|  |
| --- |
| **ZAŁĄCZNIK NR 5 DO ZAPYTANIA OFERTOWEGO– FORMULARZ OFERTY**  |

1. **Dane ogólne Oferenta**

Pełna nazwa firmy audytorskiej:

Status prawny Oferenta: Data i miejsce rejestracji: Adres:

Numer telefonu, faxu: Adres e-mail: Osoba do kontaktu:

1. **Warunki cenowe Oferty**
2. Informacja szczegółowa:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Podmiot** | **Usługa** | **Obowiązkowa czy opcjonalna?** | **Kraj świadczenia usługi** | **Ceny za jeden rok** | **Liczba godzin poświęconych na usługę za jeden rok** | **Średnia zastosowana stawka godzinowa netto** |
| Waluta | Cena netto | Vat | Cena brutto |
| **1. WARUNKI CENOWE W ZAKRESIE PŁATNOŚCI PONOSZONYCH PRZEZ PKO BANK POLSKI S.A.** |
| 1.1. | PKO Bank Polski S.A. | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych PKO Banku Polskiego S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 1.2. | PKO Bank Polski S.A. | Badanie rocznych skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy KapitałowejPKO Banku Polskiego S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 1.3. | PKO Bank Polski S.A. | Usługi atestacyjne dotyczące sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej PKO Banku Polskiego S.A., zawartej w sprawozdaniach Zarządu PKO Banku Polskiego S.A. z działalności Grupy Kapitałowej PKO Banku Polskiego S.A. sporządzonych łącznie ze sprawozdaniami Zarządu z działalności PKO Banku Polskiego S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 1.4. | PKO Bank Polski S.A. | Przegląd półrocznych jednostkowych sprawozdań finansowych PKO BankuPolskiego S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 1.5. | PKO Bank Polski S.A. | Przegląd półrocznych skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej PKO Banku Polskiego S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 1.6. | PKO Bank Polski S.A. | Badanie rocznych sprawozdań finansowych PKO BP S.A., pobočka zahraničnej banky. | obowiązkowa | Słowacja | EUR |   |  |  |  |  |
| 1.7. | PKO Bank Polski S.A. | Przygotowanie rozszerzonych raportów dla Narodowego Banku Słowacji dotyczących PKO BP S.A., pobočka zahraničnej banky. | obowiązkowa | Słowacja | EUR |  |  |  |  |  |
| 1.8. | PKO Bank Polski S.A. | Audyt wskazanych raportów przekazywanych do Narodowego Banku Słowacji dotyczących PKO BP S.A., pobočka zahraničnej banky. | obowiązkowa | Słowacja | EUR |  |  |  |  |  |
| 1.9. | PKO Bank Polski S.A. | Badanie rocznych sprawozdań finansowych PKO Bank Polski S.A. Varșovia, Sucursala București. | obowiązkowa | Rumunia | EUR |  |  |  |  |  |
| 1.10. | PKO Bank Polski S.A. | Badanie rocznych sprawozdań finansowych PKO BP S.A. Chech Branch. | opcjonalna | Czechy | CZK |  |  |  |  |  |
| 1.11. | PKO Bank Polski S.A. | Usługi poświadczające polegające na wykonaniu określonych procedur dotyczących rocznych raportów grupowych NEPTUN – fizan (pakietów konsolidacyjnych). | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 1.12. | PKO Bank Polski S.A | Usługi poświadczające polegające na wykonaniu określonych procedur dotyczących półrocznych raportów grupowych NEPTUN – fizan (pakietów konsolidacyjnych). | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 1.13. | PKO Bank Polski S.A. | Usługi atestacyjne polegające na ocenie sporządzonych przez Radę Nadzorczą PKO Banku Polskiego S.A. sprawozdań o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PKO Banku Polskiego S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 1.14. | PKO Bank Polski S.A. | Usługi atestacyjne polegające na ocenie wypełniania przez PKO Banku Polskiego S.A., w tym Biuro Maklerskie, wymogów w zakresie przechowywania aktywów klientów, w celu ustalenia czy są one zgodne z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 24 września 2024 r. w sprawie szczegółowych warunków technicznych i organizacyjnych dla firm inwestycyjnych, banków państwowych prowadzących działalność maklerską, banków, o których mowa w art. 70 ust. 2 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, i banków powierniczych. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 1.15. | PKO Bank Polski S.A. | Przegląd śródrocznych skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej PKO Banku Polskiego S.A. (zawierających również dane jednostkowe PKO Banku Polskiego S.A.) na 31 marca w latach 2027-2031. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 1.16. | PKO Bank Polski S.A. | Przegląd śródrocznych skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej PKO Banku Polskiego S.A. (zawierających również dane jednostkowe PKO Banku Polskiego S.A.) na 30 września w latach 2027-2031. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 1.17. | PKO Bank Polski S.A.  | Wydanie listów poświadczających (ang. *comfort letters* oraz *bring down letters*) na potrzeby aktualizacji (odnowienia) prospektu emisyjnego PKO Banku Polskiego S.A. dotyczącego istniejącego programu emisji papierów dłużnych na rynek europejski (ang. Programme for the Issuance of Euro Medium Term Notes), w tym emisji spełniających wymogi MREL (ang. the minimum requirement for own funds and eligible liabilities) zgodnie z Dyrektywą Parlamentu Europejskiego I Rady 2014/59/UE z dnia 15 maja 2014 ustanawiającą ramy na potrzeby prowadzenia działań naprawczych oraz restrukturyzacji i uporządkowanej likwidacji w odniesieniu do instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych oraz zmieniającą dyrektywę Rady 82/891/EWG i dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2001/24/WE, 2002/47/WE, 2004/25/WE, 2005/56/WE, 2007/36/WE, 2011/35/UE, 2012/30/UE i 2013/36/EU oraz rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1093/2010 i (UE) nr 648/2012 (dalej: „dyrektywa BRRD II”) i zgodnie z ustawą z dnia 10 czerwca 2016 r. o Bankowym Funduszu Gwarancyjnym, systemie gwarantowania depozytów oraz przymusowej restrukturyzacji (dalej: „ustawa o BFG”), a także emisji w formacie zielonym, czy długu podporządkowanego. Usługa dotyczy wydania listów poświadczających na potrzeby utworzenia prospektu do już istniejącego na moment świadczenia usługi programu (odnowienie istniejącego prospektu po roku). Usługa wykonywana raz w roku w przypadku danego prospektu pod warunkiem podjęcia przez PKO Bank Polski S.A. decyzji o aktualizacji (odnowieniu) prospektu i udziale firmy audytorskiej – cena jednostkowa. Oferta powinna zawierać dwie wersje cenowe w podziale na typ regulacji:  | opcjonalna | Polska |  |   |   |   |  |  |
| a) Regulation S, | PLN |  |  |  |  |  |
| b) Rule 144a. | PLN |  |  |  |  |  |
| 1.18. | PKO Bank Polski S.A. | Wydanie listów poświadczających (ang. *comfort letters* oraz *bring down letters*) na potrzeby ustanowienia nowej dokumentacji lub pierwszego prospektu do nowego programu PKO Banku Polskiego S.A. emisji papierów dłużnych na rynek zagraniczny, w tym emisji spełniających wymogi MREL zgodnie z dyrektywą BRRD II i zgodnie z ustawą o BFG, a także emisji w formacie zielonym, czy długu podporządkowanego. Usługa wykonywana każdorazowo w przypadku decyzji PKO Banku Polskiego S.A. o ustanowieniu nowej dokumentacji lub pierwszego prospektu do nowego programu emisji papierów dłużnych i udziale firmy audytorskiej, a więc może być realizowana wielokrotnie w okresie objętym umową o badanie - cena jednostkowa. Oferta powinna zawierać dwie wersje cenowe w podziale na typ regulacji: | opcjonalna | Polska |  |   |   |   |  |  |
| a) Regulation S, | PLN |  |  |  |  |  |
| b) Rule 144a. | PLN |  |  |  |  |  |
| 1.19. | PKO Bank Polski S.A. | Wydanie listów poświadczających (ang. *comfort letters* oraz *bring down letters*) na potrzeby przeprowadzenia nowej emisji w ramach istniejącego lub nowo utworzonego programu PKO Banku Polskiego S.A. emisji papierów dłużnych na rynek zagraniczny, w tym emisji spełniających wymogi MREL zgodnie z dyrektywą BRRD II i zgodnie z ustawą o BFG, a także emisji w formacie zielonym, czy długu podporządkowanego. Usługa wykonywana każdorazowo w przypadku decyzji PKO Banku Polskiego S.A. o przeprowadzeniu nowej emisji papierów dłużnych w ramach istniejącego lub nowo utworzonego programu i udziale firmy audytorskiej, a więc może być realizowana wielokrotnie w okresie objętym umową o badanie – cena jednostkowa. Oferta powinna zawierać dwie wersje cenowe w podziale na typ regulacji: | opcjonalna | Polska |  |   |   |   |  |  |
| a) Regulation S, | PLN |  |  |  |  |  |
| b) Rule 144a. | PLN |  |  |  |  |  |
| 1.20. | PKO Bank Polski S.A. | Weryfikacja rocznych raportów "Adekwatność kapitałowa oraz inne informacje Grupy Kapitałowej PKO Banku Polskiego S.A. podlegające ogłaszaniu" oraz ponownych weryfikacji w przypadku ewentualnych korekt tych raportów bądź rozszerzenia informacji w nich zawartych. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 1.21. | PKO Bank Polski S.A. | Weryfikacja półrocznych raportów "Adekwatność kapitałowa oraz inne informacje Grupy Kapitałowej PKO Banku Polskiego S.A. podlegające ogłaszaniu" na 30 czerwca w latach 2027-2031 oraz ponownych weryfikacji w przypadku ewentualnych korekt tych raportów albo rozszerzenia informacji w nich zawartych. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 1.22. | PKO Bank Polski S.A. | Weryfikacja kwartalnych raportów "Adekwatność kapitałowa oraz inne informacje Grupy Kapitałowej PKO Banku Polskiego S.A. podlegające ogłaszaniu" na 31 marca w latach 2027-2031 oraz na 30 września w latach 2027-2031 oraz ponownych weryfikacji w przypadku ewentualnych korekt tych raportów albo rozszerzenia informacji w nich zawartych.  | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 1.23. | PKO Bank Polski S.A. | Weryfikacja w cyklu rocznym kalkulacji zmiennych składników wynagrodzeń dla Zarządu PKO Banku Polskiego S.A. oraz grupy tzw. Material Risk Takers, w tym rezerw z tytułu wynagrodzeń zmiennych na koniec lat 2027-2031 oraz kosztów tych wynagrodzeń zmiennych odpowiednio w latach 2027-2031. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 1.24. | PKO Bank Polski S.A. | Weryfikacja raportów w zakresie luki płacowej między pracownikami płci żeńskiej i męskiej wynikających z Dyrektywy Parlamentu Europejskiego (UE) 2023/970 z 10 maja 2023 w sprawie wzmocnienia stosowania zasady równości wynagrodzeń dla mężczyzn i kobiet za taką samą pracę lub pracę o takiej samej wartości za pośrednictwem mechanizmów przejrzystości wynagrodzeń oraz mechanizmów egzekwowania. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 1.25. | PKO Bank Polski S.A. | Zewnętrzny audyt danych wejściowych w związku z pełnieniem przez PKO Bank Polski S.A. roli Uczestnika Fixingu WIBID i WIBOR - w 2027 roku oraz ewentualnie w latach 2029 i 2031 w przypadku zmiany mapy drogowej Narodowej Grupy Roboczej ds. reformy wskaźników referencyjnych - cena za 1 audyt. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 1.26. | PKO Bank Polski S.A. | Zewnętrzny audyt danych wejściowych w związku z pełnieniem przez PKO Bank Polski S.A. roli Podmiotu Przekazującego Dane na potrzeby wskaźników WIRON i POLSTR – w latach 2027, 2029, 2031 (co 2 lata) – cena za 1 audyt. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 1.27. | PKO Bank Polski S.A. | Usługi atestacyjne w celu potwierdzenia poprawności raportów PKO Banku Polskiego S.A. z alokacji wpływów z zielonych obligacji do kwalifikowanych zielonych aktywów, sporządzonych w cyklu rocznym w latach 2027-2031. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| **2. WARUNKI CENOWE W ZAKRESIE PŁATNOŚCI PONOSZONYCH PRZEZ FUNDACJĘ PKO BANKU POLSKIEGO** |
| 2.1 | Fundacja PKO Banku Polskiego | Badanie rocznych sprawozdań finansowych Fundacji PKO Banku Polskiego. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| **L.p.** | **Nazwa spółki zależnej** | **Nazwa spółki zależnej pośrednio (jeśli usługa dotyczy tej spółki)** | **Usługa** | **Obowiązkowa czy opcjonalna?** | **Kraj świadczenia usługi** | **Ceny za jeden rok** | **Liczba godzin poświęconych na usługę za jeden rok** | **Średnia zastosowana stawka godzinowa netto** |
| Waluta | Cena netto | Vat | Cena brutto |
| **3. WARUNKI CENOWE W ZAKRESIE PŁATNOŚCI PONOSZONYCH PRZEZ SPÓŁKI ZALEŻNE PKO BANKU POLSKIEGO S.A. (BEZPOŚREDNIO I POŚREDNIO)** |
| **3.1. PKO Bank Hipoteczny S.A.** |
| 3.1.1. | PKO Bank Hipoteczny S.A. | nd. | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO Bank Hipoteczny S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.1.2. | PKO Bank Hipoteczny S.A. | nd. | Usługi atestacyjne dotyczące sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju PKO Banku Hipotecznego S.A. zawartej w sprawozdaniach Zarządu PKO Banku Hipotecznego S.A. z działalności PKO Banku Hipotecznego S.A. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 3.1.3. | PKO Bank Hipoteczny S.A. | nd. | Przegląd półrocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO Bank Hipoteczny S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.1.4. | PKO Bank Hipoteczny S.A. | nd. | Badanie rocznych pakietów konsolidacyjnych spółki PKO Bank Hipoteczny S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.1.5. | PKO Bank Hipoteczny S.A. | nd. | Przegląd półrocznych pakietów konsolidacyjnych spółki PKO Bank Hipoteczny S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.1.6. | PKO Bank Hipoteczny S.A. | nd. | Badanie jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO Bank Hipoteczny S.A. na: 31 marca w latach 2027-2031, 30 czerwca w latach 2027-2031, 30 września w latach 2027- 2031 (cena za 1 badanie). | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.1.7. | PKO Bank Hipoteczny S.A. | nd. | Przegląd jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO Bank Hipoteczny S.A. na 31 marca w latach 2027-2031, 30 września w latach 2027-2031 (cena za 1 badanie). | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 3.1.8. | PKO Bank Hipoteczny S.A. | nd. | Wydanie listów poświadczających (ang. *comfort letters* oraz *bring down letters*) na potrzeby aktualizacji (odnowienia) Prospektu Emisyjnego Podstawowego PKO Banku Hipotecznego S.A. dotyczącego istniejącego programu emisji listów zastawnych na rynek europejski, w tym emisji w formacie zielonym. Usługa ta dotyczy wydania listów poświadczających na potrzeby utworzenia prospektu do już istniejącego na moment świadczenia usługi programu (odnowienie istniejącego prospektu po roku). Usługa wykonywana raz w roku w przypadku danego prospektu pod warunkiem podjęcia przez PKO Bank Hipoteczny S.A. decyzji o aktualizacji (odnowieniu) prospektu i udziale firmy audytorskiej – cena jednostkowa. Oferta powinna zawierać dwie wersje cenowe w podziale na typ regulacji: | opcjonalna | Polska |  |   |   |   |  |  |
| a) Regulation S, | PLN |  |  |  |  |  |
| b) Rule 144a. | PLN |  |  |  |  |  |
| 3.1.9. | PKO Bank Hipoteczny S.A. | nd. | Wydanie listów poświadczających (ang. *comfort letters* oraz *bring down letters*) na potrzeby ustanowienia nowej dokumentacji lub pierwszego prospektu do nowego programu PKO Banku Hipotecznego S.A. emisji listów zastawnych na rynek zagraniczny, w tym emisji w formacie zielonym. Usługa wykonywana każdorazowo w przypadku podjęcia przez Zarząd PKO Bank Hipotecznego S.A. uchwały o ustanowieniu nowej dokumentacji lub pierwszego prospektu do nowego programu emisji listów zastawnych i decyzji o udziale firmy audytorskiej, a więc może być realizowana wielokrotnie w okresie objętym umową o badanie - cena jednostkowa. Oferta powinna zawierać dwie wersje cenowe w podziale na typ regulacji: | opcjonalna | Polska |  |  |  |  |  |  |
| a) Regulation S, | PLN |  |  |  |  |  |
| b) Rule 144a. | PLN |  |  |  |  |  |
| 3.1.10. | PKO Bank Hipoteczny S.A. | nd. | Wydanie listów poświadczających (ang. *comfort letters* oraz *bring down letters*) na potrzeby przeprowadzenia nowej emisji w ramach istniejącego lub nowo utworzonego programu PKO Banku Hipotecznego S.A. emisji listów zastawnych na rynek zagraniczny, w tym emisji w formacie zielonym. Usługa wykonywana każdorazowo w przypadku decyzji PKO Banku Hipotecznego S.A. o przeprowadzeniu nowej emisji w ramach istniejącego lub nowo utworzonego programu i udziale firmy audytorskiej, a więc może być realizowana wielokrotnie w okresie objętym umową o badanie - cena jednostkowa. Oferta powinna zawierać dwie wersje cenowe w podziale na typ regulacji: | opcjonalna | Polska |  |   |   |   |  |  |
| a) Regulation S, | PLN |  |  |  |  |  |
| b) Rule 144a. | PLN |  |  |  |  |  |
| 3.1.11. | PKO Bank Hipoteczny S.A. | nd. | Usługi atestacyjne w celu potwierdzenia poprawności raportów PKO Banku Hipotecznego S.A. z alokacji wpływów z zielonych listów zastawnych do kwalifikowanych zielonych aktywów, sporządzonych w cyklu rocznym w latach 2027-2031. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| **3.2. PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (PKO TFI S.A.)** |
| 3.2.1. | PKO TFI S.A. | nd. | a) Badanie rocznych sprawozdań finansowych spółki PKO TFI S.A. przy założeniu nieprzeprowadzania badania rocznych sprawozdań finansowych funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez PKO TFI S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| b) Badanie rocznych sprawozdań finansowych spółki PKO TFI S.A. - przy założeniu przeprowadzania badania rocznych sprawozdań finansowych funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez PKO TFI S.A. | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.2.2. | PKO TFI S.A. | nd. | Badanie rocznych pakietów konsolidacyjnych spółkiPKO TFI S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.2.3. | PKO TFI S.A. | nd. | Przegląd półrocznych pakietów konsolidacyjnych spółkiPKO TFI S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.2.4. | PKO TFI S.A. | nd. | Usługa atestacyjna w zakresie oceny systemu zarządzania ryzykiem w PKO TFI S.A. za lata 2027-2031. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.2.5. | PKO TFI S.A. | nd. | Badanie jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO TFI S.A. na: 31 marca w latach 2027-2031, 30 czerwca w latach 2027-2031, 30 września w latach 2027-2031 (cena za 1 badanie). | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| **3.3. PKO BP BANKOWY PTE S.A.** |
| 3.3.1. | PKO BP BANKOWY PTE S.A. | nd. | a) Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO BP BANKOWY PTE S.A**.**- przy założeniu nieprzeprowadzania badania rocznych sprawozdań finansowych funduszy emerytalnych zarządzanych przez PKO BP BANKOWY PTE S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| b) Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO BP BANKOWY PTE S.A.- przy założeniu przeprowadzania badania rocznych sprawozdań finansowych funduszy emerytalnych zarządzanych przez PKO BP BANKOWY PTE S.A. | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.3.2. | PKO BP BANKOWY PTE S.A. | nd. | Badanie rocznych pakietów konsolidacyjnych spółkiPKO BP BANKOWY PTE S.A.  | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.3.3. | PKO BP BANKOWY PTE S.A. | nd. | Przegląd półrocznych pakietów konsolidacyjnych spółkiPKO BP BANKOWY PTE S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| **3.4. PKO BP Finat sp. z o.o.** |  |  |
| 3.4.1. | PKO BP Finatsp. z o.o.  | nd. | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO BP Finat sp. z o.o**.** | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.4.2. | PKO BP Finatsp. z o.o.  | nd. | Badanie rocznych pakietów konsolidacyjnych spółki PKO BP Finat sp. z o.o. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.4.3. | PKO BP Finatsp. z o.o.  | nd. | Przegląd półrocznych pakietów konsolidacyjnych spółki PKO BP Finat sp. z o.o. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.4.4. | PKO BP Finat sp. z o.o.  | nd. | Usługi atestacyjne w oparciu o międzynarodowy standard ISAE 3402 za okres od 1 listopada roku poprzedniego do 31 października danego roku (weryfikacja funkcjonujących w spółcePKO BP Finat sp. z o.o. mechanizmów kontroli wewnętrznej w obszarach objętych badaniem zakończona dostarczeniem w języku polskim raportu ISAE3402 typu II). Oferta powinna zawierać dwie wersje cenowe: | opcjonalna | Polska |   |   |   |   |  |  |
| a) przy założeniu świadczenia usługi jednorazowo w jednym z lat 2027, 2028, 2029, 2030 lub 2031, | PLN |   |   |   |  |  |
| b) przy założeniu świadczenia usługi w latach 2027-2031. | PLN |   |   |   |  |  |
| **3.5. Grupa Kapitałowa PKO Leasing S.A.** |
| 3.5.1. | PKO Leasing S.A. | nd. | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO Leasing S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.5.2. | PKO Leasing S.A. | nd. | Badanie rocznych skonsolidowanych sprawozdań finansowych grupy kapitałowej PKO Leasing S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.5.3. | PKO Leasing S.A. | nd. | Badanie rocznych pakietów konsolidacyjnych grupy kapitałowej PKO Leasing S.A. (dane skonsolidowane). | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.5.4. | PKO Leasing S.A. | nd. | Przegląd półrocznych pakietów konsolidacyjnych grupy kapitałowej PKO Leasing S.A. (dane skonsolidowane). | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.5.5. | PKO Leasing S.A. | nd. | Badanie jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO Leasing S.A. na: 31 marca w latach 2027-2031, 30 czerwca w latach 2027-2031, 30 września w latach 2027-2031 (cena za 1 badanie). | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.5.6 | PKO Leasing S.A. | nd. | Przegląd półrocznych skonsolidowanych sprawozdań finansowych grupy kapitałowej PKO Leasing S.A. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 3.5.7. | PKO Leasing S.A. | PKO Faktoring S.A. | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO Faktoring S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.5.8. | PKO Leasing S.A. | PKO Faktoring S.A. | Badanie rocznych pakietów konsolidacyjnych spółki PKO Faktoring S.A. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.5.9. | PKO Leasing S.A. | PKO Faktoring S.A. | Przegląd półrocznych pakietów konsolidacyjnych spółki PKO Faktoring S.A. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.5.10. | PKO Leasing S.A. | PKO Faktoring S.A. | Badanie jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO Faktoring S.A na: 31 marca w latach 2027-2031, 30 czerwca w latach 2027-2031, 30 września w latach 2027- 2031 (cena za 1 badanie). | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.5.11. | PKO Leasing S.A. | PKO Agencja Ubezpieczeniowa sp. z o.o. | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO Agencja Ubezpieczeniowa sp. z o.o. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.5.12. | PKO Leasing S.A. | PKO Leasing Finanse sp. z o.o. | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO Leasing Finanse sp. z o.o. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.5.13. | PKO Leasing S.A. | PKO Leasing Sverige AB  | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO Leasing Sverige AB | obowiązkowa | Szwecja | SEK |   |   |   |  |  |
| 3.5.14. | PKO Leasing S.A. | Prime Car Management S.A | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki Prime Car Management S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 3.5.15. | PKO Leasing S.A. | Prime Car Management S.A. | Badanie rocznych pakietów konsolidacyjnych grupy kapitałowej Prime Car Management S.A. (dane skonsolidowane). | obowiązkowa | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 3.5.16. | PKO Leasing S.A. | Prime Car Management S.A. | Przegląd półrocznych pakietów konsolidacyjnych grupy kapitałowej Prime Car Management S.A. (dane skonsolidowane). | obowiązkowa | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 3.5.17. | PKO Leasing S.A. | Prime Car Management S.A. | Badanie rocznych skonsolidowanych sprawozdań finansowych grupy kapitałowej Prime Car Management S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 3.5.18. | PKO Leasing S.A. | Prime Car Management S.A. | Badanie jednostkowych sprawozdań finansowych spółki Prime Car Management S.A na: 31 marca w latach 2027-2031, 30 czerwca w latach 2027-2031, 30 września w latach 2027- 2031 (cena za 1 badanie). | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 3.5.19. | PKO Leasing S.A. | Prime Car Management S.A. | Przegląd półrocznych skonsolidowanych sprawozdań finansowych grupy kapitałowej Prime Car Management S.A | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 3.5.20. | PKO Leasing S.A. | Futura Leasing S.A. | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki Futura Leasing S.A | obowiązkowa | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 3.5.21. | PKO Leasing S.A. | Futura Leasing S.A. | Badanie jednostkowych sprawozdań finansowych spółki Futura Leasing S.A. na: 31 marca w latach 2027-2031, 30 czerwca w latach 2027-2031, 30 września w latach 2027-2031 (cena za 1 badanie). | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.5.22. | PKO Leasing S.A. | Masterlease sp. z o.o. | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki Masterlease sp. z o.o. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 3.5.23. | PKO Leasing S.A. | MasterRent24 sp. z o.o. | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki MasterRent24 sp. z o.o. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| **3.6. Grupa Kapitałowa PKO Życie Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. (PKO Życie TU S.A.)** |
| 3.6.1. | PKO Życie TU S.A. | nd. | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO Życie TU S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.6.2. | PKO Życie TU S.A. | nd. | Badanie rocznych pakietów konsolidacyjnych grupy kapitałowej PKO Życie TU S.A. (dane skonsolidowane). | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.6.3. | PKO Życie TU S.A. | nd. | Przegląd półrocznych pakietów konsolidacyjnych grupy kapitałowej PKO Życie TU S.A. (dane skonsolidowane). | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.6.4. | PKO Życie TU S.A. | nd. | Badanie rocznych sprawozdań o wypłacalności i kondycji finansowej spółki PKO Życie TU S.A., sporządzonych zgodnie z ustawą z 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracji (art. 290 ww. ustawy). | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.6.5. | PKO Życie TU S.A. | nd. | Badanie rocznych skonsolidowanych sprawozdań finansowych grupy kapitałowej PKO Życie TU S.A. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.6.6. | PKO Życie TU S.A. | nd. | Badanie jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO Życie Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. na: 31 marca w latach 2027-2031, 30 czerwca w latach 2027-2031, 30 września w latach 2027-2031 (cena za 1 badanie). | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| **3.7. PKO Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. (PKO TU S.A.)** |
| 3.7.1. | PKO TU S.A. | nd. | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółkiPKO TU S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.7.2. | PKO TU S.A. | nd. | Badanie rocznych pakietów konsolidacyjnych spółki PKO TU S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.7.3. | PKO TU S.A. | nd. | Przegląd półrocznych pakietów konsolidacyjnych spółki PKO TU S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.7.4. | PKO TU S.A. | nd. | Badanie rocznych sprawozdań o wypłacalności i kondycji finansowej spółki PKO TU S.A., sporządzonych zgodnie z ustawą z 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczenioweji reasekuracji (art. 290 ww. ustawy). | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.7.5. | PKO TU S.A. | nd. | Badanie jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. na: 31 marca w latach 2027-2031, 30 czerwca w latach 2027-2031, 30 września w latach 2027- 2031 (cena za 1 badanie). | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| **3.8. Grupa Kapitałowa KREDOBANK S.A.** |
| 3.8.1. | KREDOBANK S.A. | nd. | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki KREDOBANK S.A. W ramach ww. badania przeprowadzenie dodatkowych procedur audytorskich zgodnie z wymogami Narodowego Banku Ukrainy (NBU).  | obowiązkowa | Ukraina | USD |   |   |   |  |  |
| 3.8.2. | KREDOBANK S.A. | nd. | Badanie rocznych skonsolidowanych sprawozdań finansowych grupy kapitałowej KREDOBANK S.A. | obowiązkowa | Ukraina | USD |   |   |   |  |  |
| 3.8.3. | KREDOBANK S.A. | nd. | Badanie rocznych pakietów konsolidacyjnych grupy kapitałowej KREDOBANK S.A. (dane skonsolidowane). | obowiązkowa | Ukraina | USD |   |   |   |  |  |
| 3.8.4. | KREDOBANK S.A. | nd. | Przegląd półrocznych pakietów konsolidacyjnych grupy kapitałowej KREDOBANK S.A. | obowiązkowa | Ukraina | USD |   |   |   |  |  |
| 3.8.5. | KREDOBANK S.A. | nd. | Badanie skonsolidowanych sprawozdań finansowych „Grupy bankowej PKO Banku Polskiego S.A. na Ukrainie" sporządzonych z zgodnie z wymaganiami obowiązującego ustawodawstwa i normatywnych aktów prawnych NBU. |  opcjonalnie | Ukraina | USD |   |   |   |  |  |
| 3.8.6. | KREDOBANK S.A. | nd. | Weryfikacja Sprawozdania kierownictwa KREDOBANK S.A. zgodnie z wymaganiami Postanowienia NBU nr 373 z 24 października 2011 r. i decyzji Narodowej Komisji Papierów Wartościowych i Giełd Ukrainy nr 2826 z 3 grudnia 2013 r. | obowiązkowa | Ukraina | USD |  |  |  |  |  |
| 3.8.7. | KREDOBANK S.A. | nd. | Ocena jakości aktywów KREDOBANK S.A. i akceptowalności zabezpieczenia z tytułu operacji kredytowych zgodnie z wymaganiami NBU (w tym z wymogami „Regulaminu oceny stabilności banków i systemu bankowego Ukrainy”). | obowiązkowa | Ukraina | USD |  |  |  |  |  |
| **3.9. PKO Finance AB**  |
| 3.9.1. | PKO Finance AB | nd. | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki PKO Finance AB. | obowiązkowa | Szwecja | SEK |   |   |   |  |  |
| 3.9.2. | PKO Finance AB | nd. | Badanie rocznych pakietów konsolidacyjnych spółki PKO Finance AB. | obowiązkowa | Szwecja | SEK |   |   |   |  |  |
| 3.9.3. | PKO Finance AB | nd. | Przegląd półrocznych pakietów konsolidacyjnych spółki PKO Finance AB. | obowiązkowa | Szwecja | SEK |   |   |   |  |  |
| **3.11. NEPTUN - fizan i jego podmioty zależne**  |
| 3.10.1. | NEPTUN - fizan | nd. | Badanie rocznych pakietów konsolidacyjnych funduszu NEPTUN - fizan (dane jednostkowe). | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.10.2. | NEPTUN - fizan | nd. | Przegląd półrocznych pakietów konsolidacyjnych funduszu NEPTUN - fizan (dane jednostkowe). | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.10.3. | NEPTUN - fizan | nd. | Badanie rocznych sprawozdań finansowych funduszu NEPTUN – fizan. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.10.4. | NEPTUN - fizan | nd. | Przegląd półrocznych sprawozdań finansowych funduszu NEPTUN - fizan | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.10.5. | NEPTUN - fizan | „Sopot Zdrój"sp. z o.o. | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki „Sopot Zdrój" sp. z o.o. | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.10.6. | NEPTUN - fizan | Bankowe Towarzystwo Kapitałowe S.A. | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki Bankowe Towarzystwo Kapitałowe S.A. | obowiązkowa | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 3.10.7. | NEPTUN - fizan | Bankowe Towarzystwo Kapitałowe S.A. | Badanie rocznych pakietów konsolidacyjnych grupy kapitałowej Bankowe Towarzystwo Kapitałowe S.A. (dane skonsolidowane). | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.10.8. | NEPTUN - fizan | Bankowe Towarzystwo Kapitałowe S.A. | Przegląd półrocznych pakietów konsolidacyjnych grupy kapitałowej Bankowe Towarzystwo Kapitałowe S.A. (dane skonsolidowane). | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.10.9. | NEPTUN - fizan | Bankowe Towarzystwo Kapitałowe S.A. | Badanie rocznych skonsolidowanych sprawozdań finansowych grupy kapitałowej Bankowe Towarzystwo Kapitałowe S.A | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.10.10. | NEPTUN - fizan | Finansowa Kompania „Prywatne Inwestycje”sp. z o.o.  | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki Finansowa Kompania „Prywatne Inwestycje” sp. z o.o. | obowiązkowa | Ukraina | USD |   |   |   |  |  |
| 3.10.11. | NEPTUN - fizan | Finansowa Kompania „Prywatne Inwestycje”sp. z o.o.  | Badanie rocznych pakietów konsolidacyjnych spółki Finansowa Kompania „Prywatne Inwestycje” sp. z o.o. | obowiązkowa | Ukraina | USD |   |   |   |  |  |
| 3.10.12. | NEPTUN - fizan | Finansowa Kompania „Prywatne Inwestycje”sp. z o.o.  | Przegląd półrocznych pakietów konsolidacyjnych spółki Finansowa Kompania „Prywatne Inwestycje” sp. z o.o. | obowiązkowa | Ukraina | USD |   |   |   |  |  |
| 3.10.13. | NEPTUN - fizan | „Inter-Risk Ukraina” Sp. z d.o.  | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki „Inter-Risk Ukraina” Sp. z d.o. | obowiązkowa | Ukraina | USD |   |   |   |  |  |
| 3.10.14. | NEPTUN - fizan | „Inter-Risk Ukraina” Sp. z d.o.  | Badanie rocznych pakietów konsolidacyjnych spółki „Inter-Risk Ukraina” Sp. z d.o. | obowiązkowa | Ukraina | USD |   |   |   |  |  |
| 3.10.15. | NEPTUN - fizan | „Inter-Risk Ukraina” Sp. z d.o.  | Przegląd półrocznych pakietów konsolidacyjnych spółki „Inter-Risk Ukraina” Sp. z d.o. | obowiązkowa | Ukraina | USD |   |   |   |  |  |
| 3.10.16. | NEPTUN - fizan | Finansowa Kompania „Idea Kapitał” sp. z o.o. | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki Finansowa Kompania „Idea Kapitał” sp. z o.o. | obowiązkowa | Ukraina | USD |   |   |   |  |  |
| 3.10.17 | NEPTUN - fizan | „Zarząd Majątkiem Górczewska”sp. z o.o. | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółki „Zarząd Majątkiem Górczewska” sp. z o.o. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| **3.11. PKO VC - fizan z wydzielonymi 2 subfunduszami**  |
| 3.11.1. | PKO VC - fizan z wydzielonymi 2 subfunduszami | nd. | Badanie rocznych pakietów konsolidacyjnych grupy kapitałowej PKO VC - fizan (dane funduszu wraz z subfunduszami). | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.11.2. | PKO VC - fizan z wydzielonymi 2 subfunduszami | nd. | Przegląd półrocznych pakietów konsolidacyjnych grupy kapitałowej PKO VC - fizan (dane funduszu wraz z subfunduszami). | obowiązkowa | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.11.3. | PKO VC - fizan z wydzielonymi 2 subfunduszami | nd. | Badanie rocznych połączonych sprawozdań finansowych funduszu PKO VC - fizan z wydzielonymi 2 subfunduszami oraz rocznych jednostkowych sprawozdań subfunduszy - cena za 1 subfundusz\*. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 3.11.4. | PKO VC - fizan z wydzielonymi 2 subfunduszami | nd. | Przegląd półrocznych połączonych sprawozdań finansowych funduszu PKO VC - fizan z wydzielonymi 2 subfunduszami oraz półrocznych jednostkowych sprawozdań subfunduszy - cena za 1 subfundusz\*. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **L.p.** | **Nazwa towarzystwa będącego spółką zależną Banku** | **Nazwa funduszu zarządzanego przez spółkę** | **Usługa** | **Usługa obowiązkowa czy opcjonalna?** | **Kraj świadczenia usługi** | **Ceny za jeden rok** | **Liczba godzin poświęconych na usługę za jeden rok** | **Średnia zastosowana stawka godzinowa netto** |
| Waluta | Cena netto | Vat  | Cena brutto |
| **4. WARUNKI CENOWE W ZAKRESIE USŁUG DOTYCZĄCYCH FUNDUSZY ZARZĄDZANYCH PRZEZ SPÓŁKI ZALEŻNE PKO BANKU POLSKIEGO S.A.(z wyłączeniem funduszy stanowiących jednostki zależne PKO Banku Polskiego S.A. wykazywanych w punkcie 3)** |
| **4.1. Fundusze zarządzane przez PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. \*** |
| 4.1.1. | PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Fundusze Inwestycyjne Zamknięte Aktywów Niepublicznych (bez wydzielonych subfunduszy) - nowe | a) Badanie rocznych sprawozdań finansowych nowych funduszy - w przypadku posiadania spółek kontrolowanych przez fundusz, przy założeniu nieprzeprowadzania badania rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółek kontrolowanych przez fundusz - cena za 1 fundusz. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| b) Badanie rocznych sprawozdań finansowych nowych funduszy - w przypadku posiadania spółek kontrolowanych przez fundusz, przy założeniu przeprowadzania badania rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółek kontrolowanych przez fundusz - cena za 1 fundusz. |  |  |  |  |  |
| c) Badanie rocznych sprawozdań finansowych nowych funduszy - w przypadku nieposiadania spółek kontrolowanych przez fundusz - cena za 1 fundusz. |   |   |   |  |  |
| 4.1.2. | PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Fundusze Inwestycyjne Zamknięte Aktywów Niepublicznych (bez wydzielonych subfunduszy) - nowe | a) Przegląd półrocznych sprawozdań finansowych nowych funduszy - w przypadku posiadania spółek kontrolowanych przez fundusz, przy założeniu nieprzeprowadzania badania rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółek kontrolowanych przez fundusz - cena za 1 fundusz. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| b) Przegląd półrocznych sprawozdań finansowych nowych funduszy - w przypadku posiadania spółek kontrolowanych przez fundusz, przy założeniu przeprowadzania badania rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółek kontrolowanych przez fundusz - cena za 1 fundusz. |   |   |   |  |  |
| c) Przegląd półrocznych sprawozdań finansowych nowych funduszy - w przypadku nieposiadania spółek kontrolowanych przez fundusz - cena za 1 fundusz. |  |  |  |  |  |
| 4.1.3. | PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Fundusze Inwestycyjne Zamknięte Aktywów Niepublicznych (z wydzielonymi subfunduszami) - nowe | a) Badanie połączonych sprawozdań finansowych nowych funduszy z wydzielonymi subfunduszami oraz rocznych jednostkowych sprawozdań nowych subfunduszy w przypadku posiadania spółek kontrolowanych przez fundusz, przy założeniu nieprzeprowadzania badania rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółek kontrolowanych przez fundusz - cena za 1 subfundusz. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| b) Badanie połączonych sprawozdań finansowych nowych funduszy z wydzielonymi subfunduszami oraz rocznych jednostkowych sprawozdań nowych subfunduszy - w przypadku posiadania spółek kontrolowanych przez fundusz, przy założeniu przeprowadzania badania rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółek kontrolowanych przez fundusz - cena za 1 subfundusz. |  |  |  |  |  |
| c) Badanie połączonych sprawozdań finansowych nowych funduszy z wydzielonymi subfunduszami oraz rocznych jednostkowych sprawozdań nowych subfunduszy - w przypadku nieposiadania spółek kontrolowanych przez fundusz - cena za 1 subfundusz. |  |  |  |  |  |
| 4.1.4. | PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Fundusze Inwestycyjne Zamknięte Aktywów Niepublicznych (z wydzielonymi subfunduszami) - nowe | a) Przegląd połączonych półrocznych sprawozdań finansowych nowych funduszy z wydzielonymi subfunduszami oraz półrocznych jednostkowych sprawozdań nowych subfunduszy – w przypadku posiadania spółek kontrolowanych przez fundusz, przy założeniu nieprzeprowadzania badania rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółek kontrolowanych przez fundusz - cena za 1 subfundusz. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| b) Przegląd połączonych półrocznych sprawozdań finansowych nowych funduszy z wydzielonymi subfunduszami oraz półrocznych jednostkowych sprawozdań nowych subfunduszy – w przypadku posiadania spółek kontrolowanych przez fundusz, przy założeniu przeprowadzania badania rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółek kontrolowanych przez fundusz - cena za 1 subfundusz. |  |  |  |  |  |
| c) Przegląd połączonych półrocznych sprawozdań finansowych nowych funduszy z wydzielonymi subfunduszami oraz półrocznych jednostkowych sprawozdań nowych subfunduszy – w przypadku nieposiadania spółek kontrolowanych przez fundusz - cena za 1 subfundusz. |  |  |  |  |  |
| 4.1.5. | PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Fundusze Inwestycyjne Zamknięte Aktywów Niepublicznych (bez wydzielonych subfunduszy oraz z wydzielonymi funduszami) - nowe | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółek z o.o. posiadanych przez nowe fundusze - cena za 1 spółkę. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 4.1.6. | PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Fundusze Inwestycyjne Zamknięte Aktywów Niepublicznych (bez wydzielonych subfunduszy oraz z wydzielonymi funduszami) - nowe | Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych spółek komandytowo-akcyjnych posiadanych przez nowe fundusze - cena za 1 spółkę. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 4.1.7. | PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Fundusze Inwestycyjne Otwarte i Specjalistyczne Fundusze Inwestycyjne Otwarte (bez wydzielonych subfunduszy) istniejące i nowe | Badanie rocznych sprawozdań finansowych funduszy (obecnie 2  fundusze) - cena za 1 fundusz. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 4.1.8. | PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Fundusze Inwestycyjne Otwarte i Specjalistyczne Fundusze Inwestycyjne Otwarte (bez wydzielonych subfunduszy) istniejące i nowe | Przegląd półrocznych sprawozdań finansowych funduszy (obecnie 2 fundusze) - cena za 1 fundusz. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 4.1.9. | PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Fundusze Inwestycyjne Otwarte i Specjalistyczne Fundusze Inwestycyjne Otwarte z wydzielonymi subfunduszami- istniejące i nowe | Badanie rocznych połączonych sprawozdań finansowych funduszy z wydzielonymi subfunduszami i rocznych jednostkowych sprawozdań subfunduszy (obecnie 5 funduszy i 48 subfunduszy) - cena za 1 subfundusz. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 4.1.10. | PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Fundusze Inwestycyjne Otwarte i Specjalistyczne Fundusze Inwestycyjne Otwarte z wydzielonymi subfunduszami – istniejące i nowe | Przegląd półrocznych połączonych sprawozdań finansowych funduszy z wydzielonymi subfunduszami i półrocznych jednostkowych sprawozdań subfunduszy (obecnie 5 funduszy i 48 subfunduszy) - cena za 1 subfundusz. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 4.1.11. | PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Fundusze Inwestycyjne Otwarte i Specjalistyczne Fundusze Inwestycyjne Otwarte z wydzielonymi subfunduszami – istniejące i nowe | Usługi atestacyjne polegające na ocenie metod i zasad wyceny aktywów funduszy i subfunduszy - zgodnie z art. 220 ust. 1 ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi; usługa wykonywana co najmniej raz w roku w odniesieniu do istniejących funduszy i subfunduszy oraz na każde żądanie TFI, w przypadku zmiany prospektów informacyjnych istniejących funduszy, oraz tworzenia nowych funduszy i subfunduszy (obecnie 7 funduszy i 48 subfundusze) - opłata za 1 oświadczenie dla funduszu. | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 4.1.12. | PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Fundusze Inwestycyjne Zamknięte (bez wydzielonych subfunduszy) – istniejące i nowe  | Badanie rocznych sprawozdań finansowych funduszy (obecnie 9 funduszy) - cena za 1 fundusz.  | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 4.1.13. | PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Fundusze Inwestycyjne Zamknięte (bez wydzielonych subfunduszy) – istniejące i nowe  | Przegląd półrocznych sprawozdań finansowych funduszy (obecnie 9 funduszy) - cena za 1 fundusz. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 4.1.14. | PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Fundusze Inwestycyjne Zamknięte z wydzielonymi subfunduszami - nowe | Badanie rocznych połączonych sprawozdań finansowych funduszy z wydzielonymi subfunduszami i rocznych jednostkowych sprawozdań subfunduszy (obecnie brak takich funduszy) - cena za 1 subfundusz. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 4.1.15. | PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Fundusze Inwestycyjne Zamknięte z wydzielonymi subfunduszami - nowe | Przegląd półrocznych połączonych sprawozdań finansowych funduszy z wydzielonymi subfunduszami i półrocznych jednostkowych sprawozdań subfunduszy (obecnie brak takich funduszy) - cena za 1 subfundusz. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 4.1.16. | PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Fundusze Inwestycyjne Zamknięte - nowe | Usługi atestacyjne polegające na ocenie metod i zasad wyceny aktywów funduszy i subfunduszy - zgodnie z art. 22 ust. 1 pkt 12 ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (usługa wykonywana jednorazowo w przypadku tworzenia nowych funduszy) - cena za 1 fundusz. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 4.1.17 | PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Fundusze Inwestycyjne Zamknięte – w przypadku połączenia | Usługi atestacyjne polegające na badaniu planu połączenia funduszy - zgodnie z art. 208 zzj ust. 3 ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (usługa wykonywana jednorazowo w przypadku łączenia 2 lub więcej funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.) - cena za 1 badanie | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| 4.1.18 | PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. | Fundusze Inwestycyjne Zamknięte – w przypadku połączenia | Usługi atestacyjne polegające na poświadczeniu prawidłowości wyceny aktywów i ustaleniu stosunku liczby certyfikatów łączonych funduszy - zgodnie z art. 208 zzm ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (usługa wykonywana jednorazowo w przypadku łączenia2 lub więcej funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.) - cena za 1 poświadczenie | opcjonalna | Polska | PLN |  |  |  |  |  |
| **4.2. Fundusze zarządzane przez PKO BP BANKOWY PTE S.A.** |
| 4.2.1. | PKO BP BANKOWY PTE S.A. | PKO BP BANKOWY OFE | Badanie rocznych sprawozdań finansowych funduszu. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |
| 4.2.2. | PKO BP BANKOWY PTE S.A. | PKO BP BANKOWY DFE | Badanie rocznych sprawozdań finansowych funduszu. | opcjonalna | Polska | PLN |   |   |   |  |  |

\* Dla nowych funduszy/subfunduszy/spółek obowiązuje cena ustalona dla danego typu funduszy/subfunduszy/spółek.

1. Zestawienie podsumowujące:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **RAZEM NETTO WG WALUT** | **RAZEM NETTO W PLN** (przy zastosowaniu kursów średnich NBP obowiązujących na dzień 31 sierpnia 2025 r.) | **W TYM:** |
| **PODSUMOWANIE WARUNKÓW CENOWYCH ZA JEDEN ROK**(przy uwzględnieniu wersji cenowych "a")  | PLN | USD | SEK | EUR | CZK | usługi obowiązkowe | usługi opcjonalne |
| 1. PŁATNOŚCI PONOSZONE PRZEZ PKO BANK POLSKI S.A. |   |   |   |   |  |   |   |   |
| 2. PŁATNOŚCI PONOSZONE PRZEZ FUNDACJĘ PKO BANKU POLSKIEGO |   |   |   |   |  |   |   |   |
| 3. PŁATNOŚCI PONOSZONE PRZEZ SPÓŁKI ZALEŻNE BANKU (BEZPOŚREDNIO I POŚREDNIO), W TYM: |   |   |   |   |  |   |   |   |
| 3.1. PKO Bank Hipoteczny S.A. |   |   |   |   |  |   |   |   |
| 3.2. PKO TFI S.A. |   |   |   |   |  |   |   |   |
| 3.3. PKO BP BANKOWY PTE S.A. |   |   |   |   |  |   |   |   |
| 3.4. PKO BP Finat sp. z o.o. |   |   |   |   |  |   |   |   |
| 3.5. Grupa Kapitałowa PKO Leasing S.A. |   |   |   |   |  |   |   |   |
| 3.6. Grupa Kapitałowa PKO Życie TU S.A. |   |   |   |   |  |   |   |   |
| 3.7. PKO TU S.A. |   |   |   |   |  |   |   |   |
| 3.8. Grupa Kapitałowa KREDOBANK S.A. |   |   |   |   |  |   |   |   |
| 3.9. PKO Finance AB |   |   |   |   |  |   |   |   |
| 3.10. Neptun - fizan i jego podmioty zależne |   |   |   |   |  |   |   |   |
| 3.11. PKO VC - fizan z wydzielonymi 2 subfunduszami\*\* |   |   |   |   |  |   |   |   |
| 4. USŁUGI DOTYCZĄCE FUNDUSZY ZARZĄDZANYCH PRZEZ SPÓŁKI ZALEŻNE BANKU, W TYM: |   |   |   |   |  |   |   |   |
| 4.1. Fundusze zarządzane przez PKO TFI S.A.\*\* |   |   |   |   |  |   |   |   |
| 4.1. Fundusze zarządzane przez PKO BP BANKOWY PTE S.A. |   |   |   |   |  |   |   |   |
| **RAZEM ZA JEDEN ROK** |  |  |  |  |  |  |  |  |

\*\* Na potrzeby formularza podsumowującego ceny za 1 fundusz/subfundusz/spółkę należy pomnożyć przez liczbę funduszy/subfunduszy/spółek wskazaną w kolumnie „Usługa”.

W przypadku gdy usługa dotyczy nowych funduszy/subfunduszy/spółek na potrzeby formularza podsumowującego prosimy przyjąć kwotę zero (usługi nr 4.1.5 - 4.1.10 oraz 4.1.19 – 4.1.21).

Wynagrodzenie określone w formularzu oferty powinno stanowić całość wynagrodzenia za przeprowadzenie danej usługi (wynagrodzenie za usługę powinno być stałe, bez dodatkowych kosztów).

Założenia dotyczące indeksacji cen w formularzu oferty:

* wynagrodzenie określone w formularzu oferty powinno stanowić stałą wartość za 2027 rok (nie podlegającą indeksowaniu),
* kwoty wynagrodzeń za okresy dotyczące 2028, 2029, 2030 i 2031 będą podlegać indeksacji publikowanym przez GUS wskaźnikiem średniorocznej inflacji CPI (od stycznia do grudnia) w ujęciu r/r za lata 2027, 2028, 2029 i 2030 odpowiednio,
* dla podmiotów zagranicznych indeksacja będzie dokonana na bazie parametrów danych o inflacji w danym kraju, dla usług wykonywanych w Ukrainie, gdzie usługi rozliczane są w USD, indeksacja będzie dokonana na bazie inflacji z USA.
1. **Zobowiązanie do zawarcia umowy**

My niżej podpisani, reprezentując Oferenta wskazanego w punkcie 1 lub działający w imieniu Oferenta wskazanego w pkt 1, oświadczamy, że:

1. akceptujemy bez zastrzeżeń, wszystkie postanowienia zapytania ofertowego (wraz załącznikami),
2. zgadzamy się, że podpisanie umowy nastąpi w terminie wyznaczonym przez PKO Bank Polski S.A./spółkę zależną PKO Banku Polskiego S.A.
3. **Oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu**

Oświadczamy, że Oferent wskazany w pkt 1, którego reprezentujemy:

1. nie wykonywał czynności związanych z przygotowaniem niniejszego postępowania i nie posługiwał się w celu sporządzenia oferty osobami uczestniczącymi w dokonywaniu tych czynności,
2. zobowiązuje się/nie zobowiązuje się\*\*\* do dokonywania rozliczeń w ramach zawartej z Bankiem umowy za pośrednictwem rachunku prowadzonego w PKO Banku Polskim S.A.
3. **Oświadczenie dotyczące złożonej oferty i ogólnych warunków realizacji zakupu**

Ponadto, reprezentując Oferenta wskazanego w punkcie 1, oświadczamy, że:

1. podane w ofercie ceny przedmiotu zakupu zawierają wszystkie koszty zakupu, jakie ponosi Bank i nie będą podlegały podwyższeniu lub waloryzacji przez czas trwania umowy, chyba że jej postanowienia mówią inaczej,
2. w przypadku wybrania naszej oferty do 31 marca 2027 r. zawrzemy umowę na badanie sprawozdań finansowych oraz zrealizujemy przedmiot zakupu zgodnie z wymogami opisanymi w Zapytaniu oraz złożonej przez nas ofercie.
* Oświadczam, że nie zalegam z płatnościami na rzecz Urzędu Skarbowego
* Oświadczam, że nie zalegam z płatnościami na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych

|  |
| --- |
|  |
| Pieczęć firmowa i podpis przedstawicieli Oferenta oraz data przygotowania oferty |

\*\*\* niepotrzebne skreślić