

Warszawa, dnia 30 listopada 2020 roku

ZAPYTANIE OFERTOWE NR 08/2020

W CELU ROZEZNANIA RYNKU

(Zlecenie usług stałego doradztwa księgowo-podatkowego na rzecz spółek z ograniczoną odpowiedzialnością (spółek celowych) utworzonych przez Fundusz zarządzany przez PFR Ventures)

I. Składający zapytanie

PFR Ventures Sp. z o. o.

ul. Krucza 50, 00-025 Warszawa

REGON 360321596, KRS 0000533101, NIP 7010451067, kapitał zakładowy 123 698 800 PLN.

Dalej jako „Spółka”; „PFR Ventures”.

II. Wprowadzenie

Spółka pełni funkcję zarządzającego częścią portfela inwestycyjnego sześciu funduszy inwestycyjnych zamkniętych aktywów niepublicznych, które – wspólnie z inwestorami prywatnymi, aniołami biznesu i korporacjami – inwestują w fundusze Venture Capital i Private Equity. Głównym celem Spółki jest wsparcie innowacyjnych polskich przedsiębiorstw na różnych, głównie wczesnych, etapach rozwoju, (dalej „Fundusze”).

Zapytanie Ofertowe zostało sporządzone na potrzeby spółek celowych („SPV”), których jedynym udziałowcem będzie PFR Funduszu Funduszy FIZ, tj. fundusz inwestujący w fundusze typu Private Equity (Fundusze PE), m.in. celem wsparcia polskich przedsiębiorstw i rozwoju polskiego rynku Private Equity.

III. Przedmiot zlecenia

PFR Ventures jest zainteresowany pozyskaniem stałego doradztwa księgowo-podatkowego na rzecz od jednej do czterech spółek celowych („SPV”) jednego z Funduszy Spółki, inwestującego w fundusze typu private equity (Fundusze PE), które będzie obejmować w szczególności:

- a) zapewnienie w SPV rzetelnego i prawidłowego prowadzenia ksiąg rachunkowych oraz sporządzanie obowiązkowej sprawozdawczości finansowej,
- b) sporządzenie i wdrożenie w SPV Polityki Rachunkowości (zasad rachunkowości) i prowadzenie ksiąg rachunkowych SPV, zgodnie z ustawą o rachunkowości,
- c) sporządzanie sprawozdań finansowych i sprawozdań z działalności SPV według określonych standardów przez ustawę o rachunkowości i wymogi udziałowca (funduszu inwestycyjnego zamkniętego),
- d) bieżące księgowanie i sporządzanie raportów finansowych za kwartalne okresy sprawozdawcze na potrzeby wyceny funduszu inwestycyjnego zamkniętego,
- e) okresowe ustalanie lub sprawdzanie drogą inwentaryzacji rzeczywistego stanu aktywów,
- f) prowadzenie dokumentacji SPV,
- g) terminowe, zgodne z obowiązującymi przepisami, sporządzanie deklaracji podatkowych, GUS oraz do innych organów nadzorujących,
- h) w miarę potrzeby rozliczanie podatku CIT, w tym sporządzanie kalkulacji miesięcznych i rocznych CIT, ustalanie kwoty podatku podlegającej wpłacie do urzędu skarbowego za dany miesiąc, a także na koniec roku podatkowego i zawiadomienie o tym Spółki w stosownym terminie, wskazanie kwoty potencjalnego zwrotu wpłaconych w ciągu roku zaliczek na podatek,
- i) w miarę potrzeby rozliczanie podatku VAT, w tym sporządzanie miesięcznych rejestrów zakupów i sprzedaży VAT, analiza w zakresie traktowania wybranych transakcji, które mogłyby doprowadzić do zoptymalizowania wysokości zobowiązania podatkowego w zakresie VAT, sporządzanie deklaracji VAT,



informowanie Spółki o terminach złożenia deklaracji VAT, wskazanie kwoty potencjalnego zwrotu podatku VAT wynikającej z deklaracji VAT oraz przygotowanie wniosków o zwrot podatku VAT, wyliczanie rzeczywistego wskaźnika proporcji i korygowanie prawa do odliczania podatku naliczonego,

- j) prowadzenie wszystkich koniecznych ewidencji księgowych pomocniczych (m.in. rozliczenia międzyokresowe, rezerwy, należności), o ile zajdzie taka konieczność,
- k) utworzenie i bieżące aktualizowanie w miarę konieczności planu kont zgodnie z określonymi standardami sprawozdawczymi, wymogami kontrolingu oraz prawem podatkowym,
- l) współpraca z audytorem zewnętrznym przy badaniu sprawozdań finansowych,
- m) archiwizacja oraz zapewnienie kompletności dokumentów księgowych,
- n) opracowywanie opinii i analiz wraz ze wskazaniem rekomendacji dotyczących zagadnień prawno-podatkowych,
- o) udzielanie konsultacji z zakresu prawa podatkowego,
zwanego dalej „Zleceniem”.

IV. Charakter umowy z Wykonawcą:

1. Spółka zamierza wyłonić od 1 do 2 Doradców, który/ którzy złożą/złożą najkorzystniejszą ofertę/najkorzystniejsze oferty, według kryteriów opisanych w pkt VI, którzy zawrą z SPV umowę lub umowy, określające zasady stałej współpracy Stron w zakresie Zlecenia, przy czym najkorzystniejszym dla Spółki będzie wybór 1 Doradcy księgowo-podatkowego, który będzie świadczył usługi na rzecz od jednej do czterech SPV.
2. Umowa z Doradcą/Doradcami nie będzie miała charakteru wyłącznego i nie będzie ustanawiać żadnych ograniczeń dla Spółki w zakresie kontraktacji kolejnych doradców w zakresie któregośkolwiek ze Zleceń, w każdym wypadku, gdy Spółka uzna to za konieczne.
3. Umowa z Wykonawcą będzie określać szczególne warunki wszystkich Zleceń oraz warunki płatności.
4. Spółka zastrzega sobie możliwość doprecyzowania w umowie z Doradcą szczegółowego zakresu przedmiotu poszczególnych Zleceń lub ich modyfikacji, w sposób nie odbiegający istotnie od przedmiotów tych Zleceń określonych w pkt III powyżej.

V. Zastrzeżenia:

1. Doradca jest zobowiązany wskazać w Ofercie dedykowany zespół do wykonania Zlecenia, z uwzględnieniem, że obsługa księgowo-podatkowa może być wykonywana na rzecz od jednej do czterech SPV.
2. Wykonawca powinien podać całkowitą wartość ryczałtową miesięcznego wynagrodzenia netto w PLN, z uwzględnieniem, że obsługa księgowo-podatkowa może być wykonywana na rzecz od jednej do czterech SPV.
3. Wskazane kwoty cen, o których mowa w ust. 2 powyżej, powinny obejmować wszystkie koszty administracyjne Doradcy, w tym w szczególności koszty wydruków, telekonferencji, dojazdów, itd.
4. Oferty cenowe Doradcy powinny mieć charakter wstępnie wiążący.
5. Doradca, biorąc udział w postępowaniu o udzielenie zamówienia, musi wykazać brak konfliktu interesów. Doradca jest obowiązany oświadczyć, że nie występuje potencjalny konflikt interesów w wykonywaniu Zleceń na rzecz Spółki i/lub SPV, Funduszu (dane zostaną ujawnione wyłonionym Doradcom w celu weryfikacji konfliktu interesów) i że nie będzie występował konflikt interesów w trakcie świadczenia usług objętych zamówieniem, przy czym jako potencjalny konflikt interesów rozumiane będą, mające miejsce w okresie 12 miesięcy poprzedzających złożenie oferty, działania Doradcy tego rodzaju, że mogłyby wywołać uzasadnioną wątpliwość co do jego bezstronności i rzetelności w zakresie powierzonych mu czynności z uwagi na wykonywanie usług na rzecz innych podmiotów. Doradca nie może świadczyć jakichkolwiek usług na rzecz Pośredników Finansowych i/lub innych podmiotów występujących w postępowaniach konkursowych ogłaszanych przez Spółkę. Dla wykazania spełnienia niniejszego wymogu Doradca jest zobowiązany wraz z ofertą złożyć oświadczenie o braku potencjalnego konfliktu interesów, złożone według najlepszej wiedzy Doradcy.

6. PFR Ventures zastrzega sobie możliwość przerwania prac Doradcy na każdym etapie. W takim przypadku Doradca zobowiązany będzie do odpowiedniego rozliczenia wykonanych Zleceń oraz wydania Spółce efektów dotychczasowo zrealizowanej pracy.

VI. Kryterium wyboru

Dokonując wyboru Oferty Spółka będzie brała pod uwagę:

1. **Wartość wynagrodzenia** (60 % wagi oceny) – poszczególne ceny za poszczególne Zlecenia, podane zgodnie z zastrzeżeniami wskazanymi w pkt V ppkt 3 niniejszego Zapytania Ofertowego, przy czym Spółka we własnym zakresie dokona szacowania całkowitej wartości umowy z Doradcą i na tej podstawie może dokonać porównania Ofert.
2. **Doświadczenie Wykonawcy** (40% wagi oceny) – w zakresie objętym przedmiotem Zleceń, przy czym Doradcy ubiegający się o Zlecenia powinni wykazać się wszechstronnym doświadczeniem księgowo oraz prawnopodatkowym, zwłaszcza w zakresie obsługi podmiotów z rynku finansowego oraz funduszy inwestycyjnych zamkniętych oraz towarzystw funduszy inwestycyjnych i spółek zarządzających portfelem funduszy inwestycyjnych zamkniętych, w ostatnich 3 latach poprzedzających złożenie Oferty;

VII. Odpowiedź na Zapytanie Ofertowe

Odpowiedź na Zapytanie Ofertowe proszę nadesłać **8 grudnia 2020** r. do godz. 17.00 w wersji elektronicznej na adres: zapytania.ofertowe@pfrventures.pl.

Odpowiedź powinna zawierać:

- Propozycję cen za wykonanie Zlecenia,
- Potwierdzenie akceptacji ww. zastrzeżeń,
- Potwierdzenie braku konfliktu interesów,
- Prezentację istotnych doświadczeń Wykonawcy w zakresie Zlecenia objętego niniejszym Zapytaniem Ofertowym,
- Okres obowiązywania oferty nie krótszy niż **30 dni od dnia złożenia oferty**.

W przypadku pytań proszę o kontakt z Katarzyną Zduńczyk, tel.: 539 198 525

Z poważaniem,

Katarzyna Zduńczyk
Prokurent Spółki