

«УТВЕРЖДЕНО»

Решением Совета директоров АО «АБЗ-1» от 29 июня 2026 г.
(протокол заседания Совета директоров Акционерного общества
«Асфальтобетонный завод № 1» №29-06-2026 от 29.06.2026)

Председатель Совета директоров АО «АБЗ-1»

/подпись/ С. В. Черепанова

Секретарь заседания Совета директоров АО «АБЗ-1»

/подпись/ М. В. Калинин

ПОЛОЖЕНИЕ

о проведении открытого конкурса по выбору аудиторской организации, оказывающей аудиторские услуги общественно значимым организациям, для заключения договора на проведение обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности и финансовой отчетности Акционерного общества «Асфальтобетонный завод № 1»

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение определяет порядок организации и проведения открытых конкурсов (далее именуемые также — «Конкурс(ы)»):

по выбору аудиторской организации, оказывающей аудиторские услуги общественно значимым организациям, для заключения договора(ов) на проведение обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «АБЗ-1»

по выбору аудиторской организации, оказывающей аудиторские услуги общественно значимым организациям, для заключения договора(ов) на проведение обязательного аудита финансовой отчетности АО «АБЗ-1»,

в том числе требования к участникам, правила подачи заявок, критерии оценки и процедуру выбора победителя.

1.2. Конкурс проводится в соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» № 307-ФЗ и документами АО «АБЗ-1».

Основанием проведения Конкурса является признание АО «АБЗ-1» общественно значимой организацией в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности".

1.3. Заказчик Конкурса и Организатор конкурса:

Полное наименование: **Акционерное общество «Асфальтобетонный завод № 1»**

Сокращенное наименование: **АО «АБЗ-1»**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1027802506742**

ИНН: 7804016807,

КПП: 780401001.

1.4. Предмет конкурсов:

-выбор аудиторской организации, оказывающей аудиторские услуги общественно значимым организациям, для заключения договора(ов) на проведение обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности (включая, при необходимости проведение проверки промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности),

-выбор аудиторской организации, оказывающей аудиторские услуги общественно значимым организациям, для заключения договора(ов) на проведение обязательного аудита финансовой отчетности Акционерного общества «Асфальтобетонный завод №1» (включая, при необходимости проведение проверки промежуточной финансовой отчетности).

1.5. В настоящем Положении используются следующие термины:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность – отчетность (или ее часть), составляемая в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", изданными в соответствии с ним иными нормативными правовыми актами, нормативными актами Банка России (составляемая в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации (РСБУ)),

Финансовая отчетность-отчетность (или ее часть), составляемая в соответствии с Федеральным законом от 27 июля 2010 года N 208-ФЗ "О консолидированной финансовой отчетности" (составляемая в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО));

1.6. Первый Конкурс должен быть проведен не позднее 1 января 2027 г., далее **Конкурс проводится не реже, чем один раз в пять лет.**

1.7. Для организации и проведения конкурса формируется документация о проведении открытого конкурса содержащая порядок и условия проведения открытого конкурса по выбору аудиторской организации, в том числе – извещение о проведении открытого конкурса (именуемое также «Извещение»).

Начальная (максимальная) цена договора с аудиторской организацией, оказывающей аудиторские услуги общественно значимым организациям, утверждается решением Совета директоров Заказчика.

В цену договора должны быть включены все налоги (в том числе НДС), обязательные платежи и расходы, связанные с оказанием услуг, в том числе расходы на страхование, командировочные расходы, а также все скидки, предлагаемые участником, если иное не предусмотрено решением Совета директоров Заказчика.

1.8. Срок и порядок размещения документации о проведении открытого конкурса определяется условиями информационного сообщения или объявления, публикуемого Заказчиком на своем сайте:

- <http://www.abz-1.pl.ru/> (раздел «Проведение открытого конкурса по выбору аудиторской организации») и

-<https://abz-asphalt.ru/> (раздел «О компании», подраздел «Новости»).

1.9. Победителем Конкурса признается участник, заявка которого соответствует требованиям, установленным документацией об открытом конкурсе (именуемая также – «Конкурсная документация»), и содержит лучшие условия исполнения договора согласно критериям и порядку оценки и сопоставления заявок, определенным в документации об открытом конкурсе на основании настоящего Положения.

2. Конкурсная комиссия

2.1. Конкурсная комиссия (далее также – Комиссия) является **коллегиальным органом**, создаваемым Заказчиком в целях определения аудиторской организации (исполнителя) по результатам проведения одного открытого конкурса. Заказчик назначает комиссию **приказом единоличного исполнительного органа Заказчика (генерального директора).**

2.2. В члены Комиссии должны входить **председатель Комиссии и секретарь Комиссии.**

2.3. Число членов Комиссии должно быть не менее двух.

Замена члена Комиссии допускается только по решению Заказчика.

2.4. Комиссия правомочна осуществлять свои функции, если на заседании присутствует не менее чем два человека. Члены Комиссии должны быть своевременно уведомлены о месте (при необходимости), дате и времени проведения заседания Комиссии. Принятие решения членами Комиссии путем заочного голосования, а также делегирование ими своих полномочий другим лицам не допускается. Члены Комиссии могут участвовать в заседании с использованием систем видео-конференц-связи.

2.5. Руководитель Заказчика, член Комиссии обязаны при проведении конкурса принимать меры по предотвращению и урегулированию конфликта интересов в соответствии с Федеральным законом от 25 декабря 2008 года № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».

2.5.1. Членами Комиссии не могут быть:

1) физические лица, имеющие личную заинтересованность в результатах открытого конкурса (выборе аудитора, определении исполнителя услуг), в том числе физические лица, подавшие заявки на участие в конкурсе, либо состоящие в трудовых отношениях с организациями или физическими лицами, подавшими данные заявки, либо являющиеся управляющими организаций, подавших заявки на участие в конкурсе. Понятие «личная заинтересованность» используется в значении, указанном в Федеральном законе от 25 декабря 2008 года № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»;

2) физические лица, являющиеся участниками (акционерами) организаций, подавших заявки на участие в конкурсе, членами их органов управления, кредиторами участников конкурса;

3) иные физические лица в случаях, определенных положениями документации об открытом конкурсе.

2.6. Член Комиссии обязан незамедлительно сообщить Заказчику (генеральному директору Заказчика) о возникновении обстоятельств, предусмотренных пунктом 2.5.1 настоящего Положения. В случае выявления в составе Комиссии лиц, указанных в пункте 2.5.1 настоящего Положения, Заказчик обязан незамедлительно заменить их другими физическими лицами, соответствующими требованиям, предусмотренным положениями пункта 2.5. настоящего Положения.

2.7. Основными функциями Комиссии являются:

1) открытие заявок, вскрытие конвертов с заявками на участие в конкурсе;

2) рассмотрение заявок участников конкурса;

3) принятие решений о допуске участника конкурса или отказа в допуске (отклонения заявки) участника конкурса к участию в конкурсе;

4) фиксирование факта о признании процедуры конкурса несостоявшейся (при необходимости)

5) проведение оценки заявок (при необходимости);

6) определение победителя открытого конкурса в соответствии с условиями извещения об осуществлении конкурса.

2.8. Члены Комиссии имеют право:

- знакомиться со всеми представленными на рассмотрение комиссии документами и материалами;

- выступать на заседании комиссии и проверять правильность протоколов, в том числе правильность отражения в протоколе содержания выступлений.

2.9. Члены Комиссии обязаны:

- соблюдать действующее законодательство РФ;

- лично присутствовать на заседаниях комиссии;

- обеспечивать законные права и интересы участников процедуры конкурса;

- обеспечивать конфиденциальность информации, содержащейся в заявках участников и иных документах, в соответствии с действующим законодательством РФ.

2.10. Члены Комиссии:

- осуществляют рассмотрение, оценку и сопоставление заявок на участие в конкурсе, определяют победителя или принимают иное решение по результатам конкурса;
- принимают решения о допуске или отказе в допуске к участию в конкурсе;
- подписывают протоколы, составленные в ходе процедур конкурса;
- доводят до сведения Совета директоров Заказчика итоги Конкурса для принятия органами управления Заказчика, в соответствии с их компетенцией, решения о назначении аудиторской организации и заключении договора по результатам Конкурса или принимают иное решение;
- представляют Заказчику отчеты о проведенных конкурсах;
- осуществляют иные функции, предусмотренные настоящим Положением.

2.11. Секретарь Комиссии осуществляет прием, регистрацию заявок, поступивших от участников конкурса, обеспечивает их сохранность, оформляет все протоколы в ходе процедуры конкурса, своевременно уведомляет членов комиссии о месте, дате и времени проведения заседания комиссии, а также осуществляет иные функции, определенные Положением. Несет ответственность за организацию работы комиссии.

2.12. Председатель Комиссии организует ее работу в соответствии с настоящим Положением. В период отсутствия председателя комиссии его обязанности исполняет заместитель председателя Комиссии.

Председатель Комиссии осуществляет:

- общее руководство работой Комиссии;
- утверждает время проведения заседания Комиссии;
- объявляет заседание Комиссии правомочным или выносит решение о его переносе из-за отсутствия необходимого количества членов Комиссии;
- открывает и ведет заседание комиссии, объявляет перерывы;
- оглашает повестку дня;
- объявляет состав Комиссии;
- определяет порядок рассмотрения обсуждаемых вопросов;
- предоставляет слово для выступления;
- вскрывает конверты с заявками;
- ставит на голосование предложения членов Комиссии и проекты принимаемых решений;
- подводит итоги голосования и оглашает принятые формулировки;
- в случае необходимости выносит на обсуждение комиссии вопрос о привлечении к работе эксперта;
- подписывает протоколы, составляемые в ходе заседаний;
- несет ответственность за организацию работы Комиссии;
- осуществляет иные действия в соответствии с законодательством РФ и настоящим Положением.

2.13. Каждый член Комиссии имеет один голос. Члены Комиссии не вправе воздерживаться от голосования при принятии решений. Решения принимаются простым большинством голосов членов Комиссии, участвующих в заседании. При равенстве голосов голос председателя Комиссии является решающим. Решения Комиссии оформляются протоколами, которые подписываются всеми членами Комиссии, принявшими участие в заседании.

3. Документация об открытом конкурсе

3.1. Документация об открытом конкурсе состоит из Извещения о проведении открытого конкурса с приложениями, которая также является конкурсной документацией. Документация об открытом конкурсе утверждается Советом директоров Заказчика.

3.2. В документации об открытом конкурсе указываются:

- 1) требования к содержанию, форме, оформлению и составу заявки на участие в открытом конкурсе;
- 2) сведения о начальной (максимальной) цене договора;

- 3) порядок, место, дата, время начала и время окончания срока подачи заявок на участие в открытом конкурсе и порядок подведения итогов такого конкурса;
- 4) требования к участникам открытого конкурса;
- 5) форма, порядок, дата и время окончания срока предоставления участникам конкурса разъяснений положений документации о конкурсе;
- 6) наименование, место нахождения, почтовый адрес, адрес электронной почты, номер контактного телефона Заказчика;
- 7) порядок размещения информации о проведении Открытого конкурса, адрес страницы в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» или адрес электронной площадки в информационно-телекоммуникационной сети Интернет (при осуществлении конкурса в электронной форме) (далее- «Сайт»),
- 8) место и сроки вскрытия конвертов с заявками участников открытого конкурса, если условиями конкурса предусмотрена процедура вскрытия конвертов;
- 9) место и сроки рассмотрения предложений участников открытого конкурса и подведения его итогов;
- 10) критерии оценки и сопоставления заявок на участие в открытом конкурсе;

3.3. Документация об открытом конкурсе размещается на Сайте и доступна для ознакомления без взимания платы.

3.4. Заказчик по собственной инициативе или в соответствии с запросом участника конкурса вправе принять решение о внесении изменений в документацию об открытом конкурсе.

3.5. Изменения, внесенные в документацию об открытом конкурсе, размещаются на Сайте не позднее трех дней со дня принятия решения об их внесении.

В результате внесения указанных изменений срок подачи заявок на участие в открытом конкурсе должен быть продлен следующим образом: с даты размещения изменений в документацию о об открытом конкурсе до даты окончания срока подачи заявок на участие в открытом конкурсе должно оставаться не менее половины срока подачи заявок на участие в открытом конкурсе.

3.6. Заказчик не несет ответственности, если участник конкурса не ознакомился с включенными в документацию об открытом конкурсе изменениями, которые размещены надлежащим образом.

3.7. Заказчик вправе отменить проведение открытого конкурса до наступления даты и времени окончания срока подачи заявок на участие в открытом конкурсе. Решение об отказе от проведения открытого конкурса размещается на Сайте в день его принятия.

3.8. В проект договора, который является неотъемлемой частью документации об открытом конкурсе, включаются все существенные условия, кроме тех, которые определяются в процессе проведения конкурса или по соглашению сторон.

4. Требования к участникам открытого конкурса

4.1. К участию в открытом конкурсе допускаются аудиторские организации, учрежденные в соответствии с законодательством Российской Федерации, соответствующие требованиям, установленным Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», подавшие заявки на участие в отборе в установленные сроки и удовлетворяющие требованиям, установленным пунктом 4.2. настоящего Положения.

4.2. В документации об открытом конкурсе устанавливаются следующие обязательные требования к участникам конкурса:

4.2.1. Сведения об участнике, согласно Федеральному закону от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», содержатся в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов, членом которой такая организация является;

4.2.2. Сведения об участнике должны быть внесены в реестр аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям;

4.2.3. Сведения об участнике отсутствуют в предусмотренном Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в реестре недобросовестных поставщиков (подрядчиков, исполнителей), в том числе информация об учредителях, о членах коллегиального исполнительного органа, лице, исполняющем функции единоличного исполнительного органа участника;

4.2.4. Не проведение ликвидации и отсутствие решения арбитражного суда о признании участника несостоятельным (банкротом) и об открытии конкурсного производства;

4.2.5. Не приостановление деятельности участника в порядке, установленном Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях на дату подачи заявки;

4.2.6. Участник в течение двух лет до момента подачи заявки не был привлечен к административной ответственности за совершение административного правонарушения, предусмотренного ст. 19.28 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях (Незаконное вознаграждение от имени юридического лица);

4.2.7. Отсутствие у руководителя, членов коллегиального исполнительного органа, лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа, или главного бухгалтера участника судимости за преступления в сфере экономики и (или) преступления, предусмотренные ст. 289, 290, 291, 291.1 Уголовного кодекса РФ (за исключением лиц, у которых такая судимость погашена или снята), а также неприменение в отношении указанных физических лиц наказания в виде лишения права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью и административного наказания в виде дисквалификации;

4.2.8. Между участником и Заказчиком отсутствует конфликт интересов;

4.2.9. Участник не является офшорной компанией;

4.2.10. Участник отбора должен соответствовать требованиям предусмотренными статьями 8, 10, 10.1 и 18 Федерального закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

5. Условия допуска к участию и отстранения от участия в открытом конкурсе

5.1. Комиссия отказывает участнику конкурса в допуске к участию в открытом конкурсе в следующих случаях:

1) выявлено несоответствие участника хотя бы одному из требований, перечисленных в п. 4.2. настоящего Положения;

2) участник открытого конкурса и (или) его заявка не соответствуют иным требованиям документации об открытом конкурсе или настоящего Положения;

3) участник открытого конкурса не представил документы, необходимые для участия в Открытом конкурсе;

4) в представленных документах или в заявке указаны недостоверные сведения об участнике открытого конкурса.

5.2. Если выявлен хотя бы один из фактов, указанных в п. 4.2. настоящего Положения, Конкурсная комиссия обязана отстранить участника от процедуры Конкурса на любом этапе его проведения до момента заключения договора.

6. Общий порядок проведения конкурса

6.1. Конкурс может быть проведен с подачей заявок на электронную почту и/или с подачей заявок на бумажных носителях, либо может быть проведен в электронной форме посредством ЭТП.

6.2. При проведении открытого конкурса:

- заявки участников должны поступать на адрес электронной почты, которая указана в документации об открытом конкурсе (в случае проведения Конкурса с подачей заявок на электронную почту);

- заявки на участие принимаются в запечатанных конвертах (в случае проведения конкурса с подачей заявок на бумажных носителях);

- заявки участников должны поступать на адрес ЭТП, на которой размещается Документация об открытом конкурсе в электронной форме (в случае проведения конкурса в электронной форме посредством ЭТП);

6.3. Право доступа к личному кабинету на ЭТП предоставляется в соответствии с регламентом ЭТП.

6.4. Сведения о проведении открытого конкурса, включая наименование и адрес приема заявок, порядок и условия подачи заявок на участие в конкурсе, а также перечень иных действий, которые осуществляются Заказчиком, должны быть указаны в соответствующей документации об открытом конкурсе.

6.5. Протоколы комиссии публикуются на Сайте в сроки, установленные настоящим Положением, если иное не установлено документацией об открытом конкурсе.

6.6. Заявки, допущенные к участию в конкурсе, оцениваются и сопоставляются с целью определить заявку, наиболее удовлетворяющую потребностям Заказчика в соответствии с критериями и порядком, которые установлены документацией об открытом конкурсе.

6.7. Оценка и сопоставление заявок проводятся в месте, в день и время, определенные в документации об открытом конкурсе.

6.8. По результатам оценки и сопоставления заявок на участие в Конкурсе каждой заявке присваивается порядковый номер по степени уменьшения выгодности предложений участников. Победителем признается участник конкурса, который сделал лучшее предложение и заявке которого присвоен первый номер. Если несколько заявок содержат одинаковые предложения, меньший порядковый номер присваивается заявке, которая поступила раньше.

6.9. По результатам оценки и сопоставления заявок, допущенных к участию в конкурсе, комиссия на основании установленных критериев выбирает победителя конкурса, заявке которого присваивается первый номер, а также участника, заявке которого присваивается второй номер. Соответствующее решение оформляется протоколом оценки и сопоставления заявок на участие в конкурсе. В него включаются сведения:

1) фамилии, имена, отчества, должности членов комиссии;

2) перечень участников конкурса, заявки которых оценивались и сопоставлялись, с указанием наименования, ИНН/КПП/ОГРН, места нахождения, почтового адреса, контактного телефона и номера, присвоенного заявке при ее получении, с указанием даты и времени ее регистрации.

6.10. Протокол оценки и сопоставления заявок оформляется и подписывается всеми присутствующими членами Конкурсной комиссии в день окончания оценки и сопоставления заявок на участие в конкурсе. Протокол составляется в двух экземплярах. Один из них хранится у Заказчика, второй направляется победителю конкурса. Протокол оценки и сопоставления размещается на Сайте не позднее чем через три дня со дня подписания. Допускается в протоколах, размещаемых на Сайте, не указывать персональные данные комиссии (персональный состав, подписи) и данные о персональном голосовании членов комиссии.

6.11. Протоколы, составленные в ходе проведения, а также по итогам конкурса, заявки на участие в конкурсе, а также изменения в них, извещение о проведении конкурса, документация об открытом конкурсе, изменения, внесенные в документацию об открытом конкурсе, и разъяснения документации об открытом конкурсе хранятся Заказчиком не менее трех лет.

7. Критерии оценки заявок

7.1. Чтобы определить лучшие условия исполнения договора, Заказчик оценивает и сопоставляет заявки на участие в конкурсе по критериям, указанным в документации об открытом конкурсе.

7.2. Критериями оценки заявок на участие в конкурсе могут быть:

- 1) качественные характеристики аудиторских услуг;
- 2) квалификация участника конкурса;
- 3) цена.

7.3. В конкурсной документации Заказчик должен указать не менее двух критериев из предусмотренных п. 7.2. настоящего Положения, причем одним из этих критериев должна быть цена. Для каждого критерия оценки в конкурсной документации устанавливается его значимость. Значимость критерия цена не должна быть меньше 20 процентов и более 40 процентов. Совокупная значимость выбранных критериев должна составлять 100 процентов.

7.4. Итоговые баллы по каждому критерию определяются путем произведения количества баллов (суммы баллов по показателям) на значимость критерия.

7.5. Итоговое количество баллов, присваиваемых заявке по результатам оценки и сопоставления, определяется как сумма итоговых баллов по каждому критерию.

7.6. Победителем конкурса признается участник, заявке которого присвоено наибольшее количество баллов.

7.7. Порядок оценки заявок устанавливается в документации об открытом конкурсе. Он должен позволять однозначно и объективно выявить лучшие из предложенных участниками условия исполнения договора.

8. Подведение итогов и заключение договора

8.1. Результаты конкурса оформляются протоколом, который подписывается всеми членами комиссии в соответствии с пунктами 6.9. и 6.10 настоящего Положения.

8.2 Договор подписывается Заказчиком в течение 5 (пяти) календарных дней с момента назначения победившей в Конкурсе аудиторской организации решением общего собрания акционеров АО «АБЗ-1». Если Общее собрание акционеров АО «АБЗ-1» не назначит аудиторскую организацию, определенную победителем по результатам открытого конкурса, результаты открытого конкурса аннулируются, и Заказчик обязан провести новый открытый конкурс с аналогичным предметом.

8.3. Победившая в Конкурсе Аудиторская организация, назначенная решением общего собрания акционеров АО «АБЗ-1», обязана подписать Договор и вернуть Заказчику в течение 10 рабочих дней с даты его направления Заказчиком.

8.4. Если аудиторская организация -победитель, утвержденная решением общего собрания акционеров АО «АБЗ-1», уклоняется от подписания Договора, Заказчик вправе заключить Договор со вторым участником, назначенным решением общего собрания акционеров АО «АБЗ-1» (по его согласию), в порядке указанном в п.8.2., п.8.3. Положения, либо проводит повторный конкурс.

8.5. Если Извещением о проведении Конкурса не предусмотрено иное, при подаче только одной заявки или при допуске к участию в Конкурсе только одного участника по результатам рассмотрения заявок на участие в Конкурсе, Заказчик вправе рассмотреть указанную заявку в установленном порядке.

В случае если указанная заявка соответствует требованиям и условиям, предусмотренным Извещением, Заказчик вправе заключить Договор с единственным участником Конкурса.

8.6. Если Извещением о проведении Конкурса не предусмотрено иное, победитель Конкурса/единственный участник, заявка которого была признана соответствующей требованиям и условиям, предусмотренным Извещением с последующим заключением Договора/, считается отобранным на срок, не превышающий пяти лет, и Заказчик вправе в течение пяти лет после проведения Конкурса принимать решения об определении аудиторской организации для заключения договора на проведение обязательного аудита (соответственно: Бухгалтерской (финансовой) отчетности или Финансовой отчетности) без проведения новых конкурсов путем заключения договора(ов) на оказание аудиторских услуг с победителем Конкурса/ единственным участником, заявка которого была признана

соответствующей требованиям и условиям, предусмотренным Извещением с последующим заключением Договора/. Такой(ие) договор(ы) заключается(ются) при условии принятия решения(й) общим собранием акционеров АО «АБЗ-1» о назначении победителя Конкурса аудиторской организацией Заказчика.

9. Заключительные положения

9.1. Настоящее Положение вступает в силу с даты утверждения и действует до его отмены или до утверждения нового Положения

9.2. В части, не урегулированной Положением, Заказчик руководствуется обычаями делового оборота и принципами добросовестной конкуренции.