

Załącznik do Decyzji Pełnomocnika Wspólnika Nr 6/2023 z dnia 28.09.2023 r.

**Pełnomocnik Wspólnika Spółki
Przedsiębiorstwo Budowy Tras Komunikacyjnych „TRAKT” w Szczecinie sp. z o.o.
z siedzibą w Szczecinie
70-656 Szczecin, ul. Energetyków 9**

zaprasza uprawnione podmioty do złożenia oferty na przeprowadzenie badania rocznych sprawozdań finansowych Przedsiębiorstwa Budowy Tras Komunikacyjnych „TRAKT” w Szczecinie sp. z o.o. z siedzibą w Szczecinie oraz sporządzenie pisemnego sprawozdania z przeprowadzonego badania.

Przedmiot zamówienia obejmuje badanie sprawozdania finansowego Spółki za lata 2023 i 2024 oraz sporządzenie pisemnego sprawozdania z badania.

Od firmy audytorskiej oczekuje się:

1. gotowości do uczestnictwa kluczowego biegłego rewidenta w spotkaniu z Pełnomocnikiem Wspólnika oraz w posiedzeniu Zgromadzenia Wspólników (w razie takiej potrzeby) zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy, w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji,
2. przekazania do wiadomości Pełnomocnika Wspólnika sporządzanych dla Zarządu Spółki (w formie tzw. listów do Zarządu) informacji o problemach w systemie rachunkowości Spółki.

Oferta powinna zawierać:

- informację o firmie audytorskiej, w tym o formie prowadzenia przez nią działalności, wpisie na listę firm audytorskich, o liczbie zatrudnionych na umowę o pracę biegłych rewidentów oraz o składzie zespołu audytowego przeprowadzającego badanie,
- opis dotychczasowego doświadczenia firmy audytorskiej oraz wykaz podmiotów gospodarczych, których sprawozdanie finansowe zostało przez nią zbadane,
- oświadczenie firmy audytorskiej o:
 - spełnianiu wymogów niezależności, o których mowa w art. 69 – 73 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz nie istnieniu innych zagrożeń dla ich niezależności, a także zastosowaniu zabezpieczenia w celu ich zminimalizowania,
 - dysponowaniu kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiającymi odpowiednie przeprowadzenie badania,
 - 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, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
- poświadczoną za zgodność z oryginałem kserokopię dokumentów potwierdzających posiadanie przez firmę audytorską ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej,
- całkowitą cenę brutto za badanie sprawozdania finansowego za rok 2023 oraz sporządzenie sprawozdania z badania; cena powinna odzwierciedlać pracochłonność oraz stopień złożoności prac i kwalifikacje biegłych rewidentów wykonujących badanie oraz uwzględniać wszystkie elementy, takie

- jak: cenę za badanie, druk sprawozdania, uczestnictwo w posiedzeniu Zgromadzenia Wspólników oraz w spotkaniu z Pełnomocnikiem, dojazd, zakwaterowanie oraz wyżywienie,
- całkowitą cenę brutto za badanie sprawozdania finansowego za rok 2024 oraz sporządzenie sprawozdania z badania; cena powinna odzwierciedlać pracowitość oraz stopień złożoności prac i kwalifikacje biegłych rewidentów wykonujących badanie oraz uwzględniać wszystkie elementy, takie jak: cenę za badanie, druk sprawozdania, uczestnictwo w posiedzeniu Zgromadzenia Wspólników oraz w spotkaniu z Pełnomocnikiem, dojazd, zakwaterowanie oraz wyżywienie,
 - warunki płatności,
 - wskazanie metod i terminów (harmonogram prac) badania sprawozdania finansowego, przy czym ostateczny termin złożenia w Spółce sprawozdania z badania określa się na:
 - dzień 31 marca 2024 r., w przypadku sprawozdania z badania za rok 2023,
 - dzień 31 marca 2025 r., w przypadku sprawozdania z badania za rok 2024.

Umowa o badanie sprawozdania finansowego będzie obejmować badanie sprawozdania finansowego za lata 2023 i 2024 z możliwością przedłużenia na kolejne co najmniej dwuletnie okresy.

Termin i miejsce składania ofert:

Oferty należy składać listem poleconym za potwierdzeniem odbioru lub składać osobiście w siedzibie Spółki: 70-656 Szczecin, ul. Energetyków 9, w zamkniętej kopercie w terminie do dnia 17 października 2023 r. do godz. 14.00 (pokój nr 304).

Kopertę należy opatrzyć adnotacją „Oferta na badanie sprawozdania finansowego Spółki”.

Za datę złożenia oferty uważa się datę wpływu oferty do Spółki.

Oferty złożone po upływie wskazanego wyżej terminu nie będą podlegać rozpatrzeniu.

Otwarcie ofert na badanie sprawozdania finansowego nastąpi do dnia 23 października 2023 r.

Rozstrzygnięcie i zakończenie postępowania nastąpi do dnia 31 października 2023 r.

Informacje dodatkowe

Pełnomocnik Wspólnika zastrzega sobie prawo do swobodnego wyboru firmy audytorskiej, przedłużenia terminu składania ofert, negocjacji warunków umowy oraz odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.

Krzysztof Motek