

## Zaproszenie do składania ofert

Rada Nadzorcza PIAP Space sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („Spółka”), (KRS nr 0000661833) zaprasza uprawnione podmioty do składania pisemnych ofert na określony poniżej przedmiot zamówienia.

### I. Przedmiot zamówienia

- a) przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Spółki za lata obrotowe 2024- 2025, w tym sporządzenie pisemnych sprawozdań z badania tych sprawozdań zgodnie z art. 83 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa”);
- b) badania sprawozdania finansowego Spółki na potrzeby przekształcenia Spółki w spółkę akcyjną.

### II. Miejsce i termin składania ofert

1. Oferta powinna zostać sporządzona w formie pisemnej lub elektronicznej, w języku polskim.
2. Ofertę w formie pisemnej należy złożyć za pośrednictwem poczty, kuriera lub osobiście w siedzibie Spółki w Warszawie, adres: al. Jerozolimskie 202, 02-486 w zamkniętej kopercie z dopiskiem „Oferta na badanie sprawozdań finansowych PIAP Space” do dnia 30.08.2024 r. Za datę złożenia oferty uważa się datę wpływu do Spółki.
3. Oferta powinna być parafowana na każdej zapisanej stronie oraz podpisana zgodnie z reprezentacją ujawnioną we właściwym rejestrze. Każda parafowana strona oferty powinna być numerowana. W przypadku gdy za firmę audytorską działa pełnomocnik do oferty należy dołączyć oryginał pełnomocnictwa.
4. Ofertę w formie elektronicznej należy złożyć na adres [izabela.janiak-kolodziej@piap-space.com](mailto:izabela.janiak-kolodziej@piap-space.com)
5. Wszelkie niezbędne informacje o Spółce będzie można uzyskać kierując zapytania drogą elektroniczną na adres [izabela.janiak-kolodziej@piap-space.com](mailto:izabela.janiak-kolodziej@piap-space.com)

### III. Warunki i oczekiwania wobec firmy audytorskiej

Od firmy audytorskiej ubiegającej się o zlecenia wymaga się:

1. Spełnienia wymogów niezależności, o których mowa w art. 69-73 Ustawy oraz spełnienia warunku, że nie istnieją inne zagrożenia dla niezależności firmy audytorskiej oraz zastosowano zabezpieczenia w celu ich zminimalizowania,
2. Dysponowania kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiającymi odpowiednie przeprowadzenie badań,
3. Wyznaczenia jako kluczowego biegłego rewidenta osobę wpisaną do rejestru biegłych rewidentów oraz spełniania warunków określonych w art. 4 ust. 2-5 Ustawy,
4. Obecności kluczowego biegłego rewidenta na Zwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za lata obrotowe 2024-2025 w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji;
5. Obecności kluczowego biegłego rewidenta na posiedzeniu Rady Nadzorczej po przedłożeniu przez firmę audytorską sprawozdania z badania finansowego Spółki za dany rok obrotowy w celu złożenia wyjaśnień i informacji.
6. Obecności kluczowego biegłego rewidenta na posiedzeniu Rady Nadzorczej po przedłożeniu przez firmę audytorską sprawozdania z badania sprawozdania

finansowego Spółki na potrzeby przekształcenia Spółki w spółkę akcyjną w celu złożenia wyjaśnień i informacji.

7. Bieżącego przekazywania Radzie Nadzorczej sporządzanych dla Zarządu (w formie tzw. listów do Zarządu) informacji o problemach w systemie rachunkowości.
8. Przedłożenia pisemnych sprawozdań z badań sprawozdań finansowych Spółki odpowiednio za lata obrotowe 2024-2025, nie później niż do 28 lutego następującego po roku obrotowym, którego dotyczy badane sprawozdanie.

#### **IV. Warunki oferty**

Oferta firmy audytorskiej na badanie sprawozdań finansowych Spółki powinna zawierać:

1. Informacje o firmie audytorskiej, tj:
  - a) wskazanie formy prowadzonej działalności oraz udokumentowanie tej formy poprzez złożenie aktualnego odpisu z właściwego rejestru,
  - b) informacje o wpisie na listę firm audytorskich prowadzona przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego oraz przedstawienie zaświadczenia o wpisie na listę,
  - c) informacje o liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów oraz o składzie zespołu audytowego dedykowanego do badania Spółki, z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta,
  - d) wykaz zrealizowanych usług na badania sprawozdań finansowych.
2. Oświadczenia firmy audytorskiej o:
  - a) spełnianiu wymogów niezależności, o których mowa w art. 69-73 Ustawy oraz nieistnieniu innych zagrożeń dla ich niezależności, a także zastosowaniu zabezpieczenia w celu ich zminimalizowania,
  - b) dysponowaniu kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiającymi odpowiednie przeprowadzenie badania,
  - c) wyznaczeniu jako kluczowego biegłego rewidenta osoby wpisanej do rejestru biegłych rewidentów oraz spełnianiu warunków określonych w art. 4 ust. 2-5 Ustawy.
3. Zobowiązanie się przez firmę audytorską do uczestnictwa w Zwyczajnych Zgromadzeniach Wspólników oraz posiedzeniach Rady Nadzorczej na warunkach określonych w ogłoszeniu – zaproszeniu do składania ofert na badanie sprawozdań finansowych.
4. Cenę (wynagrodzenie) netto za badanie sprawozdań finansowych Spółki za lata obrotowe 2024-2025 oraz sporządzenie pisemnych sprawozdań z ich badania.
5. Cenę (wynagrodzenie) netto za badania sprawozdania finansowego Spółki na potrzeby przekształcenia Spółki w spółkę akcyjną.
6. Wskazanie metod i terminów badania sprawozdań finansowych Spółki za lata obrotowe 2024-2025.
7. Poświadczoną za zgodność z oryginałem kserokopię dokumentów potwierdzających posiadanie przez firmę audytorską ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej, z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej.
8. Określenia składu zespołu, który będzie przeprowadzał badanie na rzecz Spółki z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta tj. przedłożenie wykazu osób skierowanych do realizacji przedmiotu.
9. Aktualny odpis z rejestru biegłych rewidentów w zakresie biegłych rewidentów, o których mowa w pkt 7 powyżej,

Wszystkie wymienione powyżej oświadczenia składane przez firmę audytorską powinny być parafowane oraz podpisane przez osoby upoważnione do jej reprezentacji.

**V. Informacje dodatkowe**

1. Otwarcie ofert i wybór firmy audytorskiej nastąpi 02.09.2024 r. o godz. 12:00.
2. Oferty niespełniające powyższych wymagań lub złożone po terminie, nie będą rozpatrywane.
3. Rada Nadzorcza zastrzega sobie prawo odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków finansowych i prawnych.