

Rada Nadzorcza spółki

Pomorska Specjalna Strefa Ekonomiczna sp. z o.o.

80-172 Gdańsk, ul. Trzy Lipy 3

ZAPRASZA UPRAWNIONE PODMIOTY DO SKŁADANIA OFERT

NA BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

ZA ROK OBROTOWY 2023 i ROK OBROTOWY 2024

1. Firma Zamawiającego:

Pomorska Specjalna Strefa Ekonomiczna sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku (adres: 80-172 Gdańsk, ul. Trzy Lipy 3), wpisana do rejestru przedsiębiorców krajowego rejestru sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod nr KRS 0000033744, NIP 5880019192, kapitał zakładowy 286.603.000,00 PLN.

2. Przedmiot zamówienia:

Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Pomorskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej sp. z o.o. siedzibą w Gdańsku (adres: 80-172 Gdańsk, ul. Trzy Lipy 3), za rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. i rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. oraz sporządzenie pisemnego sprawozdania z badania, sporządzonego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz przepisami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firma audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Wymogi dotyczące badania sprawozdania za 2023 r.:

1. Badanie wstępne powinno odbyć się w terminie od 23 października do 10 listopada 2023 r. i obejmować okres od stycznia do września 2023.
2. Na dwa tygodnie przed badaniem chcielibyśmy otrzymać listę dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia badania.
3. Badanie ostateczne powinno być przeprowadzone do 15 marca 2024 rok – klient otrzymuje sprawozdanie oraz opinię.

Wymogi dotyczące badania sprawozdania za 2024 r.:

1. Badanie wstępne powinno odbyć się w terminie od 18 listopada do 6 grudnia 2024 r. Obejmować okres od stycznia do września 2024.
2. Na dwa tygodnie przed badaniem chcielibyśmy otrzymać listę dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia badania.
3. Badanie ostateczne powinno być przeprowadzone do 14 marca 2025 rok – klient otrzymuje sprawozdanie oraz opinię.

Obowiązujący harmonogram spotkań:

1. Spotkanie wstępne u klienta, rozpoczynające badanie w celu omówienia najważniejszych kwestii/obszarów bania (oddzielnie dla każdego roku obrotowego).
2. Spotkanie z zarządem spółki podsumowujące zakończenie badania (oddzielnie dla każdego roku obrotowego).
3. Uczestnictwo w posiedzeniu Rady Nadzorczej spółki oraz Walnym Zgromadzeniu Wspólników (oddzielnie dla każdego roku obrotowego).

Uwagi końcowe: badanie może być przeprowadzone w trybie hybrydowym. Wymienione powyżej spotkania powinny odbyć się w oparciu o osobiste stawiennictwo.

W ofercie należy uwzględnić wszelkie koszty niezbędne do realizacji zamówienia, w tym koszty podróży i delegacji personelu do siedziby Zamawiającego w wymiarze niezbędnym do prawidłowego wykonania umowy.

3. Termin i miejsce składania ofert:

Pisemne oferty w zapieczętowanej kopercie z napisem „Oferta na badanie sprawozdania finansowego Pomorskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej sp. z o.o. za rok obrotowy 2023 i rok obrotowy 2024” należy składać pod adresem: Rada Nadzorcza PSSE sp. z o.o., ul. Trzy Lipy 3, Budynek B, IV p., 80-172 Gdańsk, w terminie do dnia **28 lipca 2023 r. do godz. 12:00**. Oferty złożone po upływie ww. terminu nie podlegają rozpatrzeniu.

Za termin złożenia oferty uważa się datę i godzinę wpływu oferty na adres: Rada Nadzorcza PSSE sp. z o.o., ul. Trzy Lipy 3, Budynek B, IV p., 80-172 Gdańsk,

4. W ramach badania Spółka oczekuje od Wykonawcy w szczególności:

- a) przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki wraz z przekazaniem sprawozdania z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 do 15 marca 2024 r., zaś za rok obrotowy 2024 do 14 marca 2025 r.
- b) dostarczeniu wersji elektronicznej dokumentu, o którym mowa w pkt a), w formacie .xml, .doc oraz .pdf;
- c) gotowości do obecności, na koszt biegłego rewidenta, na posiedzeniach zarządu, rady nadzorczej, zgromadzeniu wspólników Spółki zatwierdzającym sprawozdanie finansowe, w celu prezentacji wyników badania oraz złożenia stosownych wyjaśnień i informacji;
- d) przekazania do wiadomości Rady Nadzorczej sporządzonej dla Zarządu w formie tzw. listu do Zarządu, informacji o problemach w systemie rachunkowości Spółki.

Firma audytorska musi spełniać wymogi, o których mowa w art. 46 Ustawy z dnia 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.

U. z 2017 r. poz. 1089). Oferenci nie spełniający wymogów podmiotowych określonych w zaproszeniu podlegają wykluczeniu.

5. Warunki oferty:

Oferta powinna zawierać w szczególności:

a) informacje o ofercie, tj.:

- forma prowadzonej działalności – do oferty należy załączyć aktualny odpis z właściwego rejestru, wystawiony nie wcześniej niż 3 miesiące przed upływem terminu składania ofert;
- potwierdzenie wpisu na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych wystawione nie wcześniej niż 3 miesiące przed upływem terminu składania ofert;
- informacja o liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów;
- aktualna polisa OC podmiotów uprawnionych do badania;
- informacja o doświadczeniu oferenta,

- Zamawiający uzna warunek za spełniony jeżeli Wykonawca wykaże, że w okresie ostatnich 5 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - w tym okresie wykonał należycie, co najmniej, 5 usług polegających na przeprowadzeniu badania sprawozdania finansowego podmiotu o kapitale zakładowym nie niższym niż 100 000 000,00 PLN (w okresie, jakiego dotyczyło badanie) – na potwierdzenie należy złożyć dokumenty potwierdzające należyte wykonanie usług wystawione przez podmioty, których sprawozdania finansowe podlegały badaniom;
- informacja o kwalifikacjach oraz doświadczeniu kluczowego biegłego rewidenta w badaniu sprawozdań spółek.

Zamawiający uzna warunek za spełniony, jeżeli Wykonawca wykaże, że będzie dysponował przez cały okres realizacji zamówienia osobą, która będzie brała udział w realizacji zamówienia jako biegły rewident, posiadającą uprawnienia uregulowane stosownymi przepisami prawa oraz doświadczenie zawodowe w badaniu sprawozdań finansowych spółek przez łączny okres nie krótszy niż 5 lat.

- b) oświadczenie o spełnieniu przez wykonawcę warunków ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym dotyczących posiadania uprawnień do przeprowadzania badania sprawozdania finansowego zgodnie z zasadami wyrażonymi w ww. ustawie oraz o wpisie na listę firm audytorskich, o której mowa w ww. ustawie.
- c) oświadczenie o spełnieniu przez biegłego rewidenta/biegłych rewidentów wchodzących w skład zespołu przeprowadzającego badanie ustawowo określonych warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym.

- d) określenie składu zespołu przeprowadzającego badanie, ze wskazaniem kluczowego biegłego rewidenta/biegłych rewidentów do przeprowadzenia badania sprawozdania Spółki za lata 2023 oraz 2024 wraz z potwierdzeniem wpisu każdego z nich do rejestru biegłych rewidentów oraz podaniem informacji na temat ich dotychczasowych doświadczeń na rynku audytorskim.
- e) łączną cenę netto i brutto oferty w złotych, w tym ceny częściowe za badanie roku 2023 oraz 2024.

Przedstawiane ceny powinny uwzględniać wszystkie koszty, jakie musi ponieść Wykonawca.

- f) wskazanie metod i terminów badania sprawozdania finansowego, przy czym określa się ostateczny termin zakończenia badania (wydania sprawozdania z badania) sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 do 15 marca 2024 r. zaś za rok obrotowy 2024 do 14 marca 2025 r.

6. Kryteria oceny ofert

Rada Nadzorcza dokona oceny ofert w oparciu o następujące kryteria:

- a) cena netto wykonania przedmiotu zamówienia

sposób obliczenia:

$$Pk1 = Cn / Cr \times 60$$

waga kryterium 60 pkt

Pk1 - ilość punktów dla kryterium

Cn - najniższa oferowana cena

Cr - cena oferty rozpatrywanej

- b) doświadczenie oferenta

Sposób obliczenia:

$$Pk2 = 0 \text{ dla } y = 0,$$

$$Pk2 = 10 \text{ dla } y = 1,$$

$$Pk2 = 20 \text{ dla } y = 2 \text{ lub więcej,}$$

waga kryterium 20 pkt

Pk2 – ilość punktów dla kryterium

y - ilość usług wykonanych przez Wykonawcę należycie w okresie ostatnich 10 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - w tym okresie, polegających na przeprowadzeniu badania sprawozdania finansowego podmiotu zarządzającego na terenie Polski strefą ekonomiczną lub jej częścią – na potwierdzenie należy złożyć dokumenty potwierdzające należyte

wykonanie usług wystawione przez podmioty, których sprawozdania finansowe podlegały badaniom (usługi niepotwierdzone nie będą punktowane).

c) personel oferenta

waga kryterium 20 pkt

Pk3 – ilość punktów dla kryterium

x - ilość biegłych rewidentów, którymi dysponuje oferent w chwili złożenia oferty, posiadających uprawnienia uregulowane stosownymi przepisami prawa – na potwierdzenie należy złożyć wykaz biegłych rewidentów, którymi dysponuje oferent wraz z informacją o posiadanych uprawnieniach.

Sposób obliczenia:

$Pk3 = 0$ dla $x = 1$,

$Pk3 = 5$ dla $x = 2$,

$Pk3 = 10$ dla $x = 3$,

$Pk3 = 15$ dla $x = 4$,

$Pk3 = 20$ dla $x = 5$ lub więcej,

Liczba punktów za poszczególne kryteria zostanie zsumowana i będzie stanowić końcową ocenę oferty

(O = Pk1 + Pk2 + Pk3).

7. Data i miejsce otwarcia ofert:

Otwarcie ofert nastąpi w dniu **28 lipca 2023 r.** w budynku Spółki w Gdańsku ul. Trzy Lipy 3, 80-172 Gdańsk (budynek B, IV p.) o **godz. 12:30** przez Komisję powołaną przez Radę Nadzorczą Spółki.

O wynikach postępowania oferenci zostaną powiadomieni niezwłocznie po dokonaniu wyboru najkorzystniejszej oferty.

8. Rada Nadzorcza zastrzega sobie prawo do zmiany treści niniejszego zaproszenia oraz do swobodnego wyboru oferty oraz odstąpienia od wyboru oferty bez podawania przyczyn i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.
9. Ofertę należy złożyć w oryginale, a załączniki w oryginale lub kopiach potwierdzonych za zgodność z oryginałem. W przypadku podpisania dokumentów lub oświadczeń przez osoby nie wskazane w dokumentach rejestrowych należy dołączyć odpowiednie pełnomocnictwo w oryginale lub kopii potwierdzonej przez notariusza.
10. Rada Nadzorcza zastrzega sobie prawo do wezwania oferentów w wyznaczonym terminie do uzupełnienia:
 - brakujących dokumentów oświadczeń do oferty,

- wyjaśnień dotyczących treści oferty.

11. Z oferentem, którego oferta zostanie uznana za najkorzystniejszą zostanie podpisana umowa o treści uzgodnionej pomiędzy stronami.