



**Zarząd Polkowickiej Doliny Recyklingu sp. z o.o.
z siedzibą w Polkowicach, zwanej dalej Spółką,
zaprasza uprawnione podmioty do składania pisemnych ofert
na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy
2026 i 2027**

Przedmiot zamówienia:

Badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2026 i 2027 oraz sporządzenie sprawozdania z badania, odpowiadającego wymogom prawnym.

Warunki badania sprawozdania finansowego:

1. Biegły rewident sporządzi pisemną opinię wraz z raportem z badania sprawozdania finansowego Spółki.
2. Firma audytorska zapewni w razie potrzeby obecność kluczowego biegłego rewidenta w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji na Walnych Zgromadzeniach, zatwierdzających sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2026 i 2027.
3. Firma audytorska zapewni obecność kluczowego biegłego rewidenta w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji na posiedzeniach Rady Nadzorczej, których przedmiotem jest ocena sprawozdań finansowych i sprawozdań zarządu. Dopuszcza się konieczność uczestnictwa kluczowego biegłego rewidenta w innych posiedzeniach Rady Nadzorczej.
4. Firma audytorska zobowiązana będzie do przekazania do wiadomości Rady Nadzorczej sporządzanych dla Zarządu (w formie tzw. listów do zarządu) informacji o problemach w systemie rachunkowości Spółki.

Oczekiwany termin złożenia sprawozdań z badania:

Za rok obrotowy 2026 – do 25.04.2027r.

Za rok obrotowy 2027 – do 25.04.2028r.



Oferta powinna zawierać:

1. Informacje o ofercie: firma i siedziba oferenta, forma i zakres działalności, w tym liczba zatrudnionych rewidentów, wpis do rejestru biegłych rewidentów, wpis na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, skład zespołu realizującego badanie;
2. Udokumentowanie statusu prawnego oferenta: aktualny odpis/wydruk informacji z właściwego rejestru lub ewidencji (KRS, CEiDG) oraz wydruk z elektronicznego rejestru firm audytorskich;
3. Oświadczenie o spełnieniu przez biegłego rewidenta ustawowo określonych warunków do wyrażania bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym;
4. Oświadczenie o przyjęciu zobowiązania do ewentualnej konieczności uczestnictwa w Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu oraz zobowiązania do konieczności uczestnictwa w posiedzeniach Rady Nadzorczej na warunkach określonych w ogłoszeniu.
5. Oświadczenie o dysponowaniu wiedzą, kompetentnymi pracownikami, czasem i potencjałem technicznym w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia badania, w tym do potwierdzenia wiarygodności danych finansowych generowanych z systemów informatycznych;
6. Oświadczenie o wyznaczeniu jako kluczowego biegłego rewidenta osoby wpisanej do rejestru biegłych rewidentów i tym samym o spełnieniu przez nią warunków określonych w art. 4 ust. 2 – 5 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
7. Cenę netto i brutto za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego, sporządzenie pisemnej opinii o badanym sprawozdaniu wraz z raportem z badania sprawozdania, uwzględniającą wszystkie koszty (osobowe lub rzeczowe), jakie musi ponieść oferent celem przeprowadzenia badania poszczególnych sprawozdań za rok obrotowy 2026 i oddzielnie za rok obrotowy 2027;
8. Wskazanie metod i terminów badania sprawozdania finansowego;
9. Kserokopię dokumentów potwierdzających informację o posiadaniu ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej;
10. Wykaz badanych podmiotów w okresie ostatnich 3 lat, w tym podmiotów z sektora gospodarki komunalnej;
11. Projekt umowy na okres dwóch lat, z możliwością przedłużenia na kolejny co najmniej dwuletni okres, zawierający warunki zawarte w ogłoszeniu, zgodny z art. 66 ustawy o rachunkowości.



Termin oraz miejsce składania ofert:

Pisemną ofertę należy złożyć w terminie do dnia 31 sierpnia 2026r. do godziny 14:00:

- a) w siedzibie Spółki lub
- b) pocztą tradycyjną na adres Spółki lub
- c) elektronicznie na adres email pdr@pdr-eko.pl lub
- d) za pośrednictwem e-Doręczenia adres skrzynki AE:PL-11203-83587-44471-AIGDR-21
z dopiskiem/wskazując w tytule wiadomości

„Oferta na badanie sprawozdania finansowego rok obrotowy 2026-2027”.

Ofertę uznaje się za złożoną w terminie, jeżeli wpłynie do siedziby Spółki we wskazanym wyżej terminie.

W przypadku złożenia oferty w formie elektronicznej winna być ona opatrzona kwalifikowanym podpisem osoby uprawnionej do reprezentowania Oferenta.

UWAGI

Oceny wykonawcy, z którym zostanie podpisana umowa, dokona Rada Nadzorcza, a wyboru wykonawcy dokona Zgromadzenie Wspólników na zasadzie swobodnej oceny ofert złożonych w postępowaniu.

Zgromadzenie Wspólników zastrzega sobie prawo odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.

Pytania prosimy kierować na adres e-mail: j.olejnik@pdr-eko.pl lub pod nr tel: 76 74 39 212