**Załącznik nr 2 do Zapytania ofertowego**

**Nr sprawy: 1/2022/NF**

**Wymagania w zakresie świadczenia kompleksowej obsługi ksiąg rachunkowych, sprawozdawczości podatkowej i korporacyjnej Spółki JSW Innowacje S.A**

Przedmiotem zamówienia jest kompleksowa obsługa ksiąg rachunkowych, sprawozdawczości podatkowej i korporacyjnej Spółki, w tym:

1. Prowadzenie ksiąg rachunkowych wg MSR (przy założeniu, że liczba dokumentów księgowych nie przekroczy 280 sztuk)
* księgowanie dowodów księgowych (faktury, rachunki, paragony, noty), w obecnie posiadanym systemie FK lub innym,
* prowadzenie ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
* naliczanie i księgowanie miesięcznej amortyzacji,
* prowadzenie rozrachunków,
* zamykanie okresów sprawozdawczych,
* przygotowanie i przekazywanie informacji do sprawozdań skonsolidowanych,
* miesięczne, terminowe sporządzanie sprawozdań finansowych,
* rozliczanie delegacji,
* przygotowywanie przelewów bankowych,
* księgowanie wyciągów bankowych,
* rozliczanie i monitorowanie rozrachunków z kontrahentami,
* tworzenie odpisów aktualizacyjnych,
* uzgadnianie i potwierdzanie sald rozrachunków,
* rozliczania zgodnie z MSSF16,
* wystawianie faktur sprzedażowych VAT w imieniu Zleceniodawcy,
* wystawianie not księgowych,
* naliczanie i rozwiązywanie rezerw,
* pełna obsługa audytu rocznego,
* sporządzanie dodatkowych zestawień dla Zleceniodawcy.
1. Przygotowywanie raportów dla celów sporządzania sprawozdań korporacyjnych:
* wprowadzanie danych do programu dedykowanego do sprawozdawczości skonsolidowanej typu Oracle Hyperion,
* uzgadnianie obrotów rozrachunków i kosztów z jednostkami powiązanymi,
* przygotowanie raportów na potrzeby rachunkowości zarządczej i dla celów konsolidacji.
1. Sprawozdawczość podatkowa i statystyczna:
* sporządzanie zeznań i deklaracji podatkowych,
* naliczanie podatku akcyzowego,
* rozliczanie podatku u źródła,
* prowadzenie ewidencji JPK VAT,
* obliczanie zaliczek na podatek dochodowy CIT,
* roczne rozliczanie podatku dochodowego od osób prawnych,
* rozliczanie ulgi B+R,
* sporządzanie sprawozdań dla celów statystycznych.

Dodatkowe oczekiwania:

Sposób przekazywania dokumentów musi uwzględnić obsługę programu elektronicznego obiegu dokumentów (EOD), kompatybilnego z programem FK. Zawieszone na wspólnej platformie skany dokumentów źródłowych (faktur) muszą zostać wprowadzone przez wykonawcę usługi do EOD. Po przejściu standardowej ścieżki akceptacji, która wymaga stałego nadzoru i zatwierdzeniu dokumentu, faktury muszą zostać wyeksportowane (zaciągnięte) do systemu FK w celu ich zaewidencjonowania.

Naliczanie list płac przez pracowników JSW Innowacje SA, musi być realizowane na oprogramowaniu wykonawcy usługi.

Księgowanie dokumentów kosztowych obecnie odbywa się w systemie FK COMARCH EGERIA, i jest prowadzone na kontach zespołu 4 i 5. Rozbudowany plan kont, umożliwia sporządzanie wielowymiarowych wariantów sprawozdawczych. Dostosowany jest do specyfiki spółki działającej
w obszarze realizacji projektów B+R, także współfinansowanych ze środków UE.

Ze względu na fakt, iż Spółka działa w Grupie Kapitałowej, obowiązek comiesięcznego zamknięcia ksiąg i sporządzenia sprawozdania finansowego (sprawozdanie z wyniku finansowego i innych całkowitych dochodów, sprawozdanie z sytuacji finansowej, rachunek przepływów pieniężnych) następuje w terminie do 10 dnia miesiąca, bez względu na ilość dni roboczych. Istnieje konieczność stałego kontaktu z pracownikami Zleceniodawcy w celu prawidłowej interpretacji procedowanych dokumentów i przygotowywanie informacji wymaganych przy kontrolach wewnętrznych.