

## Rada Nadzorcza

**spółki Katowicka SSE S.A. z siedzibą w Katowicach przy ul. Wojewódzkiej 42 zaprasza firmy audytorskie do składania ofert w postępowaniu w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego**

**Katowickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej S.A.  
za rok 2021 i rok 2022 i oraz sporządzenia pisemnych sprawozdań z przeprowadzonych badań**

Pisemne kompletne oferty umieszczone w zamkniętych kopertach z adnotacją: „*Oferta na badanie Sprawozdania finansowego Katowickiej SSE S.A. za rok 2021 i rok 2022*”- *nie otwierać* należy przesyłać pocztą/pocztą kurierską na adres: Katowicka SSE S.A., 40-026 Katowice, ul. Wojewódzka 42 lub złożyć osobiście w siedzibie Spółki w Katowicach, ul. Wojewódzka 42, w godz. 8.00-15.00.

**Zgłoszenia przyjmowane będą w terminie do 08.09.2021 r. do godz. 16.00**

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 oferty, 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.

Za datę złożenia oferty uznaje się datę wpływu oferty do siedziby Spółki.

### **Oferta powinna zawierać w szczególności:**

1. Informacje o firmie audytorskiej i jej siedzibie oraz formie prowadzenia działalności oraz o osobach wchodzących w skład organu zarządzającego lub kierownictwa oferenta.
2. Informację o posiadaniu ważnej umowy ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej wraz z poświadczoną za zgodność z oryginałem kopią polisy.
3. Informacje o wpisie na listę firm audytorskich oraz liczbie zatrudnionych na umowę o pracę biegłych rewidentów i wpisie tych osób do rejestru biegłych rewidentów.
4. Oświadczenie o:
  - a. spełnieniu wymogów niezależności (art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (dalej ustawa o biegłych rewidentach)) oraz nie istnieniu innych zagrożeń dla ich niezależności, a także zastosowaniu zabezpieczenia w celu ich zminimalizowania,
  - b. dysponowania kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiającymi przeprowadzenie badania,
  - c. wyznaczeniu jako kluczowego biegłego rewidenta osoby wpisanej do rejestru biegłych rewidentów i w związku z tym spełnieniu przez nią warunków określonych w art. 4 ust. 2-5 ustawy o biegłych rewidentach.

- d. posiadaniu doświadczenia w badaniu podmiotów o sumie bilansowej nie mniejszej niż 50 mln zł wraz z kopią referencji.
5. Cenę netto i brutto (tj. wraz z podatkiem od towarów i usług) w złotych za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok 2021 i rok 2022 i sporządzenie pisemnych sprawozdań z badania uwzględniającą wszystkie koszty (osobowe lub rzeczowe), jakie musi ponieść oferent celem przeprowadzenia badania poszczególnych sprawozdań finansowych za rok 2021 i rok 2022.
6. Określenie składu zespołu przeprowadzającego badanie, z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta.
7. Oświadczenie o usługach (umowach) wykonywanych na rzecz Katowickiej SSE S.A. w latach 2020-2021.
8. Wskazanie metod i terminów badania sprawozdań finansowych.
9. Aktualny odpis z rejestru sądowego lub innego właściwego rejestru.
10. Informacje na podstawie której można ocenić doświadczenie firmy audytorskiej, znajomość specyfiki działania Spółki oraz doświadczenie zespołu przeprowadzającego badanie.
11. Zaświadczenie potwierdzające wpis oferenta na listę firm audytorskich.
12. Wykaz badanych podmiotów z okresu ostatnich dwóch lat.

#### **Kryteria oceny ofert:**

Rada Nadzorcza dokona wyboru firmy audytorskiej kierując się następującymi kryteriami:

- a. oferowana cena,
- b. termin wykonania badania,
- c. doświadczenie firmy audytorskiej w badaniu sprawozdań finansowych spółek prawa handlowego oraz znajomość specyfiki działania Spółki,
- d. doświadczenie zespołu przeprowadzającego badanie.

#### **Warunki przeprowadzenia badania:**

1. Sporządzenie pisemnych sprawozdań zgodnie z art. 83 ustawy o biegłych rewidentach.
2. Przekazanie do wiadomości Rady Nadzorczej, za pośrednictwem Zarządu, sporządzanych dla Zarządu (w formie tzw. listów do zarządu) informacji o problemach w systemie rachunkowości Spółki.
3. Uczestnictwo biegłego rewidenta w spotkaniach Rady Nadzorczej oraz, w razie potrzeby i na wniosek Spółki, w Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki rozpatrującym Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2021, a także Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki rozpatrującym Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2022.
4. Koszty uczestnictwa w posiedzeniach Rady Nadzorczej oraz w Walnych Zgromadzeniach ponosi oferent w ramach ceny oferty.
5. Przedłożenie sprawozdań, o których mowa w pkt 1, powinno nastąpić nie później niż: dla sprawozdania jednostkowego za rok 2021 do dnia 31.03.2022 roku. Dla badania sprawozdania jednostkowego za rok 2022, analogicznie, tj. 31.03.2023 roku.

6. Umowa z wybranym oferentem zostanie zawarta na okres umożliwiający przeprowadzenie badania jednostkowego sprawozdania finansowego Katowickiej SSE S.A. za rok 2021 i rok 2022 oraz sporządzenia pisemnych sprawozdań z przeprowadzonych badań.
7. Pełna płatność za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego nastąpi po przedstawieniu Radzie Nadzorczej sprawozdań z badania w danym roku.

**Otwarcie ofert nastąpi w dniu 14.09.2021 r.**

**Ocena ofert oraz wybór firmy audytorskiej zostanie dokonany do dnia 30.09.2021 r.**

Oferenci mogą uzyskać dodatkowe informacje drogą elektroniczną pod adresem e-mail: [dana@ksse.com.pl](mailto:dana@ksse.com.pl) w terminie 7 dni od daty opublikowania ogłoszenia. Zgłoszenia lub oferty niespełniające powyższych wymagań lub złożone po terminie, nie będą rozpatrywane. Rada Nadzorcza zastrzega sobie prawo do swobodnego wyboru oferty z uwzględnieniem przyjętych kryteriów oceny, przedłużenia terminu składania ofert, zmiany terminu otwarcia ofert, negocjacji warunków umowy oraz odstąpienia w każdym czasie od wyboru oferty bez podania przyczyn i bez ponoszenia w związku z taką decyzją jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.