

Št.:

Datum: 7. 5. 2015

## Zadeva: Povabilo k oddaji ponudbe za sklenitev pogodbe o revidiranju letnih in konsolidiranih letnih računovodskih izkazov 2015

Spoštovani,

vabimo vas, da nam posredujete vašo **zavezujočo ponudbo** za revidiranje:

- a) letnih računovodskih izkazov
    - družbe Elektro Gorenjska, d.d. (obvladujoča družba)
    - odvisne družbe Gorenjske elektrarne, d.o.o.
    - odvisne družbe Elektro Gorenjska Prodaja d.o.o.
  - b) konsolidiranih letnih računovodskih izkazov skupine Elektro Gorenjska
- ter
- c) pregled ustreznosti sodil za razporejanje sredstev in obveznosti, stroškov, in odhodkov ter prihodkov, ki jih uporablja družba Elektro Gorenjska za pripravo ločenih računovodskih izkazov v skladu s 110. členom Energetskega zakona, in pravilnosti njihove uporabe

za poslovno leto, ki se bo končalo na dan 31.12.2015.

Skupino Elektro Gorenjska sestavljajo obvladujoča družba Elektro Gorenjska, d. d. ter odvisni družbi, ki sta v 100-odstotni lasti obvladujoče družbe, Gorenjske elektrarne, d. o. o. in Elektro Gorenjska Prodaja d. o. o. Nobena izmed družb v skupini nima podružnic. Družba Gorenjske elektrarne, d.o.o., kot povezano osebo, obravnava družbo Soenergetika, v kateri ima 25-odstotni lastniški delež.

Družba Elektro Gorenjska, d.d., je velika delniška družba, z letnimi prihodki v višini ca. 37 mio € ter knjigovodsko vrednostjo kapitala ca. 136 mio €. Po ZGD-1 je družba zavezana k reviziji letnih in konsolidiranih računovodskih izkazov.

Dejavnost odvisne družbe Gorenjske elektrarne, d.o.o., je proizvodnja električne energije v manjših hidro- in sončnih elektrarnah. Družba ima 18 mio € kapitala in 9,7 mio € prihodkov. V teku je postopek pripojitve, v katerem bo družba Gorenjske elektrarne, d.o.o. kot prevzemna družba pripojila prevzeto

družbo. V primeru, da bo do pripojitve prišlo, se bo vrednost kapitala družbe povečala za ca. 10 %, vrednost prihodkov pa za ca. 1 %.

Elektro Gorenjska Prodaja d.o.o. je hčerinska družba v 100% lasti Elektra Gorenjska, ki opravlja izključno tržno dejavnost nakupa in prodaje električne energije. Družba ima 3,9 mio € kapitala in 46,2 mio € prihodkov. V teku je postopek pripojitve, in sicer, da se družba ELEKTRO GORENJSKA PRODAJA, podjetje za prodajo elektrike, d.o.o., kot prevzeta družba pripoji k prevzemni družbi. Postopek pripojitve se bo predvidoma zaključil v mesecu juliju letos, zato se **v primeru dejanske izvedbe postopka pripojitve, revizija računovodskih izkazov družbe EGP za leto 2015 izvede v prevzemni družbi in ne v skupini EG.**

Od ponudnika pričakujemo:

1. da bo predhodna revizija letnih računovodskih izkazov družb v skupini za poslovno leto 2015 opravljena jeseni leta 2015, končna revizija ločenih računovodskih izkazov in konsolidiranih računovodskih izkazov 2015 pa mora biti dokončana do 22. aprila 2016 (rok za izdajo mnenja).

Ponudnik naj v svoji ponudbi ločeno, za vsak revizijski posel, to je:

- a. ločeno za revidiranje letnih računovodskih izkazov družbe Elektro Gorenjska, d.d.
- b. ločeno za revidiranje letnih računovodskih izkazov družbe Gorenjske elektrarne, d.o.o.
- c. ločeno za revidiranje letnih računovodskih izkazov družbe Elektro Gorenjska Prodaja d.o.o. in
- d. ločeno za revidiranje konsolidiranih letnih računovodskih izkazov skupine Elektro Gorenjska,

navede tudi:

- časovne okvire izvedbe posameznih poslov revidiranja, s točnim datumom dokončanja (pri tem mora upoštevati navedeno v I. odstavku te točke);
- za vsak posel revidiranja sestavo revizijske skupine (s CV-ji vseh članov, navedbo revizij velikih družb, pri katerih je član revizijske skupine v zadnjih treh letih sodeloval) in predvidene delovne ure vsakega člana;
- poda izjavo, da sta odgovorni pooblaščen revizor in pomočnik pooblaščenega revizorja pri ponudniku redno zaposlena vsaj 24 mesecev na enakem delovnem mestu, kot v času ponudbe;
- poda izjavo, da bo vsaka sprememba članov revizijske skupine izvedena samo s predhodnim soglasjem naročnika;
- za vsak posel revidiranja ceno celotnega revizijskega posla (ponudnik mora v ceno vključiti vse stroške (potne, materialne idr.)) in plačilne pogoje, pri čemer naj upošteva, da je cena fiksna do zaključka revizije in plačilni rok 30 dni od prejema računa. Račun za opravljene storitve bo izbrani ponudnik izstavil vsaki od družb v skupini posebej.

2. da je v preteklih treh letih izvedel vsaj osem revizij letnih računovodskih izkazov družb, ki skladno z ZGD-1 sodijo med velike gospodarske družbe. Izkušnje z revidiranjem družb iz elektroenergetske dejavnosti pri izbiri predstavljajo prednost.

Ponudnik naj v svoji ponudbi navede referenčne posle.

3. Da ima v zadnjih 18 mesecih za polni delovni čas zaposlene vsaj tri pooblaščen revizorje. Ponudnik naj navede imena in priimke referenčnih pooblaščenih revizorjev.

Ponudbi, prosimo, obvezno priložite:

- potrdilo o vpisu v register družb pri Slovenskem inštitutu za revizijo,

- predlog pogodbe o izvedbi revizij letnih poročil in konsolidiranega letnega poročila.

Ponudba naj bo veljavna najmanj do 30. 09. 2015.

Vašo ponudbo, prosimo, pošljite na naš naslov, v zaprti kuverti s pripisom "NE ODPIRAJ – PONUDBA – REVIZIJA 2015", **do vključno 22. 5. 2015 (naročnik bo upošteval ponudbe, ki bodo tega dne do 15:30 prispele na njegov naslov)**. Odpiranje ponudb ne bo javno.

Za dodatne informacije smo vam na voljo na tel. 04/2083-505 (Aljaž Hribernik, e-naslov: [aljaz.hribernik@elektro-gorenjska.si](mailto:aljaz.hribernik@elektro-gorenjska.si)).

Ponudnik bo o izbiri obveščen po sprejemu sklepa na skupščini naročnika, ki bo predvidoma v prvem tednu julija 2015.

Naročnik na tem mestu ponudnika opozarja, da mora, na podlagi Zakona o integriteti in preprečevanju korupcije (Ur. l. 45/2010 s spremembami), zaradi zagotovitve transparentnosti posla in preprečitve korupcijskih tveganj, pred sklenitvijo pogodb v vrednosti nad 10.000 EUR brez DDV, od pogodbenega partnerja pridobiti izpolnjeno in podpisano izjavo o udeležbi fizičnih in pravnih oseb v lastništvu ponudnika, vključno z udeležbo tihih družbenikov, ter o gospodarskih subjektih, za katere se glede na določbe zakona, ki ureja gospodarske družbe, šteje, da so povezane družbe s ponudnikom. To izjavo oz. podatke je naročnik dolžan, na njeno zahtevo, predložiti Komisiji za preprečevanje korupcije. Glede na navedeno bo izbrani ponudnik naročniku moral predložiti predmetno izjavo.

#### **OPOZORILO:**

Naročnik na tem mestu obvešča potencialne ponudnike, da bo morebitne spremembe podatkov predmetnega naročila (npr. rok oddaje ponudb, dodatna pojasnila ipd.) objavljaj na svoji spletni strani: <http://www.elektro-gorenjska.si/aktualno/javna-narocila>. Na tej strani bo objavil tudi izbiro najugodnejšega ponudnika v predmetnem javnem naročilu, tako da ponudniki, ki bodo oddali ponudbo, o izbiri ne bodo neposredno obveščeni.

S spoštovanjem,

Predsednik uprave:  
mag. Bojan Luskovec



Elektro Gorenjska,  
podjetje za distribucijo  
električne energije, d.d., Kranj