Załącznik nr 1

**OFERTA[[1]](#footnote-1)**

FIRMY AUDYTORSKIEJ

1. **Dane firmy audytorskiej**

|  |  |
| --- | --- |
| **Pełna nazwa podmiotu** |  |
| **NIP** |  |
| **Ulica** |  |
| **REGOON** |  |
| **Kod pocztowy** |  |
| **Miasto** |  |
| **Tel. kontaktowy** |  |
| **e-mail** |  |

1. **Numer wpisu na listę firm audytorskich prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów**

|  |
| --- |
|  |

1. **Wykaz przeprowadzonych badań sprawozdań finansowych spółek prawa handlowego,
w tym zrealizowanych w okresie 5 lat.**

**Do 5 letniego okresu nie wlicza się roku, w którym składana jest oferta.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Nazwa podmiotu, w którym przeprowadzono badanie sprawozdania finansowego** | **Data zakończenia badania sprawozdania finansowego (m-c, rok)** |
| **Pozostałe podmioty – w tym spółki prawa handlowego.** |
| **…** |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

1. **Kalkulacja wynagrodzenia brutto podmiotu przeprowadzającego badanie obejmująca wszystkie koszty związane z badaniem m.in.: dojazdu, zakwaterowania, powielania, oprawiania, wysyłki dokumentów związanych z badaniem i inne:**

**Kwota wynagrodzenia brutto:**

1. za okres od ……do……roku:………………………….(słownie:……………….……….)
2. za okres od ……do ….. roku:……………………..….. (słownie:……….……………….)
3. **Data wykonania badania:**
4. za okres od ……do……roku w terminie do…………
5. za okres od ……do ….. roku w terminie do ………...
6. **Informacja o liczbie zatrudnionych na umowie o pracę biegłych rewidentów oraz proponowanym składzie zespołu audytowego:**

..............................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................

(należy wskazać m. in. staż zatrudnienia, posiadane wykształcenie, stopień naukowy)

…………………………… ……………………………

 *miejscowość i data pieczątka i podpis osoby
 upoważnionej do reprezentowania Oferenta*

1. **Załączniki do oferty**
2. Potwierdzony za zgodność z oryginałem przez osoby upoważnione do reprezentowania firmy audytorskiej dokument potwierdzający wpis firmy audytorskiej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.
3. Oświadczenie o spełnianiu wymagań określonych w § 1 uchwały Rady Nadzorczej – zał. nr 2.
4. Potwierdzony za zgodność z oryginałem przez osoby upoważnione do reprezentowania podmiotu:

- aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego w przypadku oferentów podlegających wpisowi do rejestru przedsiębiorców (dopuszczalny aktualny wydruk ze strony internetowej Ministerstwa Sprawiedliwości; https://ems.ms.gov.pl/)

- informację o wpisie do Centralnej Ewidencji i Informacji o działalności Gospodarczej
w przypadku oferentów prowadzących działalność gospodarczą we własnym imieniu i na własny rachunek (dopuszczalny aktualny wydruk ze strony internetowej https://prod.ceidg.gov.pl/).

 4. Poświadczona za zgodność z oryginałem kserokopia polisy OC,

Załącznik nr 2

**Oświadczenie**

**o spełnianiu wymagań określonych przez Radę Nadzorczą wobec firmy audytorskiej**

Nazwa podmiotu:……………………………………………………………………………………

Siedziba:……………………………………………………………………………………………..

NIP:…………………………………………………………………………………………………..

REGON:……………………………………………………………………………………………..

Składając ofertę na badanie rocznego sprawozdania finansowego spółki prawa handlowego działającej pod firmą:

**Zakład Doświadczalny Instytutu Zootechniki PIB Odrzechowa Sp. z o.o.**

za okres:

1. Od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku
2. Od 01.01.2020 do 31.12.2020 roku
3. Oświadczam, iż spełniam kryteria określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz. U, z 2017 r. poz. 1089).
4. Oświadczam, iż spełniam kryteria niezależności, o których mowa w art. 69-73 ww. ustawy.
5. Oświadczam, iż firma audytorska dysponuje kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiającymi odpowiednie przeprowadzenie badania;
6. Oświadczamy, iż jako kluczowy biegły rewident zostanie wyznaczona osoba wpisana do rejestru biegłych rewidentów, o którym mowa w art. 4 ust. 1 ww. ustawy.
7. Oświadczam, iż firma audytorska dysponuje znajomością branży rolniczej.
8. Oświadczam, iż po stronie firmy audytorskiej nie występują powiązania kapitałowe, organizacyjne lub osobowe ze Spółką, a w szczególności:
9. właściciel, wspólnik, pracownik lub współpracownik (w ramach umów cywilno-prawnych) firmy audytorskiej, ich małżonkowie, krewni i powinowaci do II stopnia – nie pełnią funkcji w organach Spółki, nie wykonują funkcji prokurenta, nie świadczą usług obsługi prawnej na rzecz Spółki, której sprawozdanie finansowe stanowi przedmiot badania objętego złożoną ofertą,
10. kluczowy biegły rewident nie jest małżonkiem, a nie pozostaje w stosunku pokrewieństwa, powinowactwa do II stopnia z osobami wchodzącymi w skład organów Spółki.

Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

………………………………………

 *Data, pieczątka i podpis osoby upoważnionej do reprezentowania Oferenta*

Załącznik nr 3

**ZBIORCZY WYKAZ OFERT ZŁOŻONYCH PRZEZ FIRMY AUDYTORSKIE**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Nazwa podmiotu** | **Termin wykonania badania** | **Cena** |
| 1. |  |  |  |
| … |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

……………………………

*miejscowość i data* ……………………………

*podpis i pieczątka*

*Przewodniczącej Rady Nadzorczej*

Załącznik nr 4

**KARTA OCENY FORMALNEJ OFERT ZŁOŻONYCH PRZEZ FIRMY AUDYTORSKIE W CELU BADANIA PRZEZ BIEGŁYCH REWIDENTÓW ROCZNYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH SPÓŁKI**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **RODZAJ DOKUMNETU** | **TAK**[[2]](#footnote-2) | **NIE**2 |
| 1. | Oświadczenie o spełnianiu wymagań określonych dla firm audytorskich – zał. nr 2 do uchwały. |  |  |
| 2. | Potwierdzony za zgodność z oryginałem przez osoby upoważnione do reprezentowania firmy audytorskiej dokument potwierdzający wpis firmy audytorskiej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. |  |  |
| 3. | Potwierdzony za zgodność z oryginałem przez osoby upoważnione do reprezentowania podmiotu:- aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego w przypadku oferentów podlegających wpisowi do rejestru przedsiębiorców (dopuszczalny aktualny wydruk ze strony internetowej Ministerstwa Sprawiedliwości; https://ems.ms.gov.pl/)- informację o wpisie do Centralnej Ewidencji i Informacji o działalności Gospodarczej w przypadku oferentów prowadzących działalność gospodarczą we własnym imieniu i na własny rachunek (dopuszczalny aktualny wydruk ze strony internetowej https://prod.ceidg.gov.pl/).  |  |  |
| 4. | Poprawne wypełnienie oferty. |  |  |
| 5. | Zachowanie wymogu karencji – 5 lat firma/ 3 lata biegły. |  |  |
| 6 | Polisa OC |  |  |

……………………………

*podpis i pieczątka*

*Przewodniczącej Rady Nadzorczej*

*uprawnionej do przedłożenia*

*dokumentu ZWŁ*

……………………………

 *miejscowość i data*

Załącznik nr 5

 do Zasad wyboru
firm audytorskich

**KARTA OCENY MERYTORYCZNEJ I UZASADNIENIE WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ W CELU BADANIA PRZEZ BIEGŁYCH REWIDENTÓW ROCZNYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH SPÓŁKI**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Oferent** | **Doświadczenie** | **Znajomość branży rol.** | **Cena** | **RAZEM pkt.** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

**Punktacja**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Kryterium** | **Liczba punktów** |
| 1. | Cena | 0 - 50 |
| 2. | Doświadczenie podmiotu | 0 - 30 |
| 3. | Znajomość branży rolniczej | 0-20 |
| **Maksymalna liczba punktów** | **100** |

……………………………

 *miejscowość i data*

……………………………

*podpis i pieczątka*

*Przewodniczącej Rady Nadzorczej*

*uprawnionej do przedłożenia*

*dokumentu ZWŁ*

1. Oferta powinna być wypełniona elektronicznie lub pismem drukowanym. [↑](#footnote-ref-1)
2. Oznaczyć znakiem „x”, jeżeli dotyczy. [↑](#footnote-ref-2)