

Додаток 2
до Протоколу Загальних зборів Учасників
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«РОКИТНІВСЬКИЙ СКЛЯНИЙ ЗАВОД»
від 06.04.2026 року

ТЕНДЕРНА ДОКУМЕНТАЦІЯ

на проведення Конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з
обов'язкового аудиту фінансової звітності
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«РОКИТНІВСЬКИЙ СКЛЯНИЙ ЗАВОД»
Код ЄДРПОУ : 00293462 (далі - Товариство)
за 2025 рік

I. Загальні положення		
№ за/п		
1.	Вебсайт ТОВ «РОКИТНІВСЬКИЙ СКЛЯНИЙ ЗАВОД», на якому розміщено Тендерну документацію	https:// rsz.com.ua - АКЦІОНЕРАМ - «Інформація для акціонерів та стейкхолдерів» розміщена на сайті: Акціонерам - 00293462.infosite.com.ua - Інформація для акціонерів та стейкхолдерів (оприлюднена після 07.03.2019).
2.	Терміни, які вживаються в тендерній документації	Тендерна документація розроблена на виконання вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» (№ 2258-VIII від 21.12.2017 р. (далі - Закон). Терміни, які використовуються в цій тендерній документації, вживаються в значеннях, визначених цим Законом.
3.	Відомості про Товариство	
3.1.	Повне найменування:	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «РОКИТНІВСЬКИЙ СКЛЯНИЙ ЗАВОД»
3.2.	Скорочене найменування:	ПРАТ «РОКИТНІВСЬКИЙ СКЛЯНИЙ ЗАВОД»
3.3.	Повне найменування англійською мовою:	PRIVATE JOINT STOCK COMPANY «ROKITNOVSKIY GLASS WORK»
3.4.	Скорочене найменування англійською мовою:	PJSC «ROKITNOVSKIY GLASS WORK»
3.5.	Ідентифікаційний код:	00293462
3.6.	Місцезнаходження:	Україна, 34200, Рівненська область, Сарненський район, селище Рокитне, вулиця Патріотична, будинок 18
3.7.	Контакти:	Телефон: (03635) 2-19-88 Електронна пошта: Serhiy.Sad@rsz.rovno.ua Контактна особа: Заступник Генерального директора ТОВ «РОКИТНІВСЬКИЙ СКЛЯНИЙ ЗАВОД» з фінансових питань - Сад Сергій Іванович
3.8.	Основні види діяльності:	23.13. Виробництво порожнистого скла; 46.44 Оптова торгівля фарфором, скляним посудом і засобами чищення; 47.19 Інші види роздрібної торгівлі в неспеціалізованих

		магазинах.
3.9.	Дані щодо діяльності та фінансового стану:	Фінансова звітність Товариства та публічна інформація щодо нього розміщена на вебсайті: https://rsz.com.ua
П. Організація проведення Конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства (далі - Конкурс)		
1.	Інформація про предмет Конкурсу	
1.1.	Вид послуг:	Надання послуг з обов'язкового аудиту річної фінансової звітності Товариства за 2025 рік
1.2.	Завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності:	Проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства станом на 31.12.2025 р. за період з 01.01.2025 р. по 31.12.2025 р., з метою висловлення незалежної думки аудитора про її відповідність в усіх суттєвих аспектах фінансовому стану Товариства і відповідності вимогам Міжнародних стандартів фінансової звітності, з наданням аудиторського висновку за результатами проведеного аудиту з метою оприлюднення та подання їх до НКЦПФР.
1.3.	Місце надання послуг:	Україна, Рівненська область, Сарненський район, селище.Рокитне, вулиця Патріотична, будинок 18.
1.4.	Строки надання послуг:	Дата початку надання послуг: згідно умов Договору про надання аудиторських послуг. Дата закінчення надання послуг: 3 урахуванням чинного законодавства України у період дії воєнного стану та відповідних Рішень Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо розкриття регульованої інформації емітентами цінних паперів
2.	Проведення Конкурсу	
2.1.	Дата початку приймання конкурсних пропозицій	10.04.2026 р.
2.2.	Кінцевий строк приймання конкурсних пропозицій	17.04.2026 р.
2.3.	Строк розгляду та оцінювання наданих пропозицій	Загальний строк розгляду, оцінки конкурсних пропозицій, та складання звіту не повинен перевищувати 10 робочих днів з дня закінчення строку подання конкурсних пропозицій.
2.4.	Спосіб та строк повідомлення про результати конкурсу:	Повідомлення про результати конкурсу оприлюднюється на вебсайті ТОВ «РОКИТНІВСЬКИЙ СКЛЯНИЙ ЗАВОД».
2.5.	Недискримінація учасників:	Суб'єкти аудиторської діяльності, що включені до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності до розділу « Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес», беруть участь у конкурсі на рівних умовах.
2.6.	Інформація про валюту, у якій повинно бути розраховано та зазначено ціну конкурсної пропозиції:	Валютою конкурсної пропозиції є гривня.

2.7.	Інформація про мову, якою повинно бути складено конкурсну пропозицію:	Конкурсна пропозиція викладається українською мовою.
3.	Вимоги до суб'єктів аудиторської діяльності:	
3.1.	Критерії відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності	<p>У Конкурсі можуть брати участь суб'єкти аудиторської діяльності, які відповідають вимогам, встановленим Законом, зокрема:</p> <ul style="list-style-type: none"> - відповідають встановленим Законом вимогам до аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть надавати послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес; - включені до відповідного розділу Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, а саме: « Суб'єктів аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес »; - пройшли перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, здійснену у відповідності до вимог чинного законодавства України; - можуть забезпечити достатній рівень кваліфікації та досвіду аудиторів і персоналу, який залучається до надання послуг відповідно до міжнародних стандартів аудиту. - мають добру репутацію - суб'єкти аудиторської діяльності, їх власники (засновники, учасники), посадові особи та працівники незалежні від Товариства, не брали участі у підготовці та прийнятті управлінських рішень такої юридичної особи (вимога щодо забезпечення незалежності поширюється на звітний період фінансової звітності, що підлягає перевірці, та період надання послуг з аудиту такої фінансової звітності); - та іншим вимогам, передбаченими чинним законодавством України.
3.2.	До участі в Конкурсі не допускаються суб'єкти аудиторської діяльності, які:	<ul style="list-style-type: none"> - не відповідають вимогам Закону; - подали для участі у Конкурсі документи, що містять недостовірну інформацію; - подали для участі у Конкурсі документи не у повному обсязі; - подали для участі у Конкурсі документи з порушенням встановленого строку.
4.	Перелік та спосіб надання документів, які подаються для участі у Конкурсі	
4.1.	Перелік документів, які надаються для участі у Конкурсі	<p>Для участі у Конкурсі суб'єктом аудиторської діяльності, який виявив бажання взяти участь у Конкурсі (далі - Претендент) надаються такі документи (відомості):</p> <ul style="list-style-type: none"> - загальні відомості про Претендента (найменування, ідентифікаційний код, види діяльності, місцезнаходження, відомості про керівника, контактна особа, адреса електронної пошти, тощо); - копія Виписки з ЄДР або Свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи, чинного на день подання документів; - копія витягу, що підтверджує реєстрацію Претендента в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, в

		<p>тому числі в розділі «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес»;</p> <ul style="list-style-type: none"> - копія чинного Статуту; - документи, що підтверджують повноваження посадової особи або представника Претендента щодо підпису документів, які подаються для участі у Конкурсі (копії документів про призначення/обрання керівника (протокол/рішення відповідного органу суб'єкта аудиторської діяльності, наказ про призначення, копія довіреності, що підтверджує повноваження уповноваженої особи (у разі якщо документи підписує уповноважена особа); - копії передбачених законодавством України ліцензій, свідоцтв, сертифікатів з зазначенням строку їх дії; - копія рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг; - довідка довільної форми, засвідчена Претендентом, про підтвердження, що сума винагороди Претендента за попередній річний звітний період 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; - довідка про підтвердження відповідності вимогам до внутрішньої організації суб'єктів аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності; - засвідчена копія довідки про взяття на облік платника податку; - засвідчена копія свідоцтва або витягу з реєстру платників ПДВ (за наявності); - засвідчена довідка довільної форми про відсутність у Претендента обмежень, визначених Законом; - конкурсна пропозиція, що містить інформацію про вартість послуг претендента, а також строки виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства ; - проект договору про надання аудиторських послуг.
4.2.	Порядок подання документів	<p>Документи для участі у Конкурсі подаються Претендентами:</p> <ul style="list-style-type: none"> - особисто; - на електронну пошту Товариства - Serhiy.Sad@rsz.rovno.ua ; - надсилаються на поштову адресу Товариства - (Україна, 34200, Рівненська обл., Сарненський р-н, селище Рокитне, вул. Патріотична, будинок 18) у конверті з відміткою « На Конкурс ». <p>Копії документів, що подаються у складі документів для участі у Конкурсі, повинні бути належним чином засвідчені.</p>
5.	Оцінка конкурсної пропозиції та результати конкурсу	
5.1.	Перелік критеріїв оцінки конкурсних пропозицій	<p>При прийнятті рішення щодо відбору Претендентів враховуються, зокрема, наступні фактори:</p> <ul style="list-style-type: none"> - відповідність Претендента встановленим критеріям

		<p>відбору;</p> <ul style="list-style-type: none"> - результати контролю якості аудиторських послуг; - цінова пропозиція; - ділова репутація, досвід роботи тощо.
5.2.	Проведення оцінки конкурсних пропозицій	<p>Виконавчий орган ТОВ «РОКИТНІВСЬКИЙ СКЛЯНИЙ ЗАВОД» (далі - Виконавчий орган) оцінює конкурсні пропозиції, подані претендентами, за встановленими критеріями відбору та приймає рішення про допуск Претендентів, пропозиції яких відповідають встановленим вимогам, до участі у Конкурсі.</p> <p>У разі виявлення невідповідності конкурсних пропозицій вимогам, зазначених у Законі та тендерній документації, Виконавчий орган приймає рішення про відхилення таких пропозицій. Про своє рішення Виконавчий орган повідомляє Претендента протягом трьох робочих днів з дня прийняття такого рішення.</p> <p>Визначення Претендентів, які можуть бути рекомендовані для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства, здійснюється Виконавчим органом з урахуванням ділової репутації Претендента, якості його послуг, досвіду надання аудиторських послуг, а також цінової політики.</p> <p>За результатом розгляду та оцінки конкурсних пропозицій Виконавчим органом складається Звіт про висновки процедури відбору. Загальний строк розгляду, оцінки конкурсних пропозицій, та складання звіту не повинен перевищувати 10 робочих днів з дня закінчення строку подання конкурсних пропозицій.</p> <p>Результати конкурсу розміщуються на офіційному вебсайті ТОВ «РОКИТНІВСЬКИЙ СКЛЯНИЙ ЗАВОД» в мережі Інтернет: https:// rsz.com.ua</p> <p>Виконавчий орган приймає рішення щодо обрання та формує пропозиції Загальним зборам Учасникам ТОВ «РОКИТНІВСЬКИЙ СКЛЯНИЙ ЗАВОД» щодо затвердження обраного суб'єкта (суб'єктів) аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності, які мають включати обґрунтовані рекомендації щодо вибору одного суб'єкта аудиторської діяльності або групи суб'єктів аудиторської діяльності, які надаватимуть послуги з аудиту спільно.</p>
6.	Призначення суб'єкта аудиторської діяльності та укладання договору про надання аудиторських послуг	
6.1.	Призначення суб'єкта аудиторської діяльності	<p>Суб'єкт аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства призначається Виконавчим органом та затверджується Загальними зборами Учасників ТОВ «РОКИТНІВСЬКИЙ СКЛЯНИЙ ЗАВОД», які скликаються за ініціативи Виконавчого органу. Якщо такі загальні збори не відбулися із-за відсутності кворуму, то суб'єкт аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства призначається рішенням Виконавчого органу.</p>
6.2.	Повідомлення про обрання суб'єкта	ТОВ «РОКИТНІВСЬКИЙ СКЛЯНИЙ ЗАВОД» протягом

	аудиторської діяльності	одного робочого дня з дня прийняття рішення про обрання аудитора повідомляє електронною поштою обраного суб'єкта аудиторської діяльності, про прийняті рішення.
6.3.	Укладання договору про надання аудиторських послуг	ТОВ «РОКИТНІВСЬКИЙ СКЛЯНИЙ ЗАВОД» до підписання договору щодо аудиту фінансової звітності інформує про суб'єкта аудиторської діяльності, який надаватиме ці послуги, відповідний орган державної влади, до якого відповідно до законодавства подається фінансова звітність разом з аудиторським висновком. Повідомлення надається за формою, що встановлюється таким органом державної влади. Договір про надання аудиторських послуг укладається не пізніше ніж через тридцять робочих днів з дня прийняття рішення про обрання аудитора.

ДОДАТОК 2.1.

до Тендерної документації на проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності
ПРАТ «РОКИТНІВСЬКИЙ СКЛЯНИЙ ЗАВОД» за 2025 рік

КОНКУРСНА ПРОПОЗИЦІЯ

(форма, яка подається Претендентом на фірмовому бланку)

_____ (далі - Претендент), в особі _____,
/ назва Претендента / / Уповноважена особа /

який (яка) діє на підставі _____
/ документи, що дають право Уповноваженій особі діяти від імені Претендента /

надаємо свою пропозицію щодо участі у Конкурсі з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПРАТ «РОКИТНІВСЬКИЙ СКЛЯНИЙ ЗАВОД» за 2025 рік (далі - Конкурс).

Ознайомившись з Тендерною документацією на проведення Конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «РОКИТНІВСЬКИЙ СКЛЯНИЙ ЗАВОД» Код ЄДРПОУ : 00293462 (далі - Товариство), повідомляємо, що ми маємо можливість та погоджуємося виконати Тендерні вимоги Товариства на таких умовах:

1. Повне найменування Претендента _____
2. Адреса (юридична, фактична) _____
3. Телефон/факс/e-mail _____
4. Керівник (прізвище, ім'я по батькові) _____
5. Особа, уповноважена на підписання документів пропозиції (прізвище, ім'я по батькові) _____
6. Ідентифікаційний код _____
7. Банківські реквізити _____
8. Ціна пропозиції, гривень: _____ (цифрами та літерами)
9. До ціни пропозиції включаються всі понесені витрати, вартість послуг із врахуванням суми податків, зборів, платежів, транспортних витрат, технічних витрат, витратних матеріалів, а також усіх інших витрат,

що ми можемо понести під час виконання своїх зобов'язань за Договором про надання аудиторських послуг.

Найменування послуг	Граничний строк надання аудиторських послуг та їх результатів	Вартість грн. без ПДВ	Вартість грн. з ПДВ
Проведення аудиторської перевірки річної фінансової звітності ПРАТ «РОКИТНІВСЬКИЙ СКЛЯНИЙ ЗАВОД» за 2025 рік з метою висловлення незалежної думки аудитора про її відповідність в усіх суттєвих аспектах фінансовому стану Товариства станом на 31.12.2025 р. і відповідність вимогам Міжнародних стандартів фінансової звітності, з наданням аудиторських звітів про фінансовий стан Товариства	З урахуванням чинного законодавства України у період дії воєнного стану та відповідних Рішень Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо розкриття регульованої інформації емітентами цінних паперів		

Ознайомившись з вимогами, викладеними в Тендерній документації щодо участі у Конкурсі, ми маємо можливість і погоджуємось надати вищезгадані послуги відповідної якості та в установлені Договором строки.

Ми погоджуємося з умовами, що Ви можете відхилити нашу чи всі надані пропозиції, та розуміємо, що Ви не обмежені у прийнятті будь-якої іншої пропозиції з більш вигідними для Вас умовами.

Разом з цією Конкурсною пропозицією ми надаємо документи, передбачені Тендерною документацією, на підтвердження заявлених вимог, а саме:

(Посада уповноваженої особи Претендента)

(підпис)

М.П.

(П І Б)