

Zaproszenie do składania ofert na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2018 rok

Działając na podstawie art. 130 ust. 1 pkt 5 ustawy z 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 r., Poz. 1089) (dalej „Ustawa”), Polityki i Procedury Wyboru Firmy Audytorskiej przez Zakłady Magnezytowe „ROPCZYCE” S.A., przyjęte uchwałami nr IX/102/2017, IX/103/2017 i IX/111/2018 Rady Nadzorczej Spółki Zakłady Magnezytowe „ROPCZYCE” S.A.,

**Rada Nadzorcza Zakładów Magnezytowych „ROPCZYCE” S.A.
z siedzibą w Warszawie,
zaprasza do składania ofert
na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2018
oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ZM Ropczyce za
rok obrotowy 2018**

1. Określenie firmy i siedziby Spółki

Zakłady Magnezytowe „ROPCZYCE” SA
ul. Postępu 15C, 02- 676 Warszawa

2. Określenie przedmiotu zamówienia

Badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2018 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ZM Ropczyce za rok obrotowy 2018

3. Termin i miejsce składania ofert

Pisemne oferty umieszczone w zamkniętych kopertach z adnotacją na kopercie „Oferta na badanie sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2018” należy przesłać pocztą, listem poleconym z potwierdzeniem odbioru na adres: Zakłady Magnezytowe „ROPCZYCE” SA, ul. Przemysłowa 1, 39- 100 Ropczyce lub składać osobiście w zamkniętej kopercie na kancelarii ogólnej w biurówcu Spółki pod adresem: ul. Przemysłowa 1, 39- 100 Ropczyce. Zgłoszenia przyjmowane będą w terminie do dnia 9 marca 2018 roku do godz. 15.00.

Za datę złożenia oferty uważa się datę wpływu oferty do Spółki na w/w adres.

4. Warunki przeprowadzenia badania:

- 1) Badanie sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania skonsolidowanego Grupy Kapitałowej ZM „ROPCZYCE” SA za rok obrotowy 2018 może dokonać firma audytorska, która:
 - a) spełnia wymogi niezależności, przestrzega zasad etyki zawodowej oraz zasad zawodowego sceptycyzmu, o których mowa w art. 69- 73 Ustawy,
 - b) dysponuje kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiającymi odpowiednie przeprowadzenia badania i przeglądów sprawozdań finansowych i

skonsolidowanych sprawozdań finansowych sporządzanych wg MSSF, czego potwierdzeniem są:

- aa) uzyskane przychody z rewizji finansowej będących podstawą naliczenia opłat na rzecz PIBR i KNA w wysokości co najmniej 2 mln PLN za każdy z trzech ostatnich lat obrotowych i realizujące nie mniej niż 50 tego typu projektów rewizyjnych rocznie, w tym uzyskujące przychody z rewizji finansowej na rzecz jednostek zainteresowania publicznego realizując nie mniej niż 25 tego typu projektów rocznie, z zastrzeżeniem, że Spółka nie wyklucza z udziału w procedurze wyboru firm, które uzyskały mniej niż 15% swojego całkowitego wynagrodzenia z tytułu badań od jednostek zainteresowania publicznego w danym państwie Unii Europejskiej w poprzednim roku kalendarzowym, zamieszczonych w wykazie firm audytorskich, o których mowa w art. 91 Ustawy,
- bb) przeprowadzone badania i przeglądy sprawozdań finansowych sporządzanych wg MSSF - w ilości łącznie co najmniej 75 projektów w okresie ostatnich 3 lat,
- cc) przeprowadzenie badania i przeglądy skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych, w ilości łącznie co najmniej 50 projektów w okresie ostatnich 3 lat,
- c) wyznacza jako kluczowego rewidenta osobę wpisaną do rejestru biegłych rewidentów i w związku z tym spełnia warunki określone w art. 4 ust. 2-5 Ustawy,
- 2) Miejsce przeprowadzenia badania: Zakłady Magnezytowe „ROPCZYCE” SA, ul. Przemysłowa 1, 39- 100 Ropczyce.
- 3) Uczestnictwo biegłego rewidenta w co najmniej dwóch spotkaniach z przedstawicielem Zarządu Spółki. Koszty uczestnictwa w spotkaniach ponosi biegły rewident.
- 4) Przedłożenie sprawozdania z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2018 i sprawozdania skonsolidowanego Grupy Kapitałowej ZM „ROPCZYCE” S.A. za rok 2018 powinno nastąpić do dnia 28 lutego 2019 roku.

5. Oferta powinna zawierać:

- 1) Informację o biegłym rewidencie, w tym o formie prowadzenia działalności, aktualnym wpisie na listę firm audytorskich (art. 57 ust. 1 Ustawy) z podaniem numeru i daty wpisu, o liczbie zatrudnionych na umowę o pracę biegłych rewidentów, o składzie zespołu audytowego dedykowanego do badania Spółki, oraz o podmiotach, w których przeprowadzono badanie sprawozdań finansowych.
- 2) Oświadczenie firmy audytorskiej o:
 - a) spełnieniu wymogów niezależności, przestrzeganiu zasad etyki zawodowej, zachowaniu zasad zawodowego sceptycyzmu, o których mowa w art. 69- 73 Ustawy,
 - b) dysponowaniu kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiającymi odpowiednie 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,
- 3) Cenę za badanie sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ZM „ROPCZYCE”, przy czym wynagrodzenie za przeprowadzenie badania ma odzwierciedlać pracochłonność, stopień złożoności prac, kwalifikacje biegłych rewidentów wykonujących badanie, a nie powinno być uzależnione od żadnych warunków, w tym od wyniku badania oraz świadczenia innych usług na rzecz badanej jednostki lub jednostek z nią powiązanych,
- 4) Wskazanie metod oraz terminów badania sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania skonsolidowanego Grupy Kapitałowej ZM „ROPCZYCE”, które to

- powinny uwzględniać planowane przez Spółkę terminy publikacji sprawozdań finansowych,
- 5) Poświadczoną za zgodność z oryginałem kserokopię umowy ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej, o której mowa w art. 53 Ustawy, przy czym warunkiem kwalifikującym jest kwota gwarancyjna nie mniejsza niż 3 mln zł,
 - 6) Informację o usługach świadczonych na rzecz Spółki i spółek Grupy Kapitałowej ZM „ROPCZYCE” w ostatnich 2 latach oraz wynagrodzeniach za te usługi.

6. Kryteria oceny ofert

Kryteria oceny ofert stanowią: cena oraz doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych spółek prawa handlowego.

7. Data i miejsce otwarcia ofert oraz zakończenia i rozstrzygnięcia postępowania

Otwarcie ofert przez Zarząd Spółki nastąpi w dniu 12 marca 2018 roku w siedzibie Spółki pod adresem: ul. Przemysłowa 1, 39-100 Ropczyce.

Wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2018 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy ZM „ROPCZYCE” nastąpi w terminie do dnia: 30 marca 2018 roku.

8. Informacje dodatkowe:

Zgłoszenia nie spełniające powyższych wymagań lub złożone po terminie nie będą rozpatrywane.

Rada Nadzorcza zastrzega sobie prawo swobodnego wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego, przedłużenia terminu składania ofert, negocjacji warunków umowy oraz odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.
