

POLSKIE TERMINALE SPÓŁKA AKCYJNA

z siedzibą w Szczecinie: ul. Bytomska 7, 70-603 Szczecin
NIP 851-00-17-251, Regon 810 575 498

Spółka zarejestrowana w sądzie rejonowym Szczecin-Centrum w Szczecinie,
XIII Wydział Gospodarczy, nr KRS 47880, kapitał zakładowy 1.448.500,- PLN, w całości wpłacony
zaprasza do składania ofert na przeprowadzenie badania rocznych sprawozdań finansowych:
SPÓŁKI „POLSKIE TERMINALE S.A.”

oraz

GRUPY KAPITAŁOWEJ „POLSKIE TERMINALE S.A.”
sporządzonych na dzień 31.12.2023 r. oraz 31.12.2024 r.

wraz ze sporządzeniem pisemnych sprawozdań, zawierających opinię o zbadanym sprawozdaniu finansowym,
tj. czy sprawozdania finansowe zostały sporządzone prawidłowo oraz rzetelnie i jasno przedstawiają sytuację
majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Spółki i Grupy Kapitałowej

1. Oferta podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych powinna spełniać następujące warunki:

- zawierać informacje o ofercie: nazwa, siedziba, nr NIP, forma prowadzenia działalności, wpis na listę firm audytorskich (art. 57 ust. 1 ustawy o biegłych rewidentach), skład zespołu audytowego dedykowanego do badania sprawozdań, wraz z informacją o wpisie do rejestru biegłych rewidentów (art. 17 ust. 1 ustawy o biegłych rewidentach),
- zawierać informacje nt. posiadanego doświadczenia w badaniu sprawozdań finansowych (min. 5 lat), listę referencyjną z uwzględnieniem doświadczenia w sektorze gospodarki morskiej, kopię aktualnej polisy ubezpieczeniowej,
- zawierać oświadczenie o spełnianiu wymogów niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy o biegłych rewidentach oraz o nieistnieniu innych zagrożeń dla ich niezależności, a także zastosowaniu zabezpieczenia w celu ich zminimalizowania,
- zawierać oświadczenie o dysponowaniu kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiającymi odpowiednie przeprowadzenie badania oraz wyznaczeniu jako kluczowego biegłego rewidenta osoby wpisanej do rejestru biegłych rewidentów i w związku z tym spełnianiu przez nią warunków określonych w art. 4 ust. 2-5 ustawy o biegłych rewidentach,
- określać cenę za badanie sprawozdań finansowych (odrębnie dla sprawozdania jednostkowego i skonsolidowanego),
- wskazywać metody, terminy i harmonogram badania poszczególnych sprawozdań finansowych,
- zawierać projekt umowy, uwzględniający warunki zawarte w ustawie z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2023 poz. 120 z późn.zm.) i obowiązujących przepisach prawa dotyczących biegłych rewidentów oraz ogłoszeniu i ofercie.

2. Planowane terminy zakończenia badania i przedłożenia sprawozdań z badania:

- | | |
|--|-----------------|
| - rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za 2023 rok | - 07.03.2024 r. |
| - rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2023 rok | - 03.04.2024 r. |
| - rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za 2024 rok | - 07.03.2025 r. |
| - rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2024 rok | - 03.04.2025 r. |

3. Kryterium oceny ofert:

- cena za badanie sprawozdania – 70%
- doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych – 30%

4. Dokumenty księgowe spółki Polskie Terminale S.A. zostaną udostępnione przez podmiot świadczący usługi księgowe tj. Spółkę Doradztwa Podatkowego „Pronet” Sp. z o.o. z siedzibą: 72-600 Świnoujście, ul. Wyspiańskiego 34 B.

5. Oferty należy kierować pod adresem: „Polskie Terminale S.A., ul. Bytomska 7, 70-603 Szczecin” w zamkniętej kopercie z adnotacją „oferta na badanie sprawozdań finansowych” **w terminie do dnia 11.09.2023.**