

“В И К” ООД Кърджали

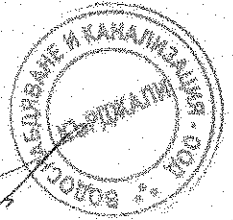
гр. Кърджали 6600, бул. „България“ № 88

☎ 0361 6 5201

☎ 0361 6 4655

✉ wik_kardzhali@abv.bg

🌐 http://wik-kardzhali.bg



УТВЪРДИЛ:

/инж. Славчо Славков/

ПРОТОКОЛ

Днес 15.05.2023 год. в изпълнение на Заповед №115 /24.04.2023 г на Управителя на "В и К" ООД гр.Кърджали от 10.00 часа,се състоя заседание на длъжностните лица от Комисията в състав:

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

Иванка Павлова - сп.доставки във "В и К" ООД Кърджали

ЧЛЕНОВЕ:

1. Георги Георгиев – вътр.одитор във "В и К" ООД Кърджали
- 2.Николай Маргаритов – адвокат
3. Донка Тодорова – Ръководител счетоводен отдел във "В и К" ООД Кърджали;
- 4.Светлана Харбалова -зам .гл. счетоводител във "В и К" ООД Кърджали;

Комисията е назначена със задача да отвори офертите, получени за участие в процедурата с покана с предмет: „Избор на регистриран одитор за извършване на независим финансов одит на годишния финансов отчет на „В и К“ ООД за 2023 г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти /НСС/, приложими в България“, постъпили в определения в поканата срок и да провери съответствието им с предварително обявените от Възложителя условия, да разгледа и оцени получените оферти, след което да ги класира.

Комисията прие получените в определения срок три оферти. Участниците са както следва:

- 1.“Гелина Одит“ ЕООД Васка Гелина– Вх.№26-00-273/05.05.2023 г.
- 2.“Вел одит 2020“ ООД Денислав Велев – Вх.№26-00-275/05.05.2023 г
3. НИБОС ЕООД – Вх.№26-00-274/09.05.2023 г.

Комисията провери съответствието на получените оферти с предварително обявените от Възложителя условия, разгледа и оцени в съответствие с посочената методика, след което ги класира.

Комисията пристъпи към отваряне и разглеждане на офертите по реда на тяхното пристигане.

1.“Вел Одит 2020“ ООД – Участникът предлага в офертата да извърши следното:

Одиторската проверка и заверка на годишните финансови отчети за 2023г., ще се извърши от Денислав Василев Велев-дипломиран експерт-счетоводител и регистриран одитор, диплом №0651/2009 г. Осъществява дейността си чрез търговско дружество ВЕЛ ОДИТ 2020 ООД гр. София. Като цяло предложението се състои от финансова част и разясняване следните въпроси, са от изключително значение за Дружеството, а именно:

През предходни години е одитирал както и през 2023г. дружества, осъществяващи водоснабдителни и канализационни услуги /ВиК Монтана, ВиК Добрич/, здравни заведения. Член е на ИДЕС.

С непрекъснат одиторски стаж от над 14 г., ВЕЛ ОДИТ ООД осигурява екип от висококвалифицирани специалисти в професионалните си услуги. Доказали са квалификацията си в дългогодишната практика с многобройни дружества и организации в България, специализирани в различни области на бизнеса: холдингови дружества, публични дружества, производствени компании, търговски компании, строителна и инженерингова дейност, хотели, селско стопанство, кооперации, проверки по програми по Еврофондовете, дружества с нестопанска цел и др. Участникът е представил Техническо предложение, което съдържа: Предложение за цена на одита.

Като се базира на сложността на ангажимента, на необходимия обем работа, която трябва да бъде извършена, както и на значението, което се отдава на подобен одиторски доклад и като приема, че ще получи пълно съдействие от специалисти в Дружеството, предлага:

1. Цената на ангажимента за ВиК ООД, гр. Кърджали за 2023 година да бъде 12 350,00 (Дванадесет хил. триста и петдесет лв.) лева - без ДДС, изградена, както следва:

Необходими работни часове за проверка - 190 часа (Сто и деветдесет)

Цена за един работен час - 65 (шестдесет и пет) лева. /без ДДС/

Обща цена на одита - 12 350,00 (Дванадесет хил. триста и петдесет лв.) лева - без ДДС

Срок на валидност на офертата- 45 календарни дни, считано от крайния срок за представяне на оферти и посочените по-долу документи.

Начин на плащане-чрез директен банков превод по банковата сметка на ВЕ ОДИТ.

2. "Гелина Одит" ЕООД – офертата на участника съдържа следните предложения:

Предлагани услуги: Одитът ще включва определени обекти на счетоводно отчитане, обхващайки цялостната дейност през съответната финансова година. За оформяне на мнение относно достоверността на финансовите отчети ще направи достатъчно проучвания, които да и осигурят разумно потвърждение за това дали счетоводните документи и другите източници на информация са достатъчно надеждна основа за изготвяне на тези отчети. Всички констатации ще бъдат обсъдени на срещи с Възложителя.

За качеството и своевременното извършване на одиторската проверка ще разчита на сътрудничеството и разчита, че ще бъде осигурен достъп до всяка информация във връзка с проверката.

Ключов екип по ангажимента

Г-жа. Васка Гелина, ДЕС, Регистриран одитор - Одитор за ангажимента

■ 16 години опит в областта на одита;

Член на Института на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС) в България и Диплома за Дипломиран експерт-счетоводител, издадена през януари 2010 г.;

Член на Института на вътрешните одитори в България (ИВОБ) и Диплома за сертифициран одитор за публичния сектор (CGAP), издадена от ПА U.S.A., издадена през септември 2012;

Член на The Institute of Chartered Certified Accountants (ACCA), UK с FCCA квалификация, издадена през март 2015;

От 12 февруари 2019 г. е включена в списъка на Комисията за финансов надзор (КФН) по чл. 7, ал. 1, т. 1 от Наредба № 64 от 29.11.2018 г. като регистриран одитор и по чл. 7, ал. 1, т.3 от Наредба № 64 от 29.11.2018 г. като външен независим експерт за извършване на оценка на системата за управление.

Професионален опит: Професионален опит в извършването на одит в следните отрасли: Застраховане и пенсионно осигуряване, Банки и финансов лизинг, Енергетика, Строителство, ВиК („Водоснабдяване и канализация" ЕООД гр. Пловдив - отговорен одитор за периода 2015- 2017; „ВиК" ООД гр. Кърджали - отговорен одитор за периода 2018-2022; „Напоителни системи" ЕАД - Председател на Одитния комитет за периода 07.2018-12.2019), Медия и Реклама, Туризм, Търговия, Производство, IT услуги и аутсорсинг, Авиация и транспорт, неправителствени организации и държани предприятия;

Професионален опит в извършването на одит компании, листвани на фондови борси, на предприятия с обществен интерес (ПОИ), на холдингови групи, компании, част от международни групи, държавни и бюджетни предприятия;

Професионален опит в одит на проекти от публичния сектор.

Предлаганото възнаграждение е определено въз основа на качеството на предлаганата услуга, одиторските часове, необходими за изпълнение на услугата и показателите на Дружеството.

Предлаганото възнаграждение ще включва: Междинен преглед към 30 септември 2023 г.; Финален преглед към 31 декември 2023 г.; Писмо до ръководството за установени слабости и препоръки (ако има установени);Преглед на годишния финансов отчет на Дружеството за 2023 г. и доклада за дейността на ръководството и друга информация, която се изисква по закон и за която одиторът има законов ангажимент.

Предлаганото одиторско възнаграждение е както следва:11 700 /единадесет хил. и седемстотин лв./Цената е без включен ДДС.

Предлаганото одиторско възнаграждение за одит на годишния финансов отчет на „ВиК" ООД гр. Кърджали за финансовата 2023 година, изготвен в съответствие с НСС, включва 180 одиторски часа при часова ставка 65.00 (шестдесет и пет) лева без ДДС.

Време за изпълнение

Предлаганото време за изпълнение на ангажимента е както следва:

- одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2021 г. в съответствие с НСС - до 31 март 2024 г.;

Фактурира не и плащане

Одиторското възнаграждение се плаща по следния начин - по банков път, както следва:

- авансово до 5 дни след датата на подписване на договор в размер на 50% от договорената цена;
- окончателно разплащане - в три дневен срок от представяне на одиторския доклад.

3. НИБОС ЕООД - Независимият финансов одит на финансовия отчет на Дружеството за 2023 г. ще бъде извършен от Регистриран одитор Николай Михайлов Полинчев, Диплома № 0684 - Член на Института на дипломираните експерт счетоводители. Публична информация е налична на сайта на Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори (КПНРО): https://e-cposa.bg/public_registry/element/0/981.

Одитът за 2023 г. ще бъде осъществен в съответствие с общоприетите Международни одиторски стандарти и българските закони.

Специално внимание ще бъде отделено на:

Одит на финансовите отчети на ВИК ООД към 31.12.2023, изготвени в съответствие с изискванията на Националните счетоводни стандарти приложими в България;

Предоставяне на одиторски доклад;

Точността и надеждността на счетоводните системи; Поверителността. Всички членове на екипа си дават категорично сметка, че цялата информация, свързана с одита, е строго поверителна и с нея следва да се работи съобразно с това. Извършването на одит на финансовите отчети обхваща проверка чрез тестове и процедури на доказателствата, които подкрепят сумите и оповестяванията във финансовите отчети.

Одиторската проверка включва оценка на прилаганите счетоводни принципи и съществените преценки на управлението, както и оценяване на цялостното представяне на финансовите отчети. Целта на одиторската проверка е да се изрази мнение върху представените финансови отчети като цяло.

Работата е съобразена с действащите национални и международни нормативни актове към датата на завършване на проверката. Тя включва определени обекти на счетоводно отчитане, обхващайки цялостната дейност на клиентите през одитирания период.

Възнаграждението се определя въз основа вида, степента на отговорност и времето, необходимо за извършване на услугит. При формирането му са взети пред вид броя и длъжностните нива на зетия екип, както и качеството на предоставяните услуги. Хоноарите са изчислени въз основа на опита, който имат от предишни задания за одит, като подчертават, че предложението е изготвено добросъвестно.

При изчисленията са имали най-вече предвид следните факти и основания:

Осъществяване на одита в съответствие с предложението им;

Ползотворно сътрудничество с ръководството и служителите на Фирмата (Работна група);

Необходимостта от най-строга поверителност по време на одита, а също и след неговото приключване.

Одит на финансовите отчети за 2023 г на ВИК ООД - 13,500 (тринадесет хиляди и петстотин) лева.

Стойността на услугите не включва ДДС.

Плащането се извършва както следва :

50 % аванс при сключване на договора

50 % в срок от седем дни след предоставянето на одиторския доклад

Цената за одит не включва предоставянето на допълнителни услуги. Всяка от посочените и изискани от Вас допълнителни услуги ще бъде предмет на отделно писмено споразумение.

Опазването на фирмената тайна се гарантира със специална клауза в евентуалния ни договор.

Валидността на офертата е 2 (два) месеца.

След прегледа на документите в представените оферти длъжностните лица установиха, че всички участници отговарят на изискванията на възложителя.

В предвид констатираното Комисията взе следното решение: Допускат до оценка всички участници в процедурата.

Критерият за оценка на офертите е „Най-ниска цена“. При оценяване на офертите се взема предвид общата стойност на офертата.

Комисията извърши класирането както следва:

1. "Гелина Одит" ЕООД - 11 700.00 лв. без ДДС
2. "Вел Одит 2020" ООД - 12 350,00 лв. без ДДС
3. НИБОС ЕООД – 13 500.00 лв. без ДДС

Комисията предлага на Управителя на „В и К" ООД Кърджали да бъде сключен договор за Избор на регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет за 2023 г. класирания на първо място участник: "Гелина Одит" ЕООД София, тел. +359 888391421, e-mail: v.gelina@gelinaaudit.bg.

Комисията завърши своята работа на 15.05.2023 г

На 16.05.2023 г настоящият протокол и цялата документация по процедурата се предава на възложителя за утвърждаване и вземане на решение.

КОМИСИЯ:

ПРЕДСЕДАТЕЛ:.....

Иванка Павлова

ЧЛЕНОВЕ:

1. Георги Георгиев

2. Николай Маргаритов

3. Донка Тодорова

4. Светлана Харбалова.....