

DECYZJA NR 5/2021
z dnia 3 sierpnia 2021 r.
Pełnomocnika Wspólnika Spółki
Fabryka Obrabiarek do Drewna Spółka z o.o.
z siedzibą w Bydgoszczy

w sprawie: wszczęcia postępowania dotyczącego wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badań rocznych sprawozdań finansowych Fabryki Obrabiarek do Drewna Spółka z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy (zwanej dalej Spółką) za lata obrotowe 2021 i 2022 oraz sporządzenia pisemnych sprawozdań z przeprowadzonych badań.

Działając na podstawie § 33 pkt. 2 Aktu Założycielskiego Spółki Pełnomocnik Wspólnika postanawia, co następuje:

§ 1

Ustala się następujące warunki badania rocznych sprawozdań finansowych Fabryki Obrabiarek do Drewna Spółka z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy za lata obrotowe kończące się 31 grudnia 2021 r. oraz 31 grudnia 2022 r.

1. Firma audytorska przeprowadzi badanie rocznych sprawozdań finansowych Spółki sporządzonych odpowiednio na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz 31 grudnia 2022 r. oraz sporządzi sprawozdania z tych badań odpowiednio w terminie do **31 marca 2022 r. oraz do 31 marca 2023 r.**
2. Kluczowy biegły rewident reprezentujący firmę audytorską zobowiązany będzie, w razie potrzeby, do obecności na Zgromadzeniach Wspólników zatwierdzających roczne sprawozdania finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. oraz za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., o których terminach będzie zawiadomiony z co najmniej dwutygodniowym wyprzedzeniem. Koszty uczestnictwa w Zgromadzeniach Wspólników ponosi firma audytorska.
3. Kluczowy biegły rewident reprezentujący firmę audytorską zobowiązany będzie do uczestnictwa, na życzenie Pełnomocnika Wspólnika, w spotkaniach z Pełnomocnikiem Wspólnika Spółki po przedłożeniu sprawozdań z badań, o których terminie będzie zawiadomiony z co najmniej dwutygodniowym wyprzedzeniem. Koszty uczestnictwa w spotkaniach z Pełnomocnikiem Wspólnika ponosi firma audytorska.
4. Firma audytorska zobowiązana będzie do przekazania do wiadomości Pełnomocnika Wspólnika sporządzanych dla Zarządu Spółki (w formie tzw. listów intencyjnych) informacji o problemach w systemie rachunkowości badanej Spółki (jeżeli takie informacje będą sporządzone).
5. Oferta firmy audytorskiej powinna zawierać w szczególności:
 - a) informację o ofercie, w tym:
 - o formie prowadzenia działalności,
 - wpisie na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych z podaniem numeru i daty wpisu,
 - informację o liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów,
 - wpisie do rejestru biegłych rewidentów z podaniem numeru i daty wpisu.
 - b) oświadczenie firmy audytorskiej i członków zespołu wykonującego badanie o spełnianiu wymogów niezależności, o którym mowa w art. 74 ust. 2 ustawy o biegłych rewidentach,

- c) oświadczenie o przyjęciu zobowiązania ewentualnej konieczności uczestnictwa kluczowego biegłego rewidenta w Zwyczajnych Zgromadzeniach Wspólników i spotkaniach z Pełnomocnikiem Wspólnika na warunkach określonych w ogłoszeniu,
 - d) łączne wynagrodzenie brutto za badanie ustawowe oraz sporządzenie sprawozdań z badań oraz warunki płatności, które powinno być skalkulowane dla dwóch lat obrotowych, tj. 2021 i 2022,
 - e) harmonogram prac obejmujący metody i terminy badania sprawozdania finansowego,
 - f) wykaz badanych podmiotów w okresie ostatnich trzech lat, ze szczególnym uwzględnieniem podmiotów zajmujących się wynajmem powierzchni oraz zarządzaniem nieruchomościami,
 - g) określenie składu zespołu przeprowadzającego badanie, z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta.
6. **Otwarcie ofert nastąpi w dniu 25 września 2021 r.**

§ 2

1. Ustala się poniższe kryteria wyboru firmy audytorskiej oraz sposób oceny otrzymanych ofert na badanie sprawozdania finansowego za lata obrotowe 2021 i 2022:
 - a. cena – 50 %,
 - b. doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych – 30 %,
 - c. znajomość branży – 20%.
2. O wyborze oferty decyduje Pełnomocnik Wspólnika na podstawie liczby punktów uzyskanych przez poszczególne oferty.

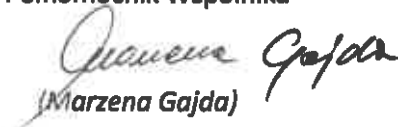
§ 3

1. Zobowiązuje się Zarząd Spółki do:
 - a) zamieszczenia ogłoszenia zawierającego zaproszenie do składania ofert na badanie sprawozdania finansowego za lata obrotowe 2021 i 2022 na stronie internetowej Spółki,
 - b) zarejestrowania i właściwego zabezpieczenia ofert do momentu ich otwarcia przez Pełnomocnika Wspólnika.
2. Zebranie ofert powinno zostać przeprowadzone w sposób umożliwiający zachowanie 14 dni na przygotowanie i składanie ofert przez firmy audytorskie.

§4

Ustala się treść ogłoszenia w sprawie zaproszenia do składania ofert na badanie sprawozdania finansowego Spółki za lata obrotowe 2021 i 2022. Treść ogłoszenia stanowi załącznik do niniejszej Decyzji.

Pełnomocnik Wspólnika


(Marzena Gajda)

Otrzymują:

1. Ministerstwo Aktywów Państwowych
2. Zarząd Spółki
3. A/a

Załącznik do Decyzji Pełnomocnika Wspólnika Nr 5 /2021 z dnia 3.08.2021 r.

Pełnomocnik Wspólnika

Fabryki Obrabiarek Do Drewna Spółka z o.o.

wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy XIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000080451, o numerze NIP 554-031-27-63, REGON 000123872 i kapitale zakładowym w wysokości 4.800.000,00 zł

działając na podstawie § 33 pkt 2 Umowy Spółki

zaprasza uprawnione podmioty do składania ofert na przeprowadzenie badań rocznych sprawozdań finansowych Fabryki Obrabiarek Do Drewna Spółka z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy (zwanej dalej Spółką) za lata obrotowe 2021 i 2022 oraz sporządzenia pisemnych sprawozdań z przeprowadzonych badań.

- 1. Przedmiotem zamówienia jest badanie sprawozdań finansowych Spółki za lata obrotowe 2021 i 2022 oraz sporządzenie pisemnych sprawozdań z przeprowadzonych badań.**
- 2. Od firmy audytorskiej oczekuje się:**
 - a) obecności, w razie potrzeby, kluczowego biegłego rewidenta reprezentującego firmę audytorską na Zgromadzeniach Wspólników zatwierdzających sprawozdania finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. oraz za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., o których terminach będzie zawiadomiony z co najmniej dwutygodniowym wyprzedzeniem. Koszty uczestnictwa w Zgromadzeniach Wspólników ponosi firma audytorska.**
 - b) uczestnictwa kluczowego biegłego rewidenta reprezentującego firmę audytorską w spotkaniach z Pełnomocnikiem Wspólnika Spółki po przedłożeniu sprawozdań z badań, o których terminie będzie zawiadomiony z co najmniej dwutygodniowym wyprzedzeniem. Koszty uczestnictwa w spotkaniach z Pełnomocnikiem Wspólnika ponosi firma audytorska.**
 - c) przekazania do wiadomości Pełnomocnika Wspólnika sporządzanych dla Zarządu Spółki (w formie tzw. listów intencyjnych) informacji o problemach w systemie rachunkowości badanej Spółki (o ile takie informacje będą sporządzone).**
 - d) ostatecznego zakończenia badania rocznych sprawozdań finansowych Spółki oraz sporządzenia sprawozdań z tych badań odpowiednio do dnia 31 marca 2022 r. oraz 31 marca 2023 r.**
- 3. Oferta firmy audytorskiej powinna zawierać w szczególności:**
 - a) informację o ofercie, w tym:**
 - a. o formie prowadzenia działalności,**
 - b. wpisie na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych z podaniem numeru i daty wpisu,**
 - c. informację o liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów,**
 - d. wpisie do rejestru biegłych rewidentów z podaniem numeru i daty wpisu.**
 - b) oświadczenie firmy audytorskiej i członków zespołu wykonującego badanie o spełnianiu wymogów niezależności, o którym mowa w art. 74 ust. 2 ustawy o biegłych rewidentach,**

- c) oświadczenie o przyjęciu zobowiązania ewentualnej konieczności uczestnictwa kluczowego biegłego rewidenta w Zwyczajnych Zgromadzeniach Wspólników i spotkaniach z Pełnomocnikiem Wspólnika,
 - d) łączne wynagrodzenie brutto za badanie ustawowe oraz sporządzenie sprawozdań z badań oraz warunki płatności, które powinno być skalkulowane dla dwóch lat obrotowych, tj. 2021 i 2022,
 - e) harmonogram prac obejmujący metody i terminy badania sprawozdania finansowego,
 - f) wykaz badanych podmiotów w okresie ostatnich trzech lat, ze szczególnym uwzględnieniem podmiotów zajmujących się wynajmem powierzchni oraz zarządzaniem nieruchomościami,
 - g) określenie składu zespołu przeprowadzającego badanie, z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta.
4. **Pisemne oferty należy przysyłać lub składać w zamkniętej kopercie w terminie do dnia 17 września 2021 r. do godz. 12.00, z adnotacją na kopercie „Oferta na badanie rocznych sprawozdań finansowych Fabryki Obrabiarek do Drewna Spółka z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy za lata obrotowe 2021 i 2022 oraz sporządzenie pisemnych sprawozdań z przeprowadzonych badań. Nie otwierać.” na adres siedziby Fabryki Obrabiarek do Drewna Spółka z o.o.**
Decyduje data i godzina wpływu oferty do sekretariatu Spółki pod wskazany adres.
5. Zgłoszenia nie spełniające powyższych wymagań lub złożone po terminie, nie będą rozpatrywane.
6. **Otwarcie ofert i wybór firmy audytorskiej do badania rocznych sprawozdań finansowych Spółki nastąpi w dniu 25 września 2021 r.**
7. Kryteriami oceny ofert będą cena oraz doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych podmiotów, w tym branży, w której działa Spółka.
8. Zastrzega się prawo do unieważnienia postępowania ofertowego na każdym jego etapie oraz odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyn i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.

