

**Zarząd Spółki Koleje Dolnośląskie Spółka Akcyjna z siedzibą w Legnicy  
działając w imieniu Rady Nadzorczej zaprasza uprawnione podmioty do składania ofert  
na przeprowadzenie jednostkowego badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2019 oraz prze-  
prowadzenie jednostkowego badania sprawozdania finansowego za rok 2020**

1. Przedmiotem zamówienia jest:
  - przeprowadzenie jednostkowego badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 roku . oraz sporządzenie sprawozdania z badania, odpowiadającego wymogom prawnym, w tym określonym ustawą z 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, (Dz.U.2019r.poz. 1421 z późn.zm),
  - przeprowadzenie jednostkowego badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku . oraz sporządzenie sprawozdania z badania, odpowiadającego wymogom prawnym, w tym określonym ustawą z 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, (Dz.U.2019r. poz. 1421 z późn.zm).
2. Przedmiot zamówienia należy przeprowadzić zgodnie z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994r. (Dz. U. 2019r. poz.351) oraz ustawą z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. 2019r. poz. 1421 z późn.zm).
3. Badanie należy przeprowadzić w siedzibie Spółki przy ulicy Kolejowej 2 w Legnicy.
4. Ostateczne wersje sprawozdań z badania winny być przekazane **do dnia 27 marca 2020r za rok obrotowy 2019 oraz do 26 marca 2021 za rok obrotowy 2020.**
5. Udostępnienie sprawozdania finansowego Spółki za 2019 rok nastąpi do dnia 09 marca 2020 roku, za 2020 rok do dnia 08 marca 2021.
6. Oferowane wynagrodzenie obejmować ma wszystkie koszty (m.in. wynagrodzenie za weryfikację sprawozdania, sprawozdanie z badania wraz z analizą ekonomiczno - finansową, koszty dojazdu i zakwaterowania zespołu badającego, możliwość konsultacji wybranych tematów z audytorem).
7. Od podmiotu badającego oczekuje się:
  - posiadania uprawnień niezbędnych do wykonania przedmiotu umowy,
  - posiadania niezbędnej wiedzy i doświadczenia oraz dysponowania odpowiednim potencjałem technicznym i osobami zdolnymi do wykonania zamówienia,
  - posiadania co najmniej 5-letniego doświadczenia w zakresie badania sprawozdań finansowych,
  - zatrudniania co najmniej 2 biegłych rewidentów,
  - prowadzenia konsultacji w zakresie realizacji zapisów ustawy o rachunkowości od dnia podpisania umowy o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego do dnia jego zatwierdzenia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie,
  - udziału w posiedzeniach Rady Nadzorczej oraz w Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu zatwierdzającym sprawozdanie finansowe spółki za 2019 rok oraz 2020 rok w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji,
  - przekazywania Radzie Nadzorczej Spółki sporządzonych w formie tzw. listów intencyjnych informacji o ewentualnych problemach w systemie rachunkowości spółki.
8. Dodatkowe informacje można uzyskać od Naczelnika Działu Rachunkowości tel. 76 753 61 21 w godzinach 11.00 - 13.00.

Pisemne oferty w zamkniętych kopertach z dopiskiem „Oferta na badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019 i rok 2020” oraz „Nie otwierać” należy przesłać **do dnia 03.10. 2019 roku do godziny 15:00 (decyduje data wpływu do Spółki)** na adres:

Koleje Dolnośląskie S.A.  
ul. Kolejowa 2  
59-220 Legnica

Oferty złożone po terminie lub nie spełniające wymagań nie będą rozpatrywane.  
Oferta powinna zawierać:

1. informacje o ofercie (określenie firmy i siedziby, forma prowadzenia działalności, wpis do rejestru biegłych rewidentów z podaniem numeru i daty wpisu, wpis na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych z podaniem numeru i daty wpisu, wykaz zatrudnionych biegłych rewidentów wraz z dokumentami potwierdzającymi posiadane uprawnienia),
2. informacje o osobach, które będą przeprowadzały badanie (określenie składu zespołu przeprowadzającego badania z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta),
3. cenę za badanie jednostkowych sprawozdań finansowych oraz sporządzenie pisemnych sprawozdań z badania za rok 2019 i rok 2020 uwzględniającą wszystkie koszty.
4. wskazanie metod i wstępnego harmonogramu przeprowadzania badania sprawozdania finansowego z uwzględnieniem udziału w inwentaryzacji,
5. wykaz badanych podmiotów w okresie ostatnich 3 lat.

Rada Nadzorcza zastrzega sobie prawo swobodnego wyboru oferty oraz odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych przez Spółkę.

*Oferentów/potencjalnych oferentów zobowiązuje się do zachowania w ścisłej tajemnicy oraz do nie przekazywania, nie ujawniania i niewykorzystywania informacji stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa oraz wszelkich poufnych informacji i faktów, których dowie się w trakcie wzajemnej współpracy lub przy okazji współpracy w związku z przygotowaniem oferty, niezależnie od formy przekazania/ pozyskania tych informacji i ich źródła. Przepis ten dotyczy w szczególności nie przekazywania, nie ujawniania i nie wykorzystywania informacji oraz dokumentacji, stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa w myśl art. 11 ust 4 Ustawy o Zwalczaniu Nieuczciwej Konkurencji z dnia 16 kwietnia 1993*

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1), dalej „RODO”, informuję, że:

1. Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Spółka Koleje Dolnośląskie S.A. z siedzibą w Legnicy, ul Kolejowa 2, 59-220 Legnica,
2. Administrator umożliwi kontakt za pomocą e-maila: [biuro.zarządu@kolejedolnoslaskie.eu](mailto:biuro.zarządu@kolejedolnoslaskie.eu) za pomocą telefonu: +48 76 850 65 11, drogą pocztową: ul. Kolejowa 2, 59-220 Legnica,
3. Administrator powołał Inspektora Ochrony Danych Osobowych, z którym kontakt możliwy jest za pomocą adresu e-mail: [iod@kolejedolnoslaskie.eu](mailto:iod@kolejedolnoslaskie.eu), lub poprzez adres do korespondencji: ul. Kolejowa 2, 59-220 Legnica,
4. Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w celu związanym z zaproszeniem do składania ofert na przeprowadzenie jednostkowego badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2019 oraz przeprowadzenie jednostkowego badania sprawozdania finansowego za rok 2020, wynikającym z przepisów ustawy o rachunkowości z 29 września 1994 r. oraz ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
5. Odbiorcami Pani/Pana danych osobowych będą osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie przesłana przez Panią/Pana dokumentacja ofertowa, tj. Radzie Nadzorczej oraz naszym pracownikom,
6. Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane, przez okres 3 lat od dnia przesłania oferty lub dłuższym, jeżeli wynika to z odrębnych przepisów, a w przypadku zawarcia umowy przez okres wynikający z przepisów prawa w tym zakresie,
7. Obowiązek podania przez Panią/Pana danych osobowych bezpośrednio Pani/Pana dotyczących jest niezbędne do rozpatrzenia oferty, a następnie zawarcia umowy;
8. W odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosownie do art. 22 RODO;
9. posiada Pani/Pan:
  - prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących;
  - prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych;

- prawo żądania od administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO;
  - prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO;
10. Nie przysługuje Pani/Panu w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO:
- prawo do usunięcia danych osobowych,
  - prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;
  - **prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą prawną przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO.**