

Załącznik nr 1  
do uchwały Rady Nadzorczej ZR S.A.  
nr 10/04/2021 z dnia 27 lipca 2021 r.

Warszawa, dnia 30 lipca 2021 r.

## Ogłoszenie

Zarządca Rozliczeń Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie zaprasza uprawnione firmy audytorskie do składania ofert na badanie sprawozdań finansowych Spółki za lata obrotowe 2021 - 2023.

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie badań jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki za lata obrotowe kończące się 31 grudnia 2021 r., 31 grudnia 2022 r. i 31 grudnia 2023 r. oraz przygotowanie pisemnych sprawozdań z tego badania, sporządzonych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217 t.j.) oraz przepisami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2020 r., poz.1415 t.j.).

### Oczekiwany termin złożenia Sprawozdań z badania:

- za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r.: do dnia 17 marca 2022 r.,
- za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r.: do dnia 17 marca 2023 r.,
- za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2023 r.: do dnia 15 marca 2024 r.

W ramach badania Spółka oczekuje od Wykonawcy:

- 1) dostarczenia sprawozdania z badania w postaci elektronicznej, sporządzonego w języku polskim i opatrzonego kwalifikowanym podpisem elektronicznym biegłego rewidenta;
- 2) obecności kluczowego biegłego rewidenta (o ile to będzie konieczne) na posiedzeniu Rady Nadzorczej, podczas którego Rada dokona oceny sprawozdania będącego przedmiotem badania i na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu akcjonariuszy, zatwierdzającym sprawozdanie finansowe, w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji;

- 3) w przypadku wystąpienia w trakcie badania uwag i spostrzeżeń, a także porad i zaleceń w zakresie rozwiązywania ewentualnych problemów w systemie rachunkowości Spółki zidentyfikowanych w trakcie badania - przekazanie ich w formie Listu do Zarządu spółki Zarządca Rozliczeń S.A. oraz kopii do wiadomości Rady Nadzorczej Spółki

### **PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE ZARZĄDCA ROZLICZEŃ S.A.**

Spółka Zarządca Rozliczeń S.A. wpisana została do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000292313. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 500.000,00 PLN i dzieli się na 5.000 akcji o wartości nominalnej 100,00 PLN każda. 100% akcji należy do Skarbu Państwa, reprezentowanego przez Ministra Aktywów Państwowych.

Spółka zobowiązana jest do realizacji następujących zadań wynikających z ustaw:

- 1) ustawy z dnia 29 czerwca 2007 r. o zasadach pokrywania kosztów powstałych u wytwórców w związku z przedterminowym rozwiązaniem umów długoterminowych sprzedaży mocy i energii elektrycznej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1571 ze zm.), zwanej „ustawą KDT”:
  - dokonuje rozliczeń kosztów osieroconych i kosztów zużycia odebranego gazu ziemnego i kosztów nieodebranego gazu ziemnego dla wytwórców energii elektrycznej,
  - zarządza środkami zgromadzonymi z opłaty przejściowej na zasadach określonych w art. 54 ustawy KDT,
- 2) ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o odnawialnych źródłach energii (Dz. U. z 2020 r., poz. 261 ze zm.), zwanej „ustawą OZE”:
  - dokonuje rozliczeń ujemnego salda dla wytwórców energii elektrycznej z instalacji odnawialnych źródeł energii; według stanu na dzień 16 lipca 2021 r. prawo do rozliczania ujemnego salda posiada 631 podmiotów oraz 1055 instalacji, należących do tych podmiotów; ilość rozliczanych podmiotów zależy od aukcji przeprowadzanych przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki; Spółka szacuje wzrost ilości rozliczanych instalacji w latach 2022-2023 r. do ok. 2000;
  - zarządza środkami zgromadzonymi z opłaty OZE na zasadach określonych w art. 105 ustawy OZE,

- 3) ustawy z dnia 8 grudnia 2017 r. o rynku mocy (Dz. U. z 2020 r., poz. 247 ze zm.) zwanej „Ustawą mocową”,
  - dokonuje rozliczeń dla jednostek rynku mocy; według stanu na dzień 16 lipca 2021 r. obecnie rozliczanych jest 60 podmiotów oraz 221 jednostek rynku mocy, należących do tych podmiotów; Spółka szacuje możliwy wzrost ilości jednostek rynku mocy w latach 2022-2023 r. do ok. 300-400,
- 4) ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o promowaniu energii elektrycznej z wysokosprawnej kogeneracji (Dz. U. z 2021 r., poz. 144 ze zm) zwanej „Ustawą KOG”,
  - dokonuje rozliczeń premii kogeneracyjnych dla jednostek kogeneracji; według stanu na dzień 16 lipca 2021 r. prawo do premii posiada 64 podmiotów oraz 72 jednostek kogeneracji, należących do tych podmiotów; Spółka szacuje wzrost ilości jednostek kogeneracji w latach 2022-2023 r. do ok. 100-150,
- 5) ustawy z dnia 28 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2018 poz. 2538 ze zm.) zwanej „Ustawą FWRC”,
- 6) ustawy z dnia 17 grudnia 2020 r. o promowaniu wytwarzania energii elektrycznej w morskich farmach wiatrowych (Dz.U. z 2021 poz. 234 ze zm.) zwanej „Ustawą offshore”.

W roku 2020 Spółka zrealizowała zadania polegające w szczególności na:

- 1) właściwym zarządzaniu środkami finansowymi i ich terminowym przekazywaniem wytwórcom w ramach rezaliacji ustaw,
- 2) zapewnieniu transparentności realizowanych przez Spółkę systemów wsparcia,
- 3) wdrażaniu i usprawnianiu realizacji wykonywanych zadań wynikających z ustaw.

Księgi Spółki prowadzone są samodzielnie. Zdarzenia dotyczące Funduszu Wypłaty Różnicy Ceny nie są ujmowane w księgach rachunkowych Spółki. Operacje dotyczące Funduszu są ujmowane w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym Ministerstwa Klimatu i Środowiska.

Rok 2020 był objęty badaniem.

## **WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU I SPOSÓB PRZYGOTOWANIA OFERTY.**

1. Odpowiedź na niniejsze ogłoszenie powinna być sporządzona w języku polskim, podpisana przez osoby upoważnione do reprezentowania podmiotu i zawierać formularz ofertowy wraz z załącznikami, sporządzony według wzoru określonego w załączniku nr 1, który stanowi integralną część niniejszego ogłoszenia.
2. Zleceniodawca zastrzega możliwość negocjacji proponowanej ceny związanej z realizacją przedmiotu zamówienia.
3. Wszystkie dokumenty i oświadczenia powinny być przedstawione w formie elektronicznej i podpisane podpisem kwalifikowanym lub profilem zaufanym przez osoby uprawnione do reprezentowania Wykonawcy.
4. Podpisane pliki należy spakować za pomocą programu do pakowania plików (np. WinRAR, 7-Zip, WinZip itp.) w formacie ZIP, RAR lub 7Z oraz zabezpieczyć hasłem. Hasło należy przesłać oddzielną wiadomością, na adres [sekretariat@zrsa.pl](mailto:sekretariat@zrsa.pl) w dniu 31 sierpnia 2021 r., w godz. 12.30 – 16.00.
5. Rozmiar spakowanego pliku nie powinien przekraczać 40 MB. W przypadku, gdy plik będzie większy niż 40 MB należy podzielić go na dwa pliki oraz przesłać w dwóch oddzielnych wiadomościach.
6. Oferty złożone po upływie terminu określonego do ich przyjmowania nie podlegają rozpatrzeniu. Oferty, które nie spełniają wymogów formalnych zawartych w Ogłoszeniu mogą pozostać nierozpatrzone.
7. Złożone oferty nie podlegają zwrotowi.

## **TERMIN ORAZ MIEJSCE SKŁADANIA OFERT.**

- 1) Ofertę w postaci zaszyfrowanego pliku zgodnie z powyższą instrukcją należy przesłać w terminie **do dnia 31 sierpnia 2021 r. do godz. 12.00** (decyduje data i godzina wpływu) wyłącznie drogą elektroniczną na adres email:

**sekretariat@zrsa.pl**

*z dopiskiem*

**„ZR 210-7/21 Wybór firmy audytorskiej na lata 2021 - 2023 – nazwa firmy składającej ofertę”**

**Ofertę uznaje się za złożoną w terminie, jeżeli wpłynie na powyższy adres email we wskazanym wyżej terminie.**

- 2) Hasło do zaszyfrowanego pliku z ofertą należy przesłać po terminie złożenia oferty, **w dniu 31 sierpnia 2021 r., w godz. 12.30 – 16.00** (decyduje data i godzina wpływu) wyłącznie drogą elektroniczną na adres email:

**sekretariat@zrsa.pl**

*z dopiskiem*

**„ZR 210-7/21 Wybór firmy audytorskiej na lata 2021 - 2023 – nazwa firmy składającej ofertę - HASŁO”.**

**Przesłanie hasła po terminie wskazanym powyżej lub przesłanie hasła nieprawidłowego spowoduje, że oferta nie zostanie otwarta i rozpatrzona.**

W sprawie informacji dotyczących przygotowania oferty ze strony Spółki prosimy kontaktować się z Sekretariatem Spółki: email: sekretariat@zrsa.pl

Wpłynięcie każdej korespondencji dotyczącej oferty na powyższy adres będzie potwierdzone przez Sekretariat Spółki. W przypadku nie otrzymania potwierdzenia, możliwy jest kontakt telefoniczny lub emailowy z Sekretariatem Spółki.

## **DATA I MIEJSCE OTWARCIA OFERT.**

Otwarcie ofert nastąpi w dniu 02 września 2021 r. o godz. 16.00 przez Komisję powołaną przez Radę Nadzorczą Spółki. Otwarcie ofert jest niejawne.

Do niniejszego ogłoszenia oraz odpowiedzi nie stosuje się przepisów o zamówieniach publicznych.

Odpowiedź na niniejsze ogłoszenie nie jest ofertą w rozumieniu art. 66 i nast. Kodeksu cywilnego.

Wyboru wykonawcy, z którym zostanie podpisana umowa, dokona Rada Nadzorcza, na zasadzie swobodnej oceny ofert złożonych w postępowaniu.

Zarządca Rozliczeń Spółka Akcyjna zastrzega sobie prawo do kontaktowania się z wybranymi podmiotami, które udzieliły odpowiedzi na niniejsze ogłoszenie, celem doprecyzowania opisu przedmiotu zamówienia, warunków umowy albo uzupełnienia oferty.

Zarządca Rozliczeń Spółka Akcyjna zastrzega sobie możliwość odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych w przypadku odstąpienia.

1. Załącznik nr 1 – formularz ofertowy
2. Załącznik nr 2 – projekt umowy o badanie sprawozdania finansowego
3. Załącznik nr 3 – projekt umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych