

ZAPROSZENIE DO SKŁADANIA OFERT NA BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Rada Nadzorcza PL.2012+ Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, Al. Księcia J. Poniatowskiego 1; NIP: 701-009-57-15; REGON: 141171910; zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000293205; kapitał zakładowy 12.000.000 złotych, ogłasza postępowanie w sprawie wyboru firmy audytorskiej do zbadania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy trwający od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 roku oraz zbadania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy trwający od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r.

Przedmiot zamówienia:

Badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy trwający od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. oraz za rok obrotowy trwający od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. oraz sporządzenie pisemnego sprawozdania z badania.

Termin i miejsce składania ofert:

Oferty należy przesyłać lub składać w terminie do dnia 21.11.2023 r. do godziny 12:00 (słownie: dwunasta), w siedzibie Spółki, w zamkniętej kopercie, z adnotacją na kopercie „oferta na badanie sprawozdania finansowego spółki PL.2012+ sp. z o.o.". Za dzień złożenia oferty przyjmuje się dzień wpływu oferty do siedziby Spółki.

Warunki uczestnictwa w postępowaniu:

Dopuszczalne jest składanie ofert na badanie sprawozdania finansowego oraz sporządzenie sprawozdania z badania wyłącznie przez podmioty wymienione w art. 46 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1015 z późn.zm.), dalej „ustawa o biegłych rewidentach” przy spełnieniu przez nich łącznie następujących warunków uczestnictwa:

1. przeprowadzenie w ciągu ostatnich 3 lat badania rocznego sprawozdania finansowego co najmniej 2 spółek z udziałem Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego oraz 2 spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie (udokumentowane oświadczeniem Wykonawcy);
2. uzyskanie w ostatnim roku rozrachunkowym przychodu z tytułu świadczenia usług audytu w wysokości co najmniej 1 miliona złotych (udokumentowane oświadczeniem Wykonawcy);
3. zapewnienie badania sprawozdania finansowego Spółki osobiście co najmniej przez jednego biegłego rewidenta, który uczestniczył jako biegły rewident co najmniej w jednym z badań, o których mowa w pkt. 1 powyżej (udokumentowane oświadczeniem Wykonawcy), przy czym taki biegły rewident zostanie wyznaczony jako kluczowy biegły rewident.

Warunki i oczekiwania wobec biegłego rewidenta:

1. Obecność kluczowego biegłego rewidenta na Zwyczajnym lub Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników Spółki, zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający od 01.01.2023 do 31.12.2023 oraz rok obrotowy trwający od 01.01.2024 do 31.12.2024 w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji;

2. Obecność kluczowego biegłego rewidenta na posiedzeniu Rady Nadzorczej, zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający od 01.01.2023 do 31.12.2023 oraz rok obrotowy trwający od 01.01.2024 do 31.12.2024 w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji;
3. Przekazywanie do wiadomości Rady Nadzorczej sporządzanych dla Zarządu informacji o problemach w systemie rachunkowości Spółki.

Terminy badania sprawozdania finansowego:

1. Wszelkich informacji nt. postępowania w tym o przewidywanej liczbie dokumentów, które mają być zbadane w siedzibie Spółki udziela Pan Robert Tokaj, Z-ca Dyrektora ds. Finansów Spółki. Informacje będą udzielane w terminie 10 dni od daty ukazania się ogłoszenia;
2. Termin badania: badanie sprawozdania za rok obrotowy 2023 powinno zostać przeprowadzone w okresie od 26.02.2024 roku do dnia 11.03.2024 roku, natomiast pisemne sprawozdanie z badania powinno zostać sporządzone i przekazane do dnia **25.03.2024 roku**; badanie sprawozdania za rok obrotowy 2024 powinno zostać przeprowadzone w okresie od 24.02.2025 roku do dnia 10.02.2025 roku, natomiast pisemne sprawozdanie z badania powinno zostać sporządzone i przekazane do dnia **24.03.2025 roku**. Zamawiający zastrzega sobie prawo do korekty terminów badań, o których mowa w zdaniu powyżej.
3. Miejscem przeprowadzenia badania jest siedziba Spółki lub inne wskazane przez Spółkę miejsce.

Warunki, jakim powinna odpowiadać oferta biegłego rewidenta:

Oferta powinna zawierać:

- 1) informacje o oferencie, w tym o:
 - a) formie prowadzenia działalności oraz o wpisie na listę firm audytorskich, wraz z odpisami dokumentów potwierdzających te informacje oraz dokumentami lub odpisami dokumentów koniecznych do wykazania spełnienia warunków uczestnictwa;
 - b) liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów z opisem ich dotychczasowego doświadczenia zawodowego,
 - c) liczbie stale współpracujących z oferentem biegłych rewidentów z opisem ich dotychczasowego doświadczenia zawodowego
- 2) oświadczenie firmy audytorskiej i oświadczenia członków zespołu wykonującego badanie o spełnianiu wymogów niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy o biegłych rewidentach, pod rygorem odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia – składający oświadczenie jest obowiązany do zawarcia w nim klauzuli o następującej treści: „Jestem świadomy odpowiedzialności za złożenie fałszywego oświadczenia” (zgodnie z art. 74 ust. 2 ustawy o biegłych rewidentach),
- 3) oświadczenie firmy audytorskiej o
 - a) dysponowaniu kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiającymi odpowiednie przeprowadzenie badania;
 - b) wyznaczeniu jako kluczowego biegłego rewidenta osoby wpisanej do rejestru biegłych rewidentów i w związku z tym spełnianiu przez nią warunków określonych w art. 4 ust 2-5 ustawy o biegłych rewidentach;
- 4) wskazanie konkretnych osób mających przeprowadzić badanie z opisem ich

- dotychczasowego doświadczenia zawodowego wraz z podaniem numeru wpisu na listę w przypadku biegłych rewidentów;
- 5) cenę brutto za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy trwający do 01.01.2023 do 31.12.2023 wraz ze sporządzeniem pisemnego sprawozdania z badania i obecność biegłego rewidenta na posiedzeniu Rady Nadzorczej oraz Zgromadzeniu Wspólników oraz cenę brutto za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy trwający do 01.01.2024 do 31.12.2024 wraz ze sporządzeniem pisemnego sprawozdania z badania i obecność biegłego rewidenta na posiedzeniu Rady Nadzorczej oraz Zgromadzeniu Wspólników, przy czym cena ma odzwierciedlać pracochłonność oraz stopień złożoności prac i kwalifikacji biegłych rewidentów wykonujących badanie, a nie powinna być uzależniona od żadnych warunków, w tym od wyniku badania oraz świadczenia innych usług na rzecz badanej jednostki lub jednostek z nią powiązanych;
 - 6) opis doświadczenia zawodowego wraz z wykazem badanych podmiotów w okresie ostatnich 3 lat oraz ewentualne referencje,
 - 7) wskazanie metod badania sprawozdania finansowego;
 - 8) poświadczoną za zgodność z oryginałem kserokopię dokumentów potwierdzających posiadanie przez firmę audytorską ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej;
 - 9) wskazanie, że oferta wiąże przez okres 60 dni od dnia upływu terminu składania ofert;
 - 10) projekt umowy z uwzględnieniem warunków zawartych w ogłoszeniu oraz przedłożonej ofercie.

Data i miejsce otwarcia ofert

Otwarcie ofert nastąpi w terminie do 14 dni od dnia upływu terminu składania ofert w siedzibie Spółki.

Dodatkowe informacje:

Oferty złożone po upływie terminu składania ofert lub oferty złożone przez oferentów nie spełniających warunków uczestnictwa nie podlegają rozpatrzeniu.

O wyborze najkorzystniejszej oferty oferenci zostaną powiadomieni pisemnie w ciągu 14 dni od dnia dokonania wyboru najkorzystniejszej oferty.

Rada Nadzorcza zastrzega sobie prawo do swobodnego wyboru oferty, przedłużenia terminu składania ofert, zmiany terminu otwarcia ofert, negocjacji warunków umowy oraz odstąpienia w każdym czasie od wyboru oferty bez podania przyczyn i bez ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych lub finansowych.