

ЛЬВІВСЬКЕ КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО
"ЛЬВІВЕЛЕКТРОТРАНС"

"ЗАТВЕРДЖЕНО"
Аудиторським комітетом
Протокол від "20" листопада 2019 року

Іванишин І.В. _____

Мазепа А.О. _____

Федушко Н.Д. _____

Зміни до тендерної (конкурсної) документації

з відбору суб'єкта аудиторської діяльності
для проведення аудиту фінансової звітності
ЛКП "Львівелектротранс" за 2019 рік.

Львів-2019р.

п.3.2. Додатку 3 викласти в наступній редакції:

3.2. За результатами проведеного аудиту Виконавець зобов'язаний надати в паперовому вигляді (в чотирьох примірниках) та електронній формі у форматі PDF українською та англійською мовами наступну документацію:

- звіт незалежного аудитора щодо достовірності фінансової звітності Замовника, стосовно її повноти і відповідності МСФЗ, підготовлений згідно з вимогами МСА;
- звіт про розрахунок коефіцієнтів покриття обслуговування боргу, поточної ліквідності, коефіцієнту борг/EBITDA та методики їх розрахунків;
- рекомендації у формі листа до керівництва або звіту щодо недоліків та можливих шляхів їх усунення або мінімізації їхнього впливу в майбутньому, необхідності внесення змін до облікової політики, а також інших питань, про які Виконавець вважає за необхідне повідомити Замовника (далі – Рекомендації).

п.2.3.Додатку 4 викласти у наступній редакції:

За результатами проведеного аудиту, передбаченого умовами цього Договору, Виконавець зобов'язаний надати в паперовому вигляді (в чотирьох екземплярах/примірниках) та електронній формі у форматі pdf наступну документацію:

- звіт незалежного аудитора щодо достовірності фінансової звітності Замовника, стосовно її повноти і відповідності МСФЗ, підготовлений згідно з вимогами МСА;
- звіт про розрахунок коефіцієнтів покриття обслуговування боргу, поточної ліквідності, коефіцієнту борг/EBITDA та методики їх розрахунку;
- рекомендації у формі листа до керівництва або звіту щодо недоліків та можливих шляхів їх усунення або мінімізації їхнього впливу в майбутньому, необхідності внесення змін до облікової політики, а також інших питань, про які Виконавець вважає за необхідне повідомити Замовника (далі – Рекомендації).

Звіт незалежного аудитора, Звіт про розрахунок коефіцієнтів та Рекомендації надаються Виконавцем українською та англійською мовами. Виконавець несе відповідальність формулювання та висловлення думки щодо фінансової звітності Замовника згідно, з пунктом 8.4 цього Додатку.

Інші умови

Прошито, пронумеровано та скріплено печаткою
підписом 2 (два) аркуші.

Львівське і комунальне підприємство
"Львів ЕЛЕКТРОТРАНС"
79026, м. Львів,
вул. Ак. Сахарова, 2

Голова управління:
Ковічів
М.К., М.С. Мельничук

і. С. Мельничук