П О Я С Н И Т Е Л Ь Н А Я З А П И С К А

к вопросу "Об определении аудиторской организации в целях аудита годовой финансовой отчетности Биржи за 2019 год"

В соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 36 закона Республики Казахстан "Об акционерных обществах" вопрос об определении аудиторской организации, осуществляющей аудит общества, относится к исключительной компетенции общего собрания акционеров данного общества.

В соответствии с подпунктом 11) пункта 2 статьи 53 закона Республики Казахстан "Об акционерных обществах" к исключительной компетенции совета директоров общества относится определение размера оплаты услуг аудиторской организации по осуществлению аудита финансовой отчетности данного общества.

В соответствии с Правилами организации процесса закупок и договорной работы по закупкам, утвержденными решением Правления Биржи (протокол заседания от 08 июня 2016 года № 57) Биржа провела закупки услуги по осуществлению аудита консолидированной и отдельной финансовых отчетностей Биржи за 2019 год способом тендера.

В тендере принял участие один потенциальный поставщик – ТОО "BDO Kazakhstan", который по результатам рассмотрения его заявки на соответствие условиям закупки был допущен к участию в тендере. Однако, в связи с тем, что было представлено менее двух тендерных заявок, закупки были признаны несостоявшимися.

Вследствие того, что закупки способом тендера признаны несостоявшимися, Биржа приняла решение о проведении процедуры закупок способом прямого заключения договора, и направила письменное приглашение потенциальному поставщику, допущенному к участию в тендере – ТОО "BDO Kazakhstan".

Таким образом, ТОО "BDO Kazakhstan" было определено в качестве поставщика вышеназванной услуги стоимостью 7 280 000 тенге с учетом НДС. Стоимость услуги по сравнению с 2018 годом увеличилась на 6,5%.

Дополнительно для информации приводим перечень аудиторских компаний, проводивших аудит финансовой отчетности Биржи за 2000–2018 годы:

– ТОО "Делойт" – за 2000–2002 годы;
– ТОО "КПМГ АУДИТ" – за 2004 год;
– ТОО "BDO Казахстанаудит" – за 2003 год, за 2005–2009 годы;
– ТОО "Делойт" – за 2010–2012 годы;
– ТОО "Эрнст энд Янг" – за 2013–2016 годы;
– ТОО "BDO Kazakhstan" – за 2017–2018 годы.

***

Совет директоров (протокол заседания от 26 апреля 2019 года № 23) рассмотрел данный вопрос и принял следующее решение: рекомендовать годовому общему собранию акционеров определить ТОО "BDO Kazakhstan" аудиторской организацией Биржи в целях аудита годовой финансовой отчетности (отдельной, консолидированной) Биржи за 2019 год.

* * *

Проект решения годового общего собрания акционеров Биржи

Определить ТОО "BDO Kazakhstan" аудиторской организацией Биржи в целях аудита годовой финансовой отчетности (отдельной, консолидированной) Биржи за 2019 год.

Председатель Правления Алдамберген А.Ө.