

# **АТ «КБ «ЗЕМЕЛЬНИЙ КАПІТАЛ»**

## **оголошує конкурс з відбору**

### **аудиторської фірми для проведення**

### **обов'язкового аудиту фінансової звітності**

### **за 2020 рік**

До конкурсного відбору запрошуються аудиторські фірми, які відповідають вимогам, що встановлені Законом України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» та 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.

#### **Детальніше:**

- початок оголошення конкурсу з відбору аудиторської фірми – з **05 серпня 2020 року**;
- приймання від суб'єктів аудиторської діяльності конкурсних пропозицій – до **04 вересня 2020 року включно**;
- розгляд та оцінка конкурсних пропозицій суб'єктів аудиторської діяльності – до **25 вересня 2020 року включно**;
- обрання суб'єкта аудиторської діяльності для надання аудиторських послуг згідно із завданням з обов'язкового аудиту – до **25 вересня 2020 року включно**;
- надсилання до Національного банку України документів та інформації про визначену аудиторську фірму – до **30 вересня 2020 року включно**.
- інформування переможця конкурсу – не пізніше наступного робочого дня після затвердження Наглядовою радою Банку результатів конкурсу.

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

1) аудиторська перевірка фінансової звітності Банку за рік, що закінчується 31.12.2020, згідно з вимогами Закону України «Про банки і банківську діяльність» від 07.12.2000 №2121-III, Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 №2258-VIII, Положення про порядок подання банком до Національного банку України аудиторського звіту за результатами щорічної перевірки фінансової звітності, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 02.08.2018 №90, Інструкції про порядок складання та оприлюднення фінансової звітності банків України, затвердженої постановою Правління Національного банку України від 24.10.2011 №373, та вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку;

2) аудиторська перевірка Звіту про управління Банку за 2020 рік, який складається та подається до Національного банку України разом із фінансовою звітністю у відповідності до вимог Інструкції про порядок складання та оприлюднення фінансової звітності банків України, затвердженої постановою Правління Національного банку України від 24.10.2011 №373;

3) проведення оцінки якості активів Банку та прийнятності забезпечення за кредитними операціями Банку, списання активів Банку станом на 01.01.2021 відповідно до вимог Положення про здійснення оцінки стійкості банків і банківської системи України, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 22.12.2017 №141, та інших нормативно-правових актів Національного банку України.

**Не допускаються до участі у конкурсі аудиторські фірми, які:**

- не відповідають вимогам Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» та не 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»;
- подали до участі в конкурсі документи, що містять недостовірну інформацію.

Для участі у конкурсі просимо надсилати пропозиції про здійснення аудиту (вартість, строки, тощо) та інформацію щодо відповідності вимогам Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність».

**Для участі у конкурсі учасники подають такі документи:**

- інформацію про аудиторську фірму щодо відповідності вимогам Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» (додаток до оголошення);
- копії передбачених законодавством України ліцензій, свідоцтв, сертифікатів;
- комерційну пропозицію про здійснення аудиту (вартість, строки тощо);
- результати контролю якості послуг, що підтверджено відповідним документом;
- будь-яку іншу інформацію, яка може бути корисною.

Документи, просимо надсилати за адресою: 49101, м. Дніпро, пр. Пушкіна, буд.15, з відміткою «На конкурс з відбору аудиторів» або на електронну адресу: kredadm1@zemcar.dp.ua.

Всі документи подаються українською мовою належним чином оформлені за підписом уповноваженої посадової особи аудиторської фірми.

**Контактна особа:** Заступник начальника управління внутрішнього аудиту АТ «КБ «ЗЕМЕЛЬНИЙ КАПІТАЛ» Петрушанська Анна Геннадіївна (056) 787-04-48.

Документи, що надійшли після встановленого строку, або подані не в повному обсязі чи з порушенням умов конкурсу, не розглядаються.

Фінансова звітність та інша публічна інформація АТ «КБ «ЗЕМЕЛЬНИЙ КАПІТАЛ» доступна на веб-сайті Банку <https://www.zemcar.com>.

Додаткова інформація про діяльність АТ «КБ «ЗЕМЕЛЬНИЙ КАПІТАЛ» може надаватись відповідно до запиту учасника конкурсу.

Результати конкурсу будуть розглянуті Наглядовою Радою АТ «КБ «ЗЕМЕЛЬНИЙ КАПІТАЛ». Про результати Конкурсу учасники, що брали участь, будуть повідомлені листом, надісланим засобами електронної пошти.

## КОНКУРСНА ДОКУМЕНТАЦІЯ

**Інформація про аудиторську фірму для участі у конкурсі з відбору аудиторської фірми для проведення аудиту фінансової звітності АТ «КБ «ЗЕМЕЛЬНИЙ КАПІТАЛ» за 2020 рік**

№п/п	ПИТАННЯ
1.	Повне найменування аудиторської фірми та номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, який ведеться у відповідності до Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» (далі – Закон про аудит)
2.	Відомості про включення аудиторської фірми до окремого розділу Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, що містить відомості про аудиторську фірму, яка має право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес (вказати номер в Реєстрі)
3.	Відомості про досвід роботи аудиторської фірми з надання аудиторських послуг щодо проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес, включаючи банки
4.	Відомості про тривалість договірних відносин поспіль аудиторської фірми з питань проведення аудиту фінансової звітності АТ «КБ «ЗЕМЕЛЬНИЙ КАПІТАЛ»
5.	Відомості щодо дотримання 3ст. 29 Закону про аудит, а саме: сума винагороди від кожного з підприємств, що становлять суспільний інтерес, яким надавалися послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності протягом річного звітного періоду, не перевищує 15 відсотків загальної суми доходу від надання аудиторських послуг
6.	Відомості щодо наявності внутрішніх процесів для визначення незалежності
7.	Відомості щодо запровадження внутрішньої системи контролю якості аудиторських послуг
8.	Відомості щодо достатнього рівня кваліфікації та досвіду аудиторів, які працюють в аудиторській фірмі за основним місцем роботи та залучатимуться для проведення аудиту фінансової звітності Банку, із зазначенням їх прізвища, імені, по батькові, номера реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності з підтвердженням кваліфікації
9.	Відомості про відсутність (наявність) в аудиторської фірми, її керівника та/або аудиторів, які працюють в аудиторській фірмі (за основним місцем роботи або за сумісництвом), будь-яких стягнень, що застосовувалися протягом останніх трьох років органом, який регулює/регулював аудиторську діяльність
10.	Відомості про надання АТ «КБ «ЗЕМЕЛЬНИЙ КАПІТАЛ» послуг, зазначених у частині четвертій ст. 6 Закону про аудит , за фінансовий рік, який передує звітному року, що перевіряється , та за звітний рік , що перевіряється ( за наявності)
11.	Відомості про дотримання/недотримання аудиторською фірмою визначених ст. 6, 10, 24, 26, 27 Закону про аудит вимог щодо незалежності аудиторів та аудиторської фірми, активної участі ключового партнера з аудиту у виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності , обмежень щодо надання послуг
12.	Запевнення, що аудиторська фірма відповідає вимогам Закону про аудит та надає до участі в конкурсі документи, що містять достовірну інформацію.