

Zamawiający:

PSSE Media Operator sp. z o.o.
ul. Na Ostrowiu 15/20, 80 -873 Gdańsk
KRS: 0000258728
NIP: 5832992983
REGON: 220233099

**ZAPROSZENIE DO SKŁADANIA PISEMNYCH OFERT NA BADANIE
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PSSE MEDIA OPERATOR SP. Z O.O.
ZA ROK OBROTOWY 2021 I 2022 ORAZ SPORZĄDZENIE PISEMNEGO
SPRAWOZDANIA**

PSSE Media Operator sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku (adres: ul. Na Ostrowiu 15/20, 80 – 873 Gdańsk, dalej również jako „Spółka”) zaprasza uprawnione podmioty do składania pisemnych ofert na:

„Badanie sprawozdania finansowego PSSE Media Operator sp. z o.o. za rok obrotowy 2021 i 2022 oraz sporządzenie pisemnego sprawozdania”

- I. Przedmiot zamówienia obejmuje badanie sprawozdania finansowego PSSE Media Operator sp. z o.o. za rok obrotowy 2021 i 2022 oraz sporządzenie pisemnego sprawozdania zgodnie z obowiązującymi przepisami, w szczególności ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.), ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 1415 z późn. zm.) oraz ustawą z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 716 z późn. zm).
- II. Od Wykonawcy Zamawiający oczekuje:
 - a) przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2021 i sporządzenie pisemnego sprawozdania w terminie do 20 marca 2022r. oraz przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022 i sporządzenie pisemnego sprawozdania w terminie do 20 marca 2023r., zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.), ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 1415 z późn. zm.) oraz ustawą z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 716 z późn. zm),
 - b) dostarczenia wersji elektronicznej dokumentu, o którym mowa w pkt. II lit. a), w formacie .pdf oraz w formacie wymaganym do jego złożenia w repozytorium dokumentów finansowych, o którym mowa w art. 9a ust. 1 ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 112 z późn. zm.),
 - c) gotowości do spotkań informacyjnych z Zarządem Spółki przed i po zakończeniu badania sprawozdania finansowego za rok 2021 oraz sprawozdania finansowego za rok 2022 w terminach wyznaczonych przez Zamawiającego,
 - d) gotowości do obecności kluczowego biegłego rewidenta na posiedzeniach Zarządu Spółki, Rady Nadzorczej Spółki oraz na Zwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników zatwierdzającym odpowiednio sprawozdanie finansowe za rok 2021 oraz sprawozdanie finansowe za rok 2022 w celu prezentacji wyników z badania oraz złożenia stosownych informacji i wyjaśnień,
 - e) w ramach badania, o którym mowa w pkt. II. lit. a), przekazania do wiadomości Rady Nadzorczej Spółki sporządzonej dla Zarządu Spółki (w formie tzw. listu do Zarządu) informacji o problemach w systemie rachunkowości Spółki,
 - f) spełniania wymogów, o których mowa w art. 46 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 1415 z późn. zm.).

- III. Oferta powinna zawierać:
- a) informacje o Wykonawcy:
 - nazwę i formę prowadzonej działalności, siedzibę, NIP, REGON, dane kontaktowe (nr telefonu, adres e-mail),
 - numer wpisu na listę firm audytorskich, o której mowa w art. 57 ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 1415 z późn. zm.),
 - określenie liczby zatrudnionych biegłych rewidentów,
 - określenie składu zespołu audytowego dedykowanego do badania sprawozdań finansowych Spółki za lata 2021 oraz 2022 ze wskazaniem kluczowego biegłego rewidenta,
 - informację o posiadanym ubezpieczeniu od odpowiedzialności cywilnej podmiotów z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej,
 - informacje o doświadczeniu Wykonawcy w przeprowadzaniu badań sprawozdań finansowych spółek prawa handlowego z branży energetycznej, do których mają zastosowanie przepisy art. 44 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. - Prawo energetyczne (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 716 z późn. zm).
 - b) oświadczenie Wykonawcy o:
 - spełnianiu wymogów niezależności, o których mowa w art. 69-70 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 1415 z późn. zm.) 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 z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 1415 z późn. zm.);
 - c) cenę netto i brutto za badanie sprawozdania finansowego Spółki oraz sporządzenie pisemnego sprawozdania za lata obrotowe 2021 oraz 2022 (przy czym wynagrodzenie za przeprowadzenie badania ma odzwierciedlać pracochłonność oraz stopień złożoności prac i kwalifikacje biegłych rewidentów wykonujących badanie, a nie powinno być uzależnione od żadnych warunków, w tym od wyniku badania oraz świadczenia innych usług na rzecz badanej jednostki lub jednostek z nią powiązanych) oraz za wykonanie pozostałych czynności określonych w pkt. II powyżej (cena winna zawierać wszystkie koszty Wykonawcy niezbędne do realizacji przedmiotu zamówienia zgodnie z pkt. II powyżej),
 - d) wskazanie metod i terminów badania sprawozdań finansowych, z uwzględnieniem terminów wskazanych w pkt. II lit. a).
- IV. Ponadto do oferty należy dołączyć:
- a) aktualny odpis z właściwego rejestru, wystawiony nie wcześniej niż 3 miesiące przed upływem terminu składania ofert,
 - b) potwierdzenie wpisu na listę firm audytorskich, o której mowa w art. 57 ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 1415 z późn. zm.),
 - c) potwierdzenie wpisu biegłego rewidenta/biegłych rewidentów wchodzących w skład zespołu audytowego dedykowanego do badania sprawozdań finansowych Spółki, do rejestru biegłych rewidentów, o którym mowa w art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 1415 z późn. zm.),
 - d) dokumenty potwierdzające posiadanie przez Wykonawcę ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej podmiotów z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej,
 - e) wykaz/listę spółek prawa handlowego z branży energetycznej, do których mają zastosowanie przepisy art. 44 ustawy Prawo energetyczne (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 716 z późn. zm), w których Wykonawca w okresie ostatnich 5 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres

prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, świadczył usługi w zakresie wskazanym w pkt. III lit. a) tiret szósty,

- f) dokumenty potwierdzające należyte wykonanie usług wystawione przez podmioty, o których mowa w pkt. IV lit. e),
- g) pełnomocnictwo, jeżeli Wykonawca jest reprezentowany przez pełnomocnika.

V. Oferta winna być podpisana przez osobę upoważnioną do reprezentowania Wykonawcy, zgodnie z przedłożonym odpisem z właściwego rejestru oraz pełnomocnictwem (o ile ofertę składa pełnomocnik Wykonawcy).

VI. Wymagane dokumenty winny być przedłożone w oryginale lub w kserokopii potwierdzonej za zgodność z oryginałem przez osobę uprawnioną do reprezentowania Wykonawcy.

VII. Kryteriami oceny i wyboru ofert będą:

- a) cena netto za wykonanie przedmiotu zamówienia – waga kryterium 60 pkt., sposób obliczenia:

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

gdzie:

Pk1 - ilość punktów dla kryterium

Cn - najniższa oferowana cena

Cr - cena oferty rozpatrywanej

- b) doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych spółek prawa handlowego z branży energetycznej, do których mają zastosowanie przepisy art. 44 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. - Prawo energetyczne (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 716 z późn. zm) – waga kryterium 40 pkt., sposób obliczenia:

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

$$Pk2 = 20 \text{ pkt dla } y = 1,$$

$$Pk2 = 40 \text{ dla } y = 2 \text{ lub więcej,}$$

gdzie:

Pk2 – ilość punktów dla kryterium,

y - ilość usług należycie wykonanych przez Wykonawcę w okresie ostatnich 5 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - w tym okresie, polegających na przeprowadzeniu badania sprawozdania finansowego spółek prawa handlowego z branży energetycznej, do których mają zastosowanie przepisy art. 44 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 716 z późn. zm), z zastrzeżeniem, że usługi niepotwierdzone dokumentami załączonymi do oferty nie będą punktowane.

Liczba punktów za poszczególne kryteria zostanie zsumowana i będzie stanowić końcową ocenę oferty $O = Pk1 + Pk2$

VIII. Pisemne oferty należy:

- a) przesłać listem poleconym na adres siedziby Zamawiającego (ul. Na Ostrowiu 15/20, 80–873 Gdańsk) lub albo

- b) złożyć osobiście w siedzibie Zamawiającego (ul. Na Ostrowiu 15/20, 80–873 Gdańsk) do dnia **14 grudnia 2021r. do godz. 14.00** w zamkniętej kopercie z dopiskiem: „Oferta na badanie sprawozdań finansowych PSSE Media Operator sp. z o.o. za rok obrotowy 2021 i 2022”.

IX. Ofertę traktuje się jako złożoną w terminie, jeżeli zostanie dostarczona do daty i godziny wskazanej w pkt. VIII powyżej. Oferty złożone po upływie terminu określonego do ich przyjmowania nie podlegają rozpatrzeniu.

X. Otwarcie ofert nastąpi w dniu **15 grudnia 2021r., o godz. 10.00**, w siedzibie Zamawiającego (ul. Na Ostrowiu 15/20, 80–873 Gdańsk). Zakończenie i rozstrzygnięcie postępowania nastąpi do dnia **20 grudnia 2021 r.** O wynikach postępowania oferenci zostaną powiadomieni niezwłocznie po

dokonaniu wyboru najkorzystniejszej oferty. Z oferentem, którego oferta zostanie uznana za najkorzystniejszą zostanie podpisana umowa o treści uzgodnionej pomiędzy stronami.

- XI. Niniejsze zaproszenie nie stanowi oferty w myśl art. 66 Kodeksu Cywilnego, jak również nie jest ogłoszeniem w rozumieniu ustawy z dnia 11 września 2019 r. - Prawo zamówień publicznych (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 1129 z późn. zm.).
- XII. Zamawiający zastrzega sobie prawo do zmiany treści niniejszego zaproszenia, w tym przedłużenia terminu składania ofert, swobodnego wyboru oferty, unieważnienia lub rezygnacji z niniejszego zaproszenia, a także odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyn i bez ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.
- XIII. Zamawiający zastrzega sobie prawo do wezwania oferentów w wyznaczonym terminie do uzupełnienia brakujących dokumentów i oświadczeń do oferty lub złożenia wyjaśnień dotyczących treści złożonej oferty.
- XIV. Informacje niezbędne do przygotowania oferty można uzyskać pod nr tel: +48 58 769 15 48 lub adresem e- mail: a.cyra@pssemediaoperator.pl