**FORMULARZ OFERTOWY**

1. **DANE PODSTAWOWE DOTYCZĄCE OFERENTA**
   1. **Nazwa:**……………………………………………………………………………………………………………….
   2. **Adres:**………………………………………………………………………………………………………………..
   3. **Numer telefonu:**.........................................................................................................................................
   4. **Numer NIP:**………………………..………………………………………………………………………………...
   5. **Numer REGON:**…………………………………………………………………………………………………….
   6. **Numer podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych:** ………………………………
   7. **Liczba zatrudnionych biegłych rewidentów:**..........................................................................................
2. **INFORMACJE O OFERENCIE**
   1. **Wymogi formalne**

*W odpowiedzi na zaproszenie do składania ofert na przeprowadzenie przeglądów śródrocznych skróconych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za okres 6 miesięcy ze sporządzeniem raportów z przeglądu tych sprawozdań oraz badania rocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych ze sporządzeniem pisemnych opinii wraz z raportem z badania tych sprawozdań spółki Polski Holding Nieruchomości S.A. za lata 2021 – 2022, z możliwością powierzenia badania za lata 2020 i/lub 2023 (tzw. prawo opcji), oświadczamy, że spełniamy następujące warunki:*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Liczba zbadanych podmiotów w 2019 roku – powyżej 150 podmiotów* | **TAK\*** | **NIE** |
| *Przychody z wykonywania czynności rewizji finansowej w 2019 roku – powyżej 4,5 mln zł* | **TAK\*** | **NIE** |
| *Przeprowadzenie w ciągu ostatnich 3 lat przed terminem składania ofert, co najmniej 5 badań rocznych skonsolidowanych sprawozdań finansowych o sumie bilansowej co najmniej 2 mld zł,* | **TAK\*** | **NIE** |
| *Przeprowadzenie w ciągu ostatnich 3 lat przed terminem składania ofert co najmniej 3 badań rocznych skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej w rozumieniu KSH* | **TAK\*** | **NIE** |

*\* Niewłaściwe skreślić*

* 1. **Opis pozycji oferenta na rynku usług audytorskich**

……………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………

* 1. **Znajomość branży**

Liczba zbadanych podmiotów z branży nieruchomości w ostatnich 3 latach:.………………………………….

Nazwy zbadanych podmiotów z branży nieruchomości w ostatnich 3 latach:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2019** | | **2018** | | **2017** | |
| **Nazwa podmiotu** | **Sprawozdanie jednostkowe\*** | **Sprawozdanie skonsolidowane** | **Sprawozdanie jednostkowe\*** | **Sprawozdanie skonsolidowane** | **Sprawozdanie jednostkowe\*** | **Sprawozdanie skonsolidowane** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

*\*w kolumnie dotyczącej zbadanego sprawozdania należy wpisać znak „x”*

1. **OFERTA CENOWA**

**Zlecenie na okres**

**Lata 2021 i 2022 z możliwością powierzenia badania za lata 2020 i/lub 2023 oraz przeglądu za okres 6 miesięcy zakończony 30.06.2023 (tzw. prawo opcji)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2021** | | **2022** | |  |
|  | **Przegląd 6 miesięcy** | **Badanie 2021 rok** | **Przegląd 6 miesięcy** | **Badanie 2022 rok** | **RAZEM** |
| spółka | cena netto | cena netto | cena netto | cena netto | **cena netto** |
| PHN S.A. (jednostkowe) |  |  |  |  |  |
| PHN Wilanów Sp. z o.o. (jednostkowe) |  |  |  |  |  |
| Centrum Biurowe Plac Grunwaldzki S.A. (jednostkowe) |  |  |  |  |  |
| P.B.P Chemobudowa - Kraków S.A. (jednostkowe) |  |  |  |  |  |
| WHN S.A. (jednostkowe) |  |  |  |  |  |
| WHN S.A. (skonsolidowane) |  |  |  |  |  |
| PHN S.A. (skonsolidowane) |  |  |  |  |  |
| **RAZEM** |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2020** | **2023** | |  |
|  | **Badanie 2020 rok** | **Przegląd 6 miesięcy** | **Badanie 2023 rok** | **RAZEM** |
| spółka | cena netto | cena netto | cena netto | **cena netto** |
| PHN S.A. (jednostkowe) |  |  |  |  |
| PHN Wilanów Sp. z o.o. (jednostkowe) |  |  |  |  |
| Centrum Biurowe Plac Grunwaldzki S.A. (jednostkowe) |  |  |  |  |
| P.B.P Chemobudowa - Kraków S.A. (jednostkowe) |  |  |  |  |
| WHN S.A. (jednostkowe) |  |  |  |  |
| WHN S.A. (skonsolidowane) |  |  |  |  |
| PHN S.A. (skonsolidowane) |  |  |  |  |
| **RAZEM** |  |  |  |  |

**Zlecenie na okres**

**Lata 2020, 2021 i 2022, z możliwością powierzenia badania za rok 2023 (tzw. prawo opcji)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2020** | **2021** | |  |
|  | **Badanie 2020 rok** | **Przegląd 6 miesięcy** | **Badanie 2021 rok** | **RAZEM** |
| spółka | cena netto | cena netto |  | **cena netto** |
| PHN SPV 2 Sp. z o.o. (jednostkowe) |  |  |  |  |
| PHN Ordona 1 Sp. z o.o. (jednostkowe) |  |  |  |  |
| PHN SPV 15 PHN 4 Sp. z o.o. S.K.A. (jednostkowe) |  |  |  |  |
| PHN SPV 33 Sp. z o.o. (jednostkowe) |  |  |  |  |
| PHN 3 Sp. z o.o. (jednostkowe) |  |  |  |  |
| PHN 6 Sp. z o.o. (jednostkowe) |  |  |  |  |
| PHN 7 Sp. z o.o. (jednostkowe) |  |  |  |  |
| Dalmor S.A. (jednostkowe) |  |  |  |  |
| **RAZEM** |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2022** | | **2023** | |  |
|  | **Przegląd 6 miesięcy** | **Badanie 2022 rok** | **Przegląd 6 miesięcy** | **Badanie 2023 rok** | **RAZEM** |
| spółka | cena netto | cena netto | cena netto |  | **cena netto** |
| PHN SPV 2 Sp. z o.o. (jednostkowe) |  |  |  |  |  |
| PHN Ordona 1 Sp. z o.o. (jednostkowe) |  |  |  |  |  |
| PHN SPV 15 PHN 4 Sp. z o.o. S.K.A. (jednostkowe) |  |  |  |  |  |
| PHN SPV 33 Sp. z o.o. (jednostkowe) |  |  |  |  |  |
| PHN 3 Sp. z o.o. (jednostkowe) |  |  |  |  |  |
| PHN 6 Sp. z o.o. (jednostkowe) |  |  |  |  |  |
| PHN 7 Sp. z o.o. (jednostkowe) |  |  |  |  |  |
| Dalmor S.A. (jednostkowe) |  |  |  |  |  |
| **RAZEM** |  |  |  |  |  |

Spółka zastrzega sobie możliwość zmian w strukturze organizacyjnej Grupy Kapitałowej związanych z realizacją Strategii PHN. Oferty firm audytorskich powinny takie działania Spółki przewidywać.

1. **OŚWIADCZENIA**

Oświadczamy, że w związku ze złożeniem oferty na przegląd śródrocznych skróconych jednostkowych   
i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za okres 6 miesięcy oraz badanie rocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za lata 2021 – 2022, z możliwością powierzenia badania za lata 2020 i/lub 2023 (tzw. prawo opcji), jesteśmy w stanie spełnić następujące warunki (*właściwe należy zaznaczyć znakiem „x”)*:

|  |  |
| --- | --- |
| - obecność na walnym zgromadzeniu zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za lata 2020 - 2023 w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji |  |
| - obecność na spotkaniach informacyjnych z Radą Nadzorczą i Komitetem Audytu przed i po zakończeniu przeglądu oraz badania sprawozdania finansowego |  |
| - przekazanie do wiadomości Rady Nadzorczej sporządzanych dla Zarządu Spółki (w formie tzw. listu do Zarządu) informacji o ewentualnych problemach w systemie rachunkowości Spółki |  |
| - wykonanie w terminach określonych na podstawie § 80 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim:  - przeglądów śródrocznych skróconych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za okres sześciu miesięcy zakończonych 30 czerwca 2021 roku i 30 czerwca 2022 roku, z możliwością powierzenia przeglądu za okres zakończony 30 czerwca 2023 roku,  - badań jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za lata zakończone 31 grudnia 2021 roku, 31 grudnia 2022 roku, z możliwością powierzenia badania za okres zakończony 31 grudnia 2020 i 31 grudnia 2023 roku. |  |
| - oferta na badanie będzie uwzględniać i przewidywać fakt, iż Spółka PHN zastrzega sobie możliwość zmian w strukturze organizacyjnej Grupy Kapitałowej związanych z realizacją Strategii PHN. |  |
| - wyrażamy zgodę na zawarcie w umowie zapisu dotyczącego kary umownej w przypadku niedotrzymania wskazanych powyżej terminów zakończenia badania w wysokości 10% wynagrodzenia netto. |  |
| - firma audytorska i członkowie zespołu wskazani w pkt 5 poniżej są gotowi do złożenia oświadczenia o spełnieniu wymogów niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym |  |
| - firma audytorska i członkowie zespołu wskazani w pkt 5 poniżej są gotowi do złożenia oświadczenia, iż nie podejmą się badania, jeśli istnieje zagrożenie wystąpienia autokontroli, czerpania korzyści własnych, promowania interesów Spółki, zażyłości lub zastraszania |  |
| - przedsięwzięte zostaną odpowiednie środki ochrony tajemnicy zawodowej[[1]](#footnote-1) |  |

1. **SKŁAD ZESPOŁU PRZEPROWADZAJĄCEGO BADANIE**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Imię i nazwisko** | **Stanowisko** | **Posiada uprawnienia biegłego rewidenta (tak/nie)** | **Doświadczenie** | **Uwagi** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

1. **ZAŁĄCZNIKI**

*Niniejsza oferta zawiera następujące załączniki:*

|  |  |
| --- | --- |
| **Załącznik** | **Załączono\*** |
| Załącznik nr 1 – Aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego |  |
| Załącznik nr 2 – Poświadczenie Krajowej Rady Biegłych Rewidentów o wpisie oferenta jako uprawnionego do badania sprawozdań finansowych |  |
| Załącznik nr 3 – Oświadczenie o niezależności |  |
| Załącznik nr 4 – Oświadczenie o dysponowaniu kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiającymi odpowiednie przeprowadzenie badania. |  |
| Załącznik nr 5 – Wstępny harmonogram określający metody i terminy prac związanych z badaniem wstępnym oraz ostatecznym (proponowany plan badania) |  |
| Załącznik nr 6 – Poświadczoną za zgodność z oryginałem kserokopię dokumentów potwierdzających posiadanie przez firmę audytorską ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej, z tytułu wykonywania rewizji finansowej. |  |
| Załącznik nr 7 – Projekt umowy |  |

*\* Jeśli załączono należy wpisać znak „x”*

1. **INFORMACJE DODATKOWE I INNE ZAŁĄCZNIKI**

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………

.…………………………, dn…………………………… ………………………………………………..

(pieczątka i podpis osób uprawnionych do reprezentowania oferenta)

*Załącznik nr 3*

*do oferty na przeglądy śródrocznych skróconych skonsolidowanych sprawozdań finansowych oraz badanie rocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych* za lata 2021 - 2022 z możliwością powierzenia badania za lata 2020 i/lub 2023 (tzw. prawo opcji)

**OŚWIADCZENIE**

Składając ofertę na przeprowadzenie przeglądu śródrocznych skróconych jednostkowych   
i skonsolidowanych sprawozdań finansowych ze sporządzeniem raportów z przeglądu tych sprawozdań oraz badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego, rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego ze sporządzeniem pisemnych opinii wraz z raportem z badania tych sprawozdań spółki Polski Holding Nieruchomości S.A. za lata 2021 - 2022 z możliwością powierzenia badania za lata 2020 i/lub 2023 (tzw. prawo opcji):

Ja, niżej podpisany, jako upoważniony na piśmie lub wpisany w odpowiednich dokumentach rejestrowych, oświadczam w imieniu reprezentowanej przeze mnie firmy, że członkowie zespołu przeprowadzającego badanie spełniają warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o sprawozdaniu, co oznacza, że:

- nie posiadają udziałów, akcji lub innych tytułów własności w spółkach z Grupy;

- nie są i nie byli w ostatnich 3 latach przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych bądź zarządzających lub pracownikiem żadnej ze spółek z Grupy;

- nie uczestniczyli w prowadzeniu ksiąg rachunkowych lub sporządzaniu dokumentacji księgowej lub sprawozdań finansowych badanej jednostki w roku obrotowym poprzedzającym okres objęty badaniem, w okresie objętym badanym sprawozdaniem lub okresie przeprowadzania badania;

- nie osiągnęli chociażby w jednym roku w ciągu ostatnich 5 lat co najmniej 50% przychodu rocznego   
z tytułu świadczenia usług na rzecz spółki z Grupy;

- nie są małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia i nie są związani   
z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych spółek z Grupy;

- nie istnieją inne powody, dla których nie możemy sporządzić bezstronnej i niezależnej opinii.

Powyższe warunki są spełnione również w przypadku reprezentowanego przeze mnie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

………………………………, dn…………………………………. ..…………………………………………………………

(pieczątka i podpis osoby uprawnionej do reprezentowania oferenta)

1. W toku postępowania Spółka może żądać dodatkowych informacji w tym zakresie [↑](#footnote-ref-1)