

**Rada Nadzorcza**  
**Spółki Śląska Wytwórnia Wódek Gatunkowych POLMOS S.A.**  
**z siedzibą w Bielsku-Białej**

działając na podstawie Zarządzenia Nr 34 Ministra Skarbu Państwa z dnia 29 września 2008 roku w sprawie zasad i trybu wyboru biegłych rewidentów do badania sprawozdań finansowych, zmienionego Zarządzeniem Nr 29 Ministra Skarbu Państwa z dnia 23 lipca 2009 roku,

**zaprasza do składania ofert na:**  
**przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2009**

**1. Określenie firmy i siedziby Spółki:**

ŚWWG POLMOS S.A. ul. Karpacka 11, 43-316 Bielsko-Biała

**2. Określenie przedmiotu zamówienia:**

Badanie sprawozdania finansowego oraz sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem o tym czy sprawozdanie finansowe Spółki jest rzetelne i prawidłowe oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Spółki.

**3. Miejsce i termin składania ofert:**

Pisemne oferty umieszczone w zamkniętych kopertach z dopiskiem: „Oferta na badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2009” należy przesyłać pocztą za potwierdzeniem odbioru na adres: ŚWWG POLMOS S.A. ul. Karpacka 11, 43-300 Bielsko-Biała lub złożyć osobiście w sekretariacie Spółki. Zgłoszenia przyjmowane będą w terminie do dnia 24 września br. do godziny 14.00.

**4. Warunki przeprowadzenia badania:**

- 1) Miejsce przeprowadzenia badania: siedziba Spółki
- 2) Przekazanie do wiadomości Rady Nadzorczej sporządzanych dla Zarządu (w formie tzw. listów intencyjnych) informacji o problemach w systemie rachunkowości Spółki.
- 3) Uczestnictwo biegłego rewidenta: w co najmniej jednym posiedzeniu Rady Nadzorczej oraz w razie potrzeby w Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu rozpatrującym sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2009. Koszty uczestnictwa w posiedzeniach Rady Nadzorczej oraz w Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu ponosi biegły rewident.
- 4) Przedłożenie Opinii i Raportu z badania sprawozdania finansowego, powinno nastąpić nie później niż do dnia 31 marca 2010r.
- 5) Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2009 nie może badać podmiot, który badał sprawozdania finansowe kolejno za lata 2006, 2007 i 2008.
- 6) Dopuszcza się wspólne składania ofert na badanie sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów prowadzących działalność gospodarczą we własnym imieniu i na własny rachunek, działających jako konsorcjum na podstawie umowy regulującej ich współpracę. W konsorcjum nie mogą uczestniczyć biegli rewidenti prowadzący działalność gospodarczą we własnym imieniu i na własny rachunek jeżeli badali sprawozdanie finansowe Spółki w ciągu ostatnich trzech lat samodzielnie lub jako uczestnicy innego konsorcjum.
- 7) Pełna płatność za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego nastąpi po przyjęciu przez Radę Nadzorczą Opinii i Raportu z badania.

**5. Badanie dokumentów:**

Badaniu metodą pełną podlegać będą dokumenty z następujących obszarów działalności Spółki:

- a) działalność operacyjna z wyszczególnieniem kosztów ogólnego zarządu i kosztów sprzedaży,

- b) pozostałe przychody i koszty operacyjne,
- c) koszty i przychody finansowe,
- d) zyski i straty nadzwyczajne,
- e) rezerwy i odpisy aktualizacyjne,
- f) umowy różnego rodzaju pośrednictwa.

Poziom istotności dla dokumentów dotyczących podatku akcyzowego wynosi 48 tys.zł., a dla pozostałych dokumentów wynosi 12 tys. zł.

Przewidywana szacunkowa liczba dokumentów przewidzianych do badania metodą pełną z zakresu określonego powyżej wynosi około 4.000 pozycji.

Informacje w powyższym zakresie zainteresowani oferenci mogą uzyskać w Spółce u Pana Mariana Paszka – Głównego Księgowego pod numerem telefonu 033 812 43 02.

#### **Oferta powinna zawierać:**

1. Informację o ofercie, w tym o formie prowadzenia działalności, wpisie do rejestru biegłych rewidentów z podaniem numeru i daty wpisu, wpisie na listę podmiotów uprawnionych do badań sprawozdań finansowych z podaniem numeru i daty wpisu, o liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów.
2. Oświadczenie o spełnieniu przez biegłego rewidenta ustawowo określonych warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym.
3. Oświadczenie o przyjęciu zobowiązania ewentualnej konieczności uczestnictwa w Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu i posiedzeniach Rady Nadzorczej na warunkach określonych w ogłoszeniu.
4. Cenę za badanie sprawozdania finansowego oraz sporządzenie pisemnej opinii o badanym sprawozdaniu wraz z raportem z badania sprawozdania. Cena winna uwzględniać wszelkie koszty związane z przeprowadzeniem badania.
5. Wskazanie metod i terminów badania sprawozdania finansowego.
6. Skład zespołu przeprowadzającego badanie, z podaniem osób posiadających uprawnienia biegłych rewidentów.
7. Kserokopię polisy ubezpieczeniowej.
8. Aktualny odpis z rejestru sądowego.
9. Wykaz badanych podmiotów w okresie ostatnich trzech lat.

Kryteriami oceny ofert będą cena, doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych spółek prawa handlowego, w tym z branży, w której działa Spółka.

Otwarcie ofert nastąpi w siedzibie Spółki w dniu 25 września 2009r.

Wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego nastąpi do dnia 30 września 2009r.

Zgłoszenia nie spełniające powyższych wymagań lub złożone po terminie, nie będą rozpatrywane.

Rada Nadzorcza zastrzega sobie prawo do swobodnego wyboru oferty, przedłużenia terminu składania ofert, zmiany terminu otwarcia ofert oraz odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyn i bez ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.