

**Rada Nadzorcza Spółki Exatel S.A.
działając na podstawie Statutu Spółki Exatel S.A.
zaprasza uprawnione podmioty do składania pisemnych ofert na przeprowadzenie badania
sprawozdań jednostkowych spółek Exatel S.A. oraz Energo-Tel S.A. oraz skonsolidowanego
sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Exatel**

I. Podmiot zamawiający i organizator postępowania:

Exatel S.A.

ul. Perkuna 47, 04-164 Warszawa

punkt kontaktowy: Zespół Zakupów

osoba do kontaktów: Jacek Stefaniak

nr tel.: (22) 340 61 83

adres e-mail: jacek.stefaniak@exatel.pl

ogólny adres e-mail podmiotu zamawiającego: www.exatel.pl

znak postępowania: K 21/2017

II. Przedmiot zamówienia

1. Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie przez firmę audytorską badania jednostkowych sprawozdań finansowych spółek Exatel S.A. i Energo-Tel S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Exatel za lata 2017-2018, w tym badanie:
 - 1) jednostkowego sprawozdania finansowego Exatel S.A., sporządzonego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (dalej „MSR”), Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń wykonawczych Komisji Europejskiej (dalej „MSSF”) wraz z dostarczeniem pisemnego sprawozdania biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania w ilości 6 (sześciu) egzemplarzy, listu do Zarządu (do wiadomości Rady Nadzorczej) zawierającego informacje o problemach w systemie rachunkowości spółki, tłumaczenia jednostkowego sprawozdania finansowego i sprawozdania z badania na język angielski w ilości 1 (jednego) egzemplarza,
 - 2) jednostkowego sprawozdania finansowego Energo-Tel S.A., sporządzonego zgodnie z ustawą o rachunkowości (dalej „UoR”) wraz z dostarczeniem pisemnego sprawozdania biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania w ilości 6 (sześciu) egzemplarzy, listu do Zarządu (do wiadomości Rady Nadzorczej) zawierającego informacje o problemach w systemie rachunkowości spółki, tłumaczenia jednostkowego sprawozdania finansowego i sprawozdania z badania na język angielski w ilości 1 (jednego) egzemplarza,
 - 3) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Exatel (skład Grupy Kapitałowej na dzień ogłoszenia niniejszego postępowania: Exatel S.A. – jednostka dominująca, i Energo-Tel S.A. – jednostka zależna, sporządzonego zgodnie z MSR/MSSF, wraz z dostarczeniem pisemnego sprawozdania biegłego rewidenta z badania sprawozdania w ilości 6 (sześciu) egzemplarzy, listu do



E X A T E L

people behind technology

- Zarządu (do wiadomości Rady Nadzorczej) zawierającego informacje o problemach w systemie rachunkowości spółki, tłumaczenia sprawozdania finansowego i sprawozdania z badania na język angielski w ilości 1 (jednego) egzemplarza.
2. Informacje dodatkowe:
 - 1) Wymagane terminy realizacji poszczególnych badań: usługi objęte przedmiotem niniejszego postępowania powinny być zrealizowane w ustawowo przewidzianych terminach dla jednostkowych i skonsolidowanych rocznych sprawozdań finansowych.
 - 2) Za rok 2016 Spółka nie sporządzała sprawozdania skonsolidowanego (sprawozdanie sporządzała PGE S.A.).
 3. Organizator postępowania zastrzega sobie następujące warunki i oczekiwania wobec firmy audytorskiej:
 - 1) gotowość firmy audytorskiej do obecności (o ile to będzie konieczne) na Walnym Zgromadzeniu poszczególnych spółek, zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za dany rok objęty badaniem w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji,
 - 2) gotowość firmy audytorskiej do spotkań informacyjnych z Radą Nadzorczą spółki Exatel S.A. oraz spółki Energo-Tel S.A. przed i po zakończeniu badania sprawozdań finansowych.

III. Warunki udziału w postępowaniu

1. Warunki podmiotowe. O udzielenie zamówienia w niniejszym postępowaniu mogą ubiegać się podmioty, które:
 - 1) zgodnie z art. 57 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (dalej „ustawa o biegłych rewidentach”) wpisane są na listę firm audytorskich prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów,
 - 2) zgodnie z art. 47 stawy o biegłych rewidentach uprawnione są do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych,
 - 3) spełniają warunek do wyrażania bezstronnej i niezależnej opinii w zakresie określonym w art. 69-73 ustawy o biegłych rewidentach,
 - 4) oddelegują do realizacji zamówienia biegłych rewidentów spełniających warunki do wyrażania bezstronnej i niezależnej opinii w zakresie określonym w art. 69-73 ustawy o biegłych rewidentach,
 - 5) wyznaczają jako kluczowego biegłego rewidenta osobę wpisaną do rejestru biegłych rewidentów i w związku z tym spełnią warunki określonych w art. 4 ust. 2-5 ustawy o biegłych rewidentach.
2. Warunki przedmiotowe. O udzielenie zamówienia w niniejszym postępowaniu mogą ubiegać się podmioty, które:
 - 1) dysponują osobami zdolnymi do wykonania przedmiotu zamówienia, tj.:
 - a) co najmniej 15 osobami wpisanymi do krajowego rejestru biegłych rewidentów, w tym co najmniej 3 osobami z doświadczeniem w badaniu sprawozdań finansowych spółek sektora telekomunikacyjnego,
 - b) wskażą skład zespołu audytorskiego dedykowanego do realizacji zamówienia,
 - 2) posiadają ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej w zakresie określonym rozporządzeniem Ministra



EXATEL

people behind technology

Finansów w sprawie obowiązkowego ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych na sumę ubezpieczenia nie niższą niż 5.000.000 PLN (pięć milionów złotych).

IV. Cena

1. Ceny w Ofercie muszą być podane w PLN netto.
2. Oferta powinna zawierać ceny netto w dwóch wariantach czasowych współpracy, tzn.:
 - 1) łącznie za lata obrotowe kończące się 31 grudnia 2017 roku oraz 31 grudnia 2018 roku,
 - 2) łącznie na cztery lata obrotowe kończące się 31 grudnia 2017 roku, 31 grudnia 2018 roku oraz 31 grudnia 2019 roku.

V. Termin składania Ofert

1. Oferty należy składać w kancelarii organizatora postępowania – Exatel S.A. z siedzibą przy ul. Perkuna 47 w Warszawie, w terminie do dnia 03 listopada 2017 r. do godziny 12:00.
2. Ofertę należy umieścić w zaklejonym, nieprzeźroczystym opakowaniu zaadresowanym i opisanym:
 - 1) nadawca (pełna nazwa i dokładny adres firmy audytorskiej),
 - 2) adresat: Exatel S.A., ul. Perkuna 47, 04-164 Warszawa,
 - 3) OFERTA: Przeprowadzenie przez firmę audytorską badania jednostkowych sprawozdań spółek Exatel S.A i Energo-Tel S.A oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Exatel za lata 2017-2018. Nr postępowania K 21/2017.
Nie otwierać przed terminem otwarcia Ofert.
3. Oferty złożone po upływie terminu składania Ofert nie podlegają rozpatrzeniu.
4. Otwarcie Ofert nastąpi po terminie składania Ofert.
5. Oferta powinna być sporządzona w języku polskim i mieć formę pisemną, winna być podpisana przez osobę uprawnioną do reprezentacji Oferenta bądź upoważnionego przedstawiciela Oferenta¹.
6. Wszystkie strony załączników do Oferty stanowiących oświadczenia Oferenta winny być podpisane przez osobę uprawnioną do reprezentacji Oferenta, bądź przez upoważnionego przedstawiciela Oferenta.
7. Dokumenty załączone do Oferty powinny być przedstawione w formie oryginałów albo kserokopii poświadczonych za zgodność z oryginałem przez osobę uprawnioną do reprezentowania Oferenta lub osobę upoważnioną przez Oferenta.
8. Zawartość Oferty:
 - 1) wypełniony formularz Oferty, sporządzony na podstawie wzoru stanowiącego załącznik nr 1 do ogłoszenia,
 - 2) zaświadczenie Krajowej Rady Biegłych Rewidentów o wpisie firmy audytorskiej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych,

¹ W przypadku podpisania Oferty przez upoważnionego przedstawiciela Oferenta do Oferty należy dołączyć stosowne pełnomocnictwo dla tej osoby wystawione przez osoby do tego upoważnione (oryginał lub kopię potwierdzoną za zgodność z oryginałem).



EXATEL

people behind technology

- 3) wyciąg z właściwego rejestru przedsiębiorców lub ewidencji działalności gospodarczej,
- 4) oświadczenie wg wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do Ogłoszenia – oświadczenie o:
 - a) spełnieniu wymogów niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy o biegłych rewidentach oraz nie istnieniu innych zagrożeń dla ich niezależności, a także zastosowaniu zabezpieczenia w celu ich zminimalizowania wg wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do Ogłoszenia,
 - b) dysponowaniu kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiającymi odpowiednie przeprowadzenie badania wg wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do Ogłoszenia,
 - c) spełnieniu warunków określonych w art. 4 ust. 2-5 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym wg wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do Ogłoszenia,
- 5) poświadczony za zgodność z oryginałem kserokopie dokumentów potwierdzających posiadanie przez firmę audytorską ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej,
- 6) wykaz osób wg wzoru stanowiącego załącznik nr 3 do Ogłoszenia:
 - a) wykaz osób, zgodnie z wymaganiami części III ust. 2 pkt. 1) ogłoszenia, wraz z informacją na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia (prosimy podać: imię i nazwisko, posiadane uprawnienia i certyfikaty, nr wpisu do rejestru biegłych rewidentów, doświadczenie w badaniu sprawozdania finansowego spółek z sektora telekomunikacyjnego oraz informację o podstawie do dysponowania tymi osobami),
 - b) oświadczenie o liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów oraz składzie zespołu audytorskiego dedykowanego do realizacji zamówienia.
- 7) informacje dotyczące podmiotów, w których Oferent badał dotychczas sprawozdania finansowe, w szczególności odnośnie podmiotów z branży telekomunikacyjnej oraz podmiotów z udziałem Skarbu Państwa, wg wzoru stanowiącego załącznik nr 4 do Ogłoszenia,
- 8) wskazanie metod i harmonogramu badania sprawozdań finansowych, z uwzględnieniem.
9. Oferent ponosi wszystkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem Oferty. Organizator postępowania nie będzie odpowiedzialny za jakiegokolwiek poniesione koszty, niezależnie od wyniku niniejszego postępowania, a Oferent zrzeka się dochodzenia jakichkolwiek roszczeń z tego tytułu.
10. Organizator postępowania zastrzega możliwość odstąpienia od wyboru Oferty bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.

VI. Informacje uzupełniające

1. Firma audytorska ma prawo zgłaszać dodatkowe pytania dotyczące niniejszego postępowania. Pytania można kierować w formie pisemnej (e-mail) na adres: jacek.stefaniak@exatel.pl nie później niż do dnia 30 października 2017 roku. Odpowiedzi na pytania bez ujawniania pytającego będą publikowane na stronie www.exatel.pl.



EXATEL

people behind technology

2. Postępowanie prowadzone jest z uwzględnieniem zasad określonych w oraz *Wytycznych dotyczących procedury wyboru i współpracy z firmą audytorską badającą roczne sprawozdania finansowe spółki z udziałem Skarbu Państwa*, wydanych przez Kancelarie Prezesa Rady Ministrów we wrześniu 2017 roku.
3. Organizator postępowania zastrzega sobie prawo do doprecyzowania lub uzupełnienia opisu przedmiotu zamówienia.
4. Każda ze spółek zawrze z wybranym podmiotem odrębną umowę.

IV. Wybór Oferenta

1. Rada Nadzorcza zastrzega sobie prawo do przedłużenia terminu składania Ofert, prawo do swobodnego wyboru Oferty oraz odstąpienia od wyboru Oferty, bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.
2. Rada Nadzorcza dokona oceny Ofert spełniających kryteria formalne pod względem:
 - 1) kryterium merytoryczne, tj. pozycja Oferenta na rynku usług audytorskich, doświadczenie Oferenta w badaniu sprawozdań finansowych spółek w branży telekomunikacyjnej oraz znajomość specyfiki spółek z udziałem Skarbu Państwa, metody przeprowadzania badania, skład zespołu audytorskiego (w szczególności w zakresie optymalnych, ze względu na specyfikę danej spółki, proporcji udziału biegłych rewidentów oraz innych osób w zespole, obecność kluczowego biegłego rewidenta w spółce podczas badania);
 - 2) kryterium cenowe.
3. O wynikach przeprowadzonego postępowania, Oferenci zostaną powiadomieni w terminie 14 dni od dnia jego zakończenia.

IV. Załączniki

1. Załącznik nr 1 – Formularz Oferty.
2. Załącznik nr 2 – Oświadczenia.
3. Załącznik nr 3 – Wykaz osób.
4. Załącznik nr 4 – Informacje dotyczące podmiotów, w których Oferent badał dotychczas sprawozdania finansowe, w szczególności odnośnie podmiotów z branży telekomunikacyjnej oraz podmiotów z udziałem Skarbu Państwa.

Załącznik nr 1 do Ogłoszenia – Formularz Oferty

(nazwa i adres firmy audytorskiej)	OFERTA
---------------------------------------	---------------

Dane dotyczące firmy audytorskiej:

Nazwa	
Siedziba	
Nr tel.	
Nr adres e-mail	
Strona www.	
NIP	
Regon	
Osoby uprawnione do porozumiewania się z organizatorem postępowania	

Nawiązując do ogłoszenia o postępowaniu dotyczącym przeprowadzenia badania sprawozdań jednostkowych spółek Exatel S.A. i Energo-Tel S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Exatel za lata 2017 – 2018 (numer postępowania:), działając w imieniu Oferenta i będąc należycie upoważnionym do jego reprezentowania, składam Ofertę na poniższych warunkach.

Oferuję wykonanie przedmiotu niniejszego zamówienia zgodnie z warunkami określonymi w Ogłoszeniu oraz zgodnie z poniższą tabelą:

WARIANT CENOWY I (wynagrodzenie w PLN bez podatku VAT)			
Lp.	Opis usługi	2017	2018
1	Badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Exatel S.A.		
2	Badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Energo-Tel S.A.		
3	Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Exatel		
4	Tłumaczenie jednostkowego sprawozdania finansowego Exatel S.A. (1 egzemplarz)		

5	Tłumaczenie jednostkowego sprawozdania finansowego Energo-Tel S.A. (1 egzemplarz)		
5	Tłumaczenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Exatel (1 egzemplarz)		
RAZEM			

WARIANT CENOWY II (wynagrodzenie w PLN bez podatku VAT)					
Lp.	Opis usługi	2017	2018	2019	2020
1	Badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Exatel S.A.				
2	Badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Energo-Tel S.A.				
3	Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Exatel				
4	Tłumaczenie jednostkowego sprawozdania finansowego Exatel S.A. (1 egzemplarz)				
5	Tłumaczenie jednostkowego sprawozdania finansowego Energo-Tel S.A. (1 egzemplarz)				
5	Tłumaczenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Exatel (1 egzemplarz)				
RAZEM					

Ponadto oświadczam, że:

- zdobyłem konieczne informacje do złożenia Oferty,
- cena Oferty netto obejmuje wszystkie koszty wykonania zlecenia (wynagrodzenie za przeprowadzone badania odzwierciedla pracowitość oraz stopień złożoności prac i kwalifikacje biegłych rewidentów wykonujących badania oraz nie jest uzależnione od żadnych innych warunków)
- uważam się za związanego Ofertą przez okres 60 dni od momentu upływu terminu na złożenie Oferty,
- wykonam przedmiotowe zamówienie w ustawowo przewidzianych terminach dla jednostkowych i skonsolidowanych rocznych sprawozdań finansowych,
- będę posiadał ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej w zakresie określonym rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie obowiązkowego ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej



podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych w całym okresie obowiązywania umowy.

(miejsce, data)

(podpis osoby uprawnionej do reprezentowania firmy audytorskiej)

Załącznik nr 2 do Ogłoszenia

(nazwa i adres firmy audytorskiej)	OŚWIADCZENIA
---------------------------------------	---------------------

Nawiązując do ogłoszenia o postępowaniu dotyczącym przeprowadzenia badania sprawozdań jednostkowych spółek Exatel S.A. i Energo-Tel S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Exatel za lata 2017 – 2018 (numer postępowania:), **OŚWIADCZAMY**, że:

- spełniamy wymogi niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz oświadczamy, że nie istnieją inne zagrożenia dla naszej niezależności i zastosowaliśmy zabezpieczenia w celu ich zminimalizowania,
- dysponujemy kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiającymi odpowiednie przeprowadzenie badania,
- spełniamy warunki określone w art. 4 ust. 2-5 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

.....
(miejsce, data)

.....
(podpis osoby uprawnionej do reprezentowania firmy audytorskiej)

(nazwa i adres firmy audytorskiej)	WYKAZ OSÓB
------------------------------------	-------------------

Składając Ofertę w postępowaniu dotyczącym przeprowadzenia Nawiązując do ogłoszenia o postępowaniu dotyczącym przeprowadzenia badania sprawozdań jednostkowych spółek Exatel S.A. i Energo-Tel S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Exatel za lata 2017- 2018 (numer postępowania:), **OŚWIADCZAMY**, że:

- zatrudniamy w oparciu o umowę o pracę biegłych rewidentów,
- wyznaczamy jako kluczowego biegłego rewidenta Pana/Panią (podać imię i nazwisko) wpisanego/wpisaną do rejestru biegłych rewidentów pod nr
- zespół audytowy dedykowany do badania sprawozdań finansowych składać się będzie z Osób,
- dysponujemy osobami zdolnymi do wykonania zamówienia wpisanymi do krajowego rejestru biegłych rewidentów, w tym osobami z doświadczeniem w badaniu sprawozdań finansowych spółek sektora telekomunikacyjnego.

Poniżej przedstawiamy listę tych osób wraz ze wskazaniem osób, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia.

Lp.	Imię i nazwisko	Posiadane kwalifikacje (uprawnienia, certyfikaty, nr wpisu do rejestru biegłych rewidentów)	Doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych spółek (należy również wskazać czy odbiorca usługi jest spółką z branży telekomunikacyjnej)	Informacja o podstawie dysponowania (umowa o pracę/umowa cywilnoprawna)	Czy osoba będzie wykonywała zamówienie (TAK/NIE)
-----	-----------------	--	---	--	---

1					
2					
3					
4					
5					
6					

Tabela niniejsza może być zmodyfikowana tylko i wyłącznie poprzez dodanie kolejnych wierszy w zakresie ilości dedykowanych osób do wykonania zamówienia.

.....
(miejsce, data)

(podpis osoby uprawnionej do reprezentowania firmy audytorskiej)

Załącznik nr 4 do Ogłoszenia

(nazwa i adres Oferenta)	Informacje dotyczące podmiotów, w których Oferent badał dotychczas sprawozdania finansowe, w szczególności odnośnie podmiotów z branży telekomunikacyjnej oraz podmiotów z udziałem Skarbu Państwa
--------------------------	--

Nawiązując do ogłoszenia o postępowaniu dotyczącym przeprowadzenia badania sprawozdań jednostkowych spółek Exatel S.A. i Energo-Tel S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Exatel za lata 2017- 2018 (numer postępowania:), **poniżej przedstawiamy listę podmiotów, w których oferent badał dotychczas sprawozdania finansowe**, w szczególności odnośnie podmiotów z branży telekomunikacyjnej oraz podmiotów z udziałem Skarbu Państwa:

Lp.	Nazwa podmiotu	Okres jakim podlegało badanie	Podmiot z branży telekomunikacyjnej (TAK/NIE)	Podmiot z udziałem Skarbu Państwa (TAK/NIE)
1				
2				
6				

Tabela niniejsza może być zmodyfikowana tylko i wyłącznie poprzez dodanie kolejnych wierszy w zakresie ilości podmiotów.

.....
(miejsce, data)

.....
(podpis osoby uprawnionej do reprezentowania firmy audytorskiej)