

## Zaproszenie do składania ofert na badanie sprawozdania finansowego

Zgodnie z art. 64 ust 1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.2004r. z późniejszymi zmianami oraz § 21 Statutu, Rada Nadzorcza Podlaskiego Funduszu Rozwoju spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łomży ul. Gen. Władysława Sikorskiego 166/1.11 zaprasza do składania ofert na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok 2022 i rok 2023 oraz sporządzenie pisemnego sprawozdania z przeprowadzonego badania.

1. Przedmiotem niniejszego zamówienia jest badanie sprawozdania finansowego Podlaskiego Funduszu Rozwoju spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łomży za rok obrotowy 2022 oraz 2023 oraz sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem o tym, czy sprawozdanie finansowe jest prawidłowe oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową, finansową, jak też wynik finansowy Spółki.
2. Oferty na badanie sprawozdania finansowego należy składać w terminie do dnia **20 grudnia 2022r. do godz. 10:00** osobiście w siedzibie Spółki lub przestać pocztą z potwierdzeniem odbioru (decyduje data wpływu do Spółki) na adres: **Rada Nadzorcza Podlaskiego Funduszu Rozwoju spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łomży, ul. Gen. Władysława Sikorskiego 166 lokal 1.11, 18-400 Łomża, w zamkniętych kopertach, z adnotacją na kopercie: „Oferta na badanie sprawozdania finansowego za 2022 oraz 2023 rok”**.

Oferty złożone lub przesłane po upływie terminu określonego do ich przyjmowania nie będą rozpatrywane.

Spółka nie ponosi odpowiedzialności za niedochowanie ww. terminu poprzez działania lub zaniechania składającego ofertę lub podmiotu działającego w jego imieniu lub na jego rzecz celem złożenia ofert, w szczególności podmiotów świadczących usługi pocztowe lub kurierskie, w związku z tym jakiegokolwiek wymienione okoliczności nie mogą stanowić podstawy do żądania przywrócenia terminu do złożenia oferty lub jego przedłużenia.

3. Od firmy audytorskiej oczekuje się:
  - a) Objęcie badaniem metodą pełną dokumentów z następujących obszarów działalności Spółki: kosztów operacyjnych, kosztów sprzedaży, pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, przychodów i kosztów finansowych, zysków i strat nadzwyczajnych, rezerw i odpisów aktualizacyjnych, umów różnego rodzaju, pośrednictwa;
  - b) Udziału w posiedzeniach Rady Nadzorczej, jak również (o ile będzie to konieczne) udziału na Zwyczajnym lub Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu zatwierdzającym sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2022 oraz za rok obrotowy 2023, w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji;
4. Informacje o ilości dokumentów w obszarach, które mają być zbadane metodą pełną, zainteresowani oferenci mogą uzyskać w terminie 14 dni od daty ukazania się

ogłoszenia od Główniej Księgowej lub Zastępcy Główniej Księgowej Spółki  
(tel. 608 616 355)

5. Oferta powinna zawierać:
- a) Informację o firmie audytorskiej (oferencie), w tym o formie prowadzenia działalności, jej kierownictwie wraz z charakterystyką prawną oferenta, informacje o liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów, informację o wpisie do rejestru firm audytorskich,
  - b) Zaświadczenie o wpisie na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych,
  - c) Opis dotychczasowego doświadczenia zawodowego firmy oraz wykaz podmiotów gospodarczych, których sprawozdanie finansowe zostało zbadane przez firmę w 2020 roku (doświadczenie w branży w której działa Spółka),
  - d) Oświadczenie o spełnianiu przez biegłego rewidenta ustawowo określonych warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o sprawozdaniu finansowym Spółki,
  - e) Cenę za realizację przedmiotu zamówienia,
  - f) Informację o osobach, które będą przeprowadzały badanie (określenie składu zespołu przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego Spółki z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta),
  - g) Wskazanie metod i wstępnego harmonogramu przeprowadzania badania sprawozdania finansowego Spółki, z uwzględnieniem udziału w inwentaryzacji, a także terminu przedstawienia opinii i raportu z badania sprawozdania finansowego Spółki,
  - h) Projekt umowy uwzględniający warunki zawarte w ogłoszeniu oraz w ofercie.
6. Zakończenie badania sprawozdania finansowego Spółki powinno nastąpić w nieprzekraczalnym terminie:
- za **2022r.** - do **30.04.2023 r.** wraz z przekazaniem opinii i raportu z badania;
  - za **2023r.** - do **30.04.2024 r.** wraz z przekazaniem opinii i raportu z badania;
7. Otwarcie ofert nastąpi w dniu **20.12.2022r.** o godz. **10:30** w siedzibie Spółki.
8. Dopuszcza się wspólne składanie ofert na badanie sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów prowadzących działalność gospodarczą we własnym imieniu i na własny rachunek, działających jako konsorcjum na podstawie umowy regulującej ich współpracę.

Rada Nadzorcza zastrzega sobie prawo swobodnego wyboru oferty oraz odstąpienia od wyboru oferty, bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych przez Spółkę.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

