

Spółka Exatel S.A.
zaprasza uprawnione podmioty do składania pisemnych ofert na przeprowadzenie badania sprawozdań jednostkowych spółek Exatel S.A. i Energo-Tel S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Exatel

I. Dane Spółki, dane kontaktowe:

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
adres strony internetowej: www.exatel.pl
znak postępowania:

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 2019-2020, 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 w wersji elektronicznej oraz w dwóch egzemplarzach w wersji papierowej sprawozdania biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania, 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 wersji elektronicznej oraz w dwóch egzemplarzach w wersji papierowej,
 - 2) jednostkowego sprawozdania finansowego Energo-Tel S.A., sporządzonego zgodnie z ustawą o rachunkowości (dalej „UoR”) wraz z dostarczeniem w wersji elektronicznej oraz w dwóch egzemplarzach w wersji papierowej sprawozdania biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania, 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 wersji elektronicznej oraz w dwóch egzemplarzach w wersji papierowej,
 - 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 w wersji elektronicznej oraz w dwóch egzemplarzach w wersji papierowej sprawozdania biegłego rewidenta z badania sprawozdania, listu do Zarządu (do wiadomości Rady Nadzorczej) zawierającego informacje o problemach w systemie rachunkowości spółki, tłumaczenia sprawozdania finansowego i sprawozdania z badania na język angielski w wersji elektronicznej oraz w dwóch egzemplarzach w wersji papierowej.
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.
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 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 dwa lata obrotowe kończące się 31 grudnia 2019 roku oraz 31 grudnia 2020 roku,
 - 2) łącznie na cztery lata obrotowe kończące się 31 grudnia 2019 roku, 31 grudnia 2020 roku, 31 grudnia 2021 roku, 31 grudnia 2022 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 05 sierpnia 2019 roku, 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 2019-2020.** Nr postępowania K 13/19.

Nie otwierać przed terminem otwarcia Ofert, tj. przed dniem 05 sierpnia 2019 roku, godz. 12:00.

3. Oferty złożone po upływie terminu składania ofert nie podlegają rozpatrzeniu.
4. Otwarcie ofert nastąpi najpóźniej do 3 dni roboczych 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,
 - 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) poświadczone 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

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).

- telekomunikacyjnej oraz podmiotów z udziałem Skarbu Państwa, wg wzoru stanowiącego załącznik nr 4 do Ogłoszenia,
- 8) wskazanie metod i harmonogramu badania sprawozdań finansowych.
 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 lub elektronicznej na adres e-mail: jacek.stefaniak@exatel.pl nie później niż do dnia 30 lipca 2019 roku. Odpowiedzi na pytania bez ujawniania pytającego będą publikowane na stronie www.exatel.pl.
2. Organizator postępowania zastrzega sobie prawo do doprecyzowania lub uzupełnienia opisu przedmiotu zamówienia.
3. Każda ze spółek zawrze z wybranym podmiotem odrębną umowę.

VII. Wybór Oferenta

1. Spółka Exatel S.A. 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. Spółka Exatel S.A. 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.

VIII. 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 2019-2020 (numer postępowania: K 13/19), 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	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 na język angielski jednostkowego sprawozdania finansowego Exatel S.A.		
5	Tłumaczenie na język angielski jednostkowego sprawozdania finansowego Energo-Tel S.A.		
6	Tłumaczenie na język angielski skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Exatel		
RAZEM			

WARIANT CENOWY II
(wynagrodzenie w PLN bez podatku VAT)

Lp.	Opis usługi	2019	2020	2021	2022
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 na język angielski jednostkowego sprawozdania finansowego Exatel S.A.				
5	Tłumaczenie na język angielski jednostkowego sprawozdania finansowego Energo-Tel S.A.				
6	Tłumaczenie na język angielski skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Exatel				
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 z 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 2019–2020 (numer postępowania: K 13/19), **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)

Załącznik nr 3 do Ogłoszenia

(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 2019-2020 (numer postępowania: K 13/19), **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 wchodzić w skład zespołu audytowego dedykowanego do badania Spółki.

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 2019-2020 (numer postępowania: K 13/19), **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				
3				

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)