

Zakopane, 18 lipca 2022 r.

**POLSKIE TATRY S.A.**  
ul. Droga do Białego 7c  
34-500 Zakopane  
tel. + 48 18 206 37 30  
zarzad@polskietatry.pl

[www.polskietatry.pl](http://www.polskietatry.pl)

## **Zaproszenie do złożenia oferty na badanie jednostkowego sprawozdania finansowego**

### **I. ZAMAWIAJĄCY**

POLSKIE TATRY S.A.  
ul. Droga do Białego 7c,  
34-500 Zakopane

NIP: 7360005718  
REGON: 490067757  
KRS: 0000105395

### **II. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA**

- 1) Przedmiotem zamówienia jest usługa polegająca na przeprowadzeniu badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki POLSKIE TATRY S.A. z siedzibą w Zakopanem za rok obrotowy 2022 kończący się w dniu 31 grudnia 2022 r. oraz rok obrotowy 2023 kończący się w dniu 31 grudnia 2023 r. oraz sporządzenie sprawozdania z badania sprawozdania finansowego za rok 2022 i 2023 i jego przekazanie Zamawiającemu
- 2) W celu realizacji zamówienia Zamawiający zobowiązuje się do:
  - a) sporządzenia i udostępnienia Wykonawcy jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2022 obejmujący okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 r. oraz rok 2023 obejmujący okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2023 r.,
  - b) udostępnienia Wykonawcy:
    - dokumentów założycielskich i organizacyjnych Zamawiającego,
    - umów zawartych przez Zamawiającego, a także innych dokumentów potwierdzających dokonanie przez Zamawiającego określonych czynności prawnych,
    - dowodów księgowych, dokumentacji finansowo-księgowej oraz wszelkich innych sprawozdań i zestawień sporządzonych na ich podstawie, a także wszelkich innych dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia badania,

- c) odpowiednio wczesnego poinformowania Wykonawcy o terminach spisów z natury, z co najmniej 7-dniowym wyprzedzeniem, w celu ich obserwacji,
- d) składania Wykonawcy pisemnych oświadczeń dotyczących w szczególności:
- uznania przez Zamawiającego odpowiedzialności za sporządzenie sprawozdania finansowego oraz za jego prawidłowość, rzetelność i jasność, stwierdzenia, że według wiedzy i najlepszej wiary Zamawiającego, przedłożone sprawozdanie finansowe jest wolne od istotnych błędów i przeoczeń,
  - potwierdzenia kompletności udostępnionych Wykonawcy ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego,
  - przestrzegania przez Zamawiającego, według jego wiedzy i najlepszej wiary, przepisów prawa i warunków zawartych umów, istotnych z punktu widzenia prowadzonej działalności gospodarczej Zamawiającego, a zwłaszcza możliwości jej kontynuacji,
  - kompletności ujęcia w ewidencji pozabilansowej i sprawozdaniu finansowym zdarzeń, które mogą rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową Zamawiającego,
  - kompletności udostępnionych Wykonawcy umów dotyczących pożyczek i kredytów,
  - kompletności ujawnionych Wykonawcy zdarzeń po dacie sprawozdania finansowego, mogących mieć wpływ na trafność formułowanych przez Wykonawcę opinii.
- e) współdziałania z Wykonawcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu realizacji Umowy, w szczególności do korygowania ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego w zakresie, w którym Strony będą przekonane o celowości i zasadności wprowadzenia zmian,
- f) udostępnienie Wykonawcy o ile to będzie konieczne, na czas badania odpowiedniego pomieszczenia biurowego Spółki

4. Zamawiający nie dopuszcza możliwości składania ofert częściowych.

5. Zamawiający nie dopuszcza możliwości powierzenia części lub całości zamówienia osobom trzecim (podwykonawcom). Nie traktuje się jako podwykonawców osób, które stale współpracują na podstawie umowy cywilnoprawnej z Wykonawcą oraz osób z grupy kapitałowej Wykonawcy.

### III. TERMIN WYKONANIA ZAMÓWIENIA

Termin wykonania przedmiotu zamówienia i przekazania sprawozdania:

1. sprawozdanie z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki - do 31 marca 2023 r. za rok 2022 oraz do 29 marca 2024 r. za rok 2023



#### IV. OPIS SPOSOBU PRZYGOTOWANIA OFERTY

Oferta powinna zawierać:

- a) informację o formie prowadzenia przez oferenta działalności oraz aktualny odpis z właściwego rejestru,
- b) informację o wpisie do rejestru biegłych rewidentów,
- c) aktualne zaświadczenie Krajowej Izby Biegłych Rewidentów o wpisie oferenta na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych,
- d) oświadczenie o spełnianiu ustawowo określonych warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym,
- e) określenie składu zespołu przeprowadzającego badanie, z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta
- f) listę przeprowadzonych w ciągu ostatnich trzech lat badań sprawozdań finansowych podmiotów sektora branży turystyczno-hotelarskiej oraz dokumenty poświadczające doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych takich podmiotów,
- g) oferowaną cenę netto i brutto za realizację przedmiotu zamówienia za rok 2022 i 2023 **łącznie**; podana cena winna być ceną ostateczną i uwzględniać wszystkie koszty ponoszone przez firmę audytorską w związku z realizacją przedmiotu zamówienia,
- h) wskazanie metod oraz harmonogramu badania sprawozdania finansowego,
- i) poświadczoną za zgodność – kserokopię ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej z tytułu prowadzonej działalności,
- j) proponowany przez oferenta projekt umowy na realizację przedmiotu zamówienia.

#### V. WARUNKI I DODATKOWE OCZEKIWANIA ZAMAWIAJĄCEGO

1. Zamawiający zastrzega sobie konieczność umownego zobowiązania się firmy audytorskiej oraz jej biegłego rewidenta do:
  - a) obecności (o ile będzie to konieczne) na zwyczajnym lub nadzwyczajnym walnym zgromadzeniu zatwierdzającym sprawozdanie finansowe, którego badanie związane jest z realizacją przedmiotu zamówienia, w celu złożenia stosownych wyjaśnień i przekazania informacji, jeżeli przedmiotem obrad będą sprawy finansowe Spółki,
  - b) obecności na posiedzeniu Rady Nadzorczej, (o ile będzie to konieczne) po wykonaniu przedmiotu zamówienia, w celu złożenia stosownych wyjaśnień oraz przekazania informacji o przebiegu realizacji przedmiotu zamówienia oraz problemach w systemie rachunkowości Spółki,
  - c) przeprowadzenia badania wstępnego w miesiącach listopad-grudzień danego roku bilansowego.
2. Zamawiający zobowiązuje ponadto Wykonawcę do zgłaszania wszelkich zastrzeżeń oraz ewentualnych uwag dotyczących przeprowadzanego badania sprawozdania finansowego oraz poinformowania Zamawiającego o wyniku badania oraz proponowanej opinii na 7 dni przed terminami określonymi w pkt III niniejszego zaproszenia

## **VI. MIEJSCE ORAZ TERMIN SKŁADANIA OFERT**

1. Ofertę należy sporządzić w języku polskim, w formie pisemnej, oraz przesłać na adres: POLSKIE TATRY S.A., ul. Droga do Białego 7c, 34-500 Zakopane, z dopiskiem „Oferta na badanie sprawozdania finansowego POLSKIE TATRY S.A. w Zakopanem za rok obrotowy 2022 i 2023”.
2. Oferta powinna być przesłana pocztą, kurierem lub też dostarczona na adres wskazany w pkt 1, w terminie do 09.09.2022 r. do godz. 14.00.
3. O wynikach postępowania oraz wyborze najkorzystniejszej oferty Wykonawca zostanie powiadomiony pisemnie i/lub telefonicznie, niezwłocznie po podjęciu decyzji przez Radę Nadzorczą
4. Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.
5. Oferent może przed upływem terminu składania ofert zmienić lub wycofać swoją ofertę.
6. W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od oferentów wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert.

## **VII. OCENA OFERT**

Rada Nadzorcza Spółki POLSKIE TATRY S.A. z siedzibą w Zakopanem dokona wyboru oferty biorąc pod uwagę następujące kryteria:

- a) wysokość wynagrodzenia za przeprowadzenie badania
- b) znajomość przez Oferenta branży hotelarsko-turystycznej (znajomość branży oceniana będzie liczbą podmiotów sektora branży hotelarsko-turystycznej, których badanie sprawozdań finansowych przeprowadził Oferent w ostatnich 3 latach) Wymagana liczba przeprowadzonych badań w branży hotelarsko-turystycznej – min. 10 różnych podmiotów.

## **VIII. DODATKOWE INFORMACJE**

Dodatkowych informacji udziela Pan Wojciech Suchowian pod numerem telefonu 18 206 37 30 wew. 19 oraz adresem e-mail: wojciech.suchowian@polskietatry.pl.

## **IX. ZAŁĄCZNIKI**

Wzór formularza ofertowego wraz z załącznikiem pozwalającym udokumentować doświadczenie.



**Załącznik 1**

.....  
(pieczęć firmowa Wykonawcy)

**FORMULARZ OFERTOWY**

**Dane dotyczące Wykonawcy:**

Firma (nazwa lub nazwisko)

Siedziba

Wszelką korespondencję w sprawie niniejszego postępowania należy kierować na  
adres.....

tel.: ....., fax: ....., e-mail: .....,

REGON

NIP

Składając ofertę na - Przeprowadzenie badania jednostkowego sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności Spółki POLSKIE TATRY S.A. z siedzibą w Zakopanem za rok obrotowy 2022 kończący się w dniu 31 grudnia 2022 r. oraz rok obrotowy 2023 kończący się w dniu 31 grudnia 2023 r. oraz sporządzenie sprawozdania z badania w/w sprawozdań oświadczamy, co następuje:

**Oferujemy** wykonanie przedmiotu zamówienia w zakresie objętym niniejszym zaproszeniem do składania ofert za **łącznie** cenę za wszystkie elementy (razem za rok 2022 i 2023):

Cena netto (bez podatku VAT): ..... zł (słownie złotych: .....);

Cena brutto (razem z podatkiem VAT): ..... zł (słownie złotych: .....);

Miejscowość, dnia .....

*Podpis(y), pieczęć(ci) lub wydrukowane imię(ona) i nazwisko(a) osoby(ów) uprawnionej(ych) do składania oświadczeń woli w imieniu Wykonawcy*

**Załącznik 2**

.....  
(pieczęć firmowa Wykonawcy)

**WYKAZ ZREALIZOWANYCH USŁUG  
O CHARAKTERZE PORÓWNYWALNYM DO PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA**

Składając ofertę na - Przeprowadzenie badania jednostkowego sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności Spółki POLSKIE TATRY S.A. z siedzibą w Zakopanem za rok obrotowy 2022 kończący się w dniu 31 grudnia 2022 r. oraz rok obrotowy 2023 kończący się w dniu 31 grudnia 2023 r. oraz sporządzenie sprawozdania z badania w/w sprawozdań oświadczamy że wykonaliśmy następujące zamówienia w zakresie badania sprawozdań finansowych jednostek działających w branży turystyczno-hotelarskiej w ciągu ostatnich 3 lat, na potwierdzenie znajomości wskazanej branży.

Lp.	Zamawiający (nazwa, adres)	Przedmiot zamówienia (krótki opis)	Wartość Zamówienia	Data wykonania	Odniesienie do wymagań (spełnienie realizacji wskazanej usługi)
1.					
...					

Do niniejszego wykazu dołączamy dokumenty potwierdzające, że wyszczególnione wyżej zamówienia zostały przez nas wykonane należycie – referencje (liczba referencji: ....).

Miejscowość, dnia .....

*Podpis(y), pieczęć(ci) lub wydrukowane imię(ona) i nazwisko(a) osoby(ów)  
uprawnionej(ych) do składania oświadczeń woli w imieniu Wykonawcy*