Дмитрівна, тел. 050-414-36-48, юристконсульт Чурилович Людмила Павлівна, тел. 097-864-74-39.

Документи, що надійшли після встановленого строку або подані не в повному обсязі чи з порушенням порядку проведення конкурсу, не розглядатимуться.

- a scanned copy of the document confirming the inclusion in the section of the Register of audit entities that have the right to conduct a statutory audit of financial statements of enterprises of public interest;

- scanned copy of the consent to the processing of personal data, according to the sample (attached);

- scanned copies of certificates (diplomas) of professional organizations, confirming the high level of knowledge of IFRS, which are issued to at least three employees of the participant;

- scanned copy of the document on the conformity of the quality control system;

- a scanned copy of the certificate drawn up in any form on the contact details of the participating company (indicating the details of the participant: name, identification code, location, postal address, official website, telephone, e-mail; information about the contact person (name, name, patronymic, position, contact phone));

- scanned copy of the charter (if any) (or other constituent document);

- sample draft contract for the provision of audit services.

- tender offer, according to the sample (attached).

**Terms and conditions of the competition:**

Those interested can send their proposals to the e-mail address [partnership@nkveres.com](mailto:partnership@nkveres.com) by January 18, 2022 marked "competition for the selection of auditing entities that may be intended for the provision of services for mandatory audit of financial statements", together with a list of documents.

Officials of the PJSC RFC Veres, authorized to liaise with participants: Chief Accountant Prysmytska Victoria Dmytrivna, tel. 050-414-36-48, legal adviser Churylovich Lyudmyla Pavlivna, tel. 097-864-74-39.

Documents received after the deadline or submitted incompletely or in violation of the tender procedure will not be considered.

The competition is subject to the availability of more than two registered proposals.

The Audit Committee of the Rivne Folk Club Veres Public Joint-Stock Company evaluates

Конкурс відбувається за умови наявності зареєстрованої понад дві пропозиції.

Комітет Наглядової ради Публічного акціонерного товариства «Рівненський народний клуб «Верес» з питань аудиту оцінює конкурсні пропозиції, подані суб'єктами аудиторської діяльності, за встановленими критеріями відбору та протягом 5 (п'яти) робочих днів складає протокол процедури відбору. До уваги беруться результати контролю якості послуг, що надаються суб'єктами аудиторської діяльності, які беруть участь у конкурсі.

За результатами розгляду пропозицій Комітет не пізніше як на наступний робочий день складання протоколу процедури відбору, представляє наглядовій раді Публічного акціонерного товариства «Рівненський народний клуб «Верес» обґрунтовані рекомендації щодо призначення суб'єкта (суб'єктів) аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності, які мають включати щонайменше дві пропозиції щодо відбору суб'єкта (суб'єктів) аудиторської діяльності для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності.

Наглядова рада Публічного акціонерного товариства «Рівненський народний клуб «Верес» формує пропозиції Загальними зборами акціонерів, які включають пропозиції Комітету з питань аудиту, а також обґрунтовані рекомендації щодо вибору одного суб'єкта аудиторської діяльності або групи суб'єктів аудиторської діяльності, які надаватимуть послуги з аудиту спільно.

Загальними зборами акціонерів затверджується вибір одного суб'єкта аудиторської діяльності або групи суб'єктів аудиторської діяльності, які надаватимуть послуги з аудиту спільно.

Інформація про переможця конкурсу оприлюднюється на офіційному сайті Публічного акціонерного товариства «Рівненський народний клуб «Верес».

the bids submitted by the auditing entities according to the established selection criteria and draws up a protocol of the selection procedure within 5 (five) working days. The results of quality control of services provided by auditing entities participating in the competition are considered.

Based on the results of consideration of proposals, the Committee shall, no later than the next working day of drawing up the minutes of the selection procedure, submit to the Supervisory Board of Rivne Folk Club Veres reasonable recommendations on appointing an audit entity (s) to provide services. on-line audit of financial statements, which should include at least two proposals for the selection of the subject (subjects) of auditing activities for the mandatory audit of financial statements.

The Supervisory Board of Rivne Folk Club Veres formulates proposals by the General Meeting of Shareholders, which include proposals of the Audit Committee, as well as sound recommendations for the selection of one audit entity or group of audit entities to provide audit services. audit together.

The general meeting of shareholders approves the selection of one audit entity or group of audit entities that will provide audit services jointly.

Information about the winner of the competition is published on the official website of the Public Joint Stock Company Rivne Folk Club Veres.

**ЛИСТ-ЗГОДА**  
**на обробку персональних даних**

Своїм підписом нижче, я \_\_\_\_\_ відповідно до Конституції України, Закону України «Про інформацію», Закону України «Про захист персональних даних» надаю згоду на обробку Публічного акціонерного товариства «Рівненський народний клуб «Верес» (ідентифікаційний код 43584706) моїх персональних даних (паспортні дані, ідентифікаційний номер, дані свідоцтва про державну реєстрацію, інших документів про підприємницьку діяльність, у т. ч. щодо системи оподаткування, номер засобів зв'язку, адреса електронної пошти, дані щодо місця проживання та місця здійснення підприємницької діяльності, дані щодо освіти, дані щодо стажу та досвіду роботи, банківські реквізити, іншу інформацію).

Наведена вище інформація також може надаватись третім особам, якщо це необхідно за чинним законодавством України.

Дата \_\_\_\_\_

П.І.Б. \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

*Форма "Конкурсної пропозиція" подається у вигляді, наведеному нижче.*

*Учасник не повинен відступати від даної форми та заповнює всі необхідні графи*

**"Конкурсна пропозиція"**

(подається Учасником на фірмовому бланку)

Ми, (найменування Учасника), надаємо свою пропозицію для підписання договору за результатами конкурсу на проведення аудиту фінансової звітності Публічного акціонерного товариства «Рівненський народний клуб «Верес», складеної за **2021 - 2024 роки**, згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ). Ознайомившись вимогами Замовника, на виконання зазначеного вище, ми, уповноважені на підписання Договору, маємо можливість та погоджуємося виконати вимоги Замовника та Договору на умовах, зазначених у цій пропозиції на загальну суму грн. (зазначається з ПДВ, якщо учасник є платником ПДВ, або – без ПДВ, якщо учасник не є платником ПДВ):

Ціна включає в себе всі витрати на страхування та інші витрати, сплату податків і зборів тощо.

1. Ми погоджуємося дотримуватися умов цієї пропозиції протягом 90 календарних днів з дати розкриття тендерних пропозицій.
2. Ми погоджуємося з умовами, що Ви можете відхилити нашу чи всі пропозиції.
3. Ми зобов'язуємося укласти договір про закупівлю після прийняття рішення про намір укласти договір про закупівлю відповідно до вимог тендерної документації.

*Посада, прізвище, ініціали, підпис уповноваженої особи Учасника, завірені печаткою (за наявності).*

*The "Competitive proposal" form is submitted in the form below.*

*The participant must not deviate from this form and fill in all the necessary columns*

**"Competitive proposal"**

(submitted by the Participant on the letterhead)

We (the name of the Participant) submit our proposal for signing an agreement on the results of the tender for the audit of the financial statements of the Public Joint Stock Company Rivne Folk Club Veres, compiled for 2021 - 2024, in accordance with International Financial Reporting Standards (IFRS). Having read the requirements of the Customer to fulfill the above, we, authorized to sign the Agreement, have the opportunity and agree to fulfill the requirements of the Customer and the Agreement on the terms specified in this proposal for the total amount of UAH. (indicated with VAT, if the participant is a VAT payer, or - without VAT, if the participant is not a VAT payer):

The price includes all expenses for insurance and other expenses, payment of taxes and fees, etc.

1. We agree to abide by the terms of this proposal for 90 calendar days from the date of opening of tenders.
2. We agree to the terms that you may reject our or all proposals.
3. We undertake to enter into a procurement contract after deciding on the intention to enter into a procurement contract in accordance with the requirements of the tender documents.

*Position, surname, initials, signature of the authorized person of the Participant, certified by the seal (if any).*