

## **OGŁOSZENIE NA WYBÓR FIRMY AUDYTORSKIEJ**

**Polskie Promy sp. z o.o.  
z siedzibą w Szczecinie przy Placu Rodła 8, 70-419 Szczecin**

zaprasza uprawnione podmioty do składania pisemnych ofert na przeprowadzenie:

Badania sprawozdania finansowego Polskie Promy sp. z o.o. (zwana dalej „Spółką”) z siedzibą w Szczecinie, sporządzonego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami) zwanej dalej „Ustawą” oraz sporządzenie pisemnego sprawozdania z badania za rok obrotowy kończący się 31.12.2021 r. oraz 31.12.2022 r. z możliwością przedłużenia, a także wydanie opinii o stanie wykorzystania Nowych Środków i Pożytków na dzień 31.12.2021 r. i na dzień 31.12.2022 r., zgodnie z Umową Inwestycyjną zawartą pomiędzy Skarbem Państwa a Spółką.

### **Wymagane kluczowe terminy :**

- 1) Przekazanie sprawozdania i opinii z badania za rok obrotowy 2021 dla sprawozdania finansowego Spółki w terminie 21 dni od dnia podpisania umowy,
- 2) Przekazanie sprawozdania i opinii z badania za rok obrotowy 2022 dla sprawozdania finansowego Spółki do 5 marca roku 2023,
- 3) Oczekiwany termin badania wstępnego sprawozdania finansowego Spółki za 9 miesięcy 2022r.: 04.11-25.11.2022,
- 4) Oczekiwany termin badania ostatecznego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022: 29.01 – 21.02.2023 r.,
- 5) Przekazanie opinii o stanie wykorzystania Nowych Środków i Pożytków: za rok 2021 w terminie do dnia 15 maja 2022 r., za rok 2022 w terminie do dnia 15 maja 2023 r.

### **Od Wykonawcy oczekuje się:**

1. Zbadania sprawozdania finansowego Spółki, w tym badania metodą pełną wszystkich dokumentów w szczególności z następujących obszarów:
  - a) działalności operacyjnej,
  - b) pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych,
  - c) kosztów i przychodów finansowych,
  - d) zysków i strat nadzwyczajnych,
  - e) rezerw i odpisów aktualizacyjnych,
  - f) umów różnego rodzaju pośrednictwa o poziomie istotności powyżej kwoty 10.000,00 zł,
2. Złożenia pisemnego sprawozdania i opinii z badania sprawozdania finansowego,
3. Gotowości udziału w posiedzeniach Rady Nadzorczej Spółki w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji,
4. Sporządzenia dla Prezesa Zarządu Spółki informacji o wszelkich ryzykach, wątpliwościach oraz proponowanych udoskonaleniach w systemie rachunkowości, systemie kontroli wewnętrznej lub innych kwestii finansowych i operacyjnych, sporządzonych w formie tzw. listu i przekazanie jego do wiadomości Rady Nadzorczej,
5. Gotowości udziału w Zwyczajnych Zgromadzeniach Wspólników Spółki, zatwierdzających sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2021 i 2022.
6. Sporządzenia opinii o stanie wykorzystania Nowych Środków i Pożytków na dzień 31.12.2021 r. i na dzień 31.12.2022 r., zgodnie z postanowieniami Umowy Inwestycyjnej zawartej pomiędzy Skarbem Państwa a Spółką, w szczególności:

- a) czy Nowe Środki i Pożytki były wykorzystane na realizację Inwestycji;
- b) czy Harmonogram Inwestycji jest realizowany bez opóźnień,
- c) czy Spółka i Spółki Zależne stosowały prawidłowe procedury finansowo-księgowe dotyczące realizacji Umowy Inwestycyjnej,
- d) czy sprawozdania Spółki są prawidłowe i rzetelne oraz czy wynikają z dokumentacji i ewidencji księgowej,
- e) wyliczenie wysokości środków wykorzystanych przez Spółki Zależne niezgodnie z Umową Inwestycyjną.

**Oferta powinna zawierać:**

- 1) Oświadczenie Oferenta o spełnieniu przez firmę audytorską i członków zespołu wykonującego badanie ustawowo określonych warunków, które pozwalają na sporządzenie bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania,
- 2) Informację o firmie audytorskiej, w tym o formie prowadzenia działalności, wpisie na listę firm audytorskich, liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów oraz o składzie zespołu audytowego,
- 3) 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,
- 4) Proponowaną cenę brutto i netto za realizację przedmiotu zamówienia oraz sporządzenie pisemnych sprawozdań z badania, a także wydanie opinii o stanie wykorzystania Nowych Środków i Pożytków, uwzględniającą wszystkie koszty związane z badaniem i wydaniem ww. opinii,
- 5) Informacje dotyczące podmiotów, w których firma audytorska badała sprawozdania finansowe wraz z referencjami, w szczególności odnośnie podmiotów z branży, w której działają Polskie Promy Sp. z o.o.,
- 6) Poświadczoną za zgodność z oryginałem kopię aktualnej polisy ubezpieczeniowej lub inny dokument ubezpieczenia, potwierdzający, że Oferent jest ubezpieczony od odpowiedzialności cywilnej z tytułu prowadzonej działalności,
- 7) Wstępny harmonogram określający metody i terminy prac związanych z badaniem wstępnym, ostatecznym oraz udziałem w inwentaryzacji (dotyczy jedynie badania sprawozdania finansowego za 2022 rok).

**Termin, miejsce i sposób udzielania informacji dotyczących przygotowania oferty**

Informacje niezbędne do prawidłowego złożenia oferty, będą udzielane do dnia 18 marca 2022 r. w godz. 9-15 przez Panią Żanetę Przybyłowską, tel. 91 3594 228, e-mail: [zaneta.przybylowska@polsteam.com.pl](mailto:zaneta.przybylowska@polsteam.com.pl) oraz Panią Joannę Wolską, tel. 91 3594 028, e-mail: [joanna.wolska@polsteam.com](mailto:joanna.wolska@polsteam.com).

**Termin i miejsce składania ofert**

Zainteresowane podmioty proszone są o złożenie pisemnych ofert w zamkniętych kopertach w terminie do dnia 18 marca 2022r. do godz. 15.00 w siedzibie Spółki, Plac Rodła 8, 70-419 Szczecin, pokój 2101 - 21 piętro z adnotacją: „**Oferta na badanie sprawozdań finansowych Polskie Promy sp. z o.o.**”.

Oferty złożone po upływie terminu określonego do ich przyjmowania nie będą podlegały rozpatrzeniu.

**Data i miejsce otwarcia ofert**

Otwarcie ofert nastąpi nie później niż do dnia 25 marca 2022 r. do godz. 15.00 w siedzibie Ministerstwa Infrastruktury w Warszawie. Otwarcie ofert jest niejawne. Rozstrzygnięcie postępowania nastąpi nie później niż do dnia 25 marca 2022 r.

Postępowanie o udzielenie zamówienia nie jest zamówieniem publicznym i nie będzie prowadzone w trybie przewidzianym w ustawie z dnia 11 września 2019 roku – Prawo zamówień publicznych.

Spółka zastrzega sobie prawo do:

- 1) Negocjacji z wybranymi Oferentami, także w celu doprecyzowania lub uzupełnienia opisu przedmiotu zamówienia lub warunków umowy oraz zmiany lub uzupełnienia oferty przez Oferenta,
- 2) Aktualizacji warunków umowy w odniesieniu do badania sprawozdania finansowego za rok 2022,
- 3) Żądania od Oferentów złożenia wyjaśnień co do warunków oferty, w tym wskazanej ceny,
- 4) Swobodnego wyboru Oferentów do dalszych negocjacji,
- 5) Swobodnego wyboru Wykonawcy,
- 6) Unieważnienia postępowania i poszczególnych jego części na każdym etapie postępowania, również bez podania przyczyny,
- 7) Dokonywania poprawek oczywistych omyłek pisarskich, rachunkowych w ofertach.

Realizacja powyższych uprawnień Spółki oraz wszelkich innych, związanych ze zmianą lub odwołaniem zaproszenia do składania ofert, nie będzie rodziła dla Spółki żadnej odpowiedzialności prawnej lub finansowej. W szczególności Oferenci nie są uprawnieni do dochodzenia jakichkolwiek roszczeń, w szczególności domagania się jakiegokolwiek odszkodowania z tytułu utraconych korzyści związanych z brakiem ich wyboru jako Wykonawców lub naprawienia innej szkody związanej ze swoim udziałem w postępowaniu wywołanej niniejszym zaproszeniem do składania ofert.

Ostateczne wyłonienie firmy audytorskiej w wyniku zaproszenia do składania ofert dokonane zostanie przez Radę Nadzorczą Spółki.