

Katowice, dnia 17 lutego 2014 r.

W imieniu Parku Naukowo - Technologicznego „Euro-Centrum” Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach w związku z postępowaniem o numerze Z-4/I/2014/PNT na:

„Budowę hali montażowo - magazynowej z instalacją fotowoltaiczną spełniającą wymogi budynku niskoenergetycznego wraz z zagospodarowaniem terenu posadowionej w Katowicach przy ul. Ligockiej 103 (budynek nr 10)”

w związku z Projektem pod nazwą „Utworzenie Parku Naukowo - Technologicznego Euro-Centrum - rozwój i zastosowanie nowych technologii w obszarze poszanowania energii i jej odnawialnych źródeł”; realizowanym w ramach Osi Priorytetowej 5: Dyfuzja innowacji; Działanie 5.3: Wspieranie Ośrodków Innowacyjności Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka; finansowanym ze środków Unii Europejskiej oraz środków budżetu Państwa; w związku z umową o udzielenie wsparcia z dnia 08 października 2010 r. o nr POIG.05.03.00-00-010/10-05;

uprzejmie informuję, że w dniu 17 lutego 2014 r. do Zamawiającego wpłynęły następujące pytania, na które poniżej udzielono odpowiedzi:

- 1) Proszę o wyjaśnienie treści SIWZ, pkt.8.1.3.2. Czy Zamawiający wymaga, aby dla potwierdzenia wiedzy i doświadczenia w zakresie instalacji grzewczej z wykorzystaniem kotła gazowego kondensacyjnego jako źródło ciepła oraz instalacji opartej o system VRF, Wykonawca przedstawił referencje z wykonanych prac na jednym obiekcie? Czy Zamawiający uzna referencje dla instalacji grzewczej z wykorzystaniem kotła gazowego kondensacyjnego jako źródło ciepła dla jednego obiektu i instalacji systemu VRF dla innego obiektu?

Zamawiający wyjaśnia, że prace w zakresie instalacji grzewczej z wykorzystaniem kotła gazowego kondensacyjnego jako źródło ciepła (I) oraz instalacji opartej o system VRF (II) mogą zostać wykonane na oddzielnych obiektach. Wykonawca może więc legitymować się oddzielnymi referencjami na (I) i (II).

- 2) Proszę o sprecyzowanie co oznacza zgodnie z pkt. 8.3.2. posiadanie środków finansowych które rozumie się jako przeciętny stan środków pieniężnych o ograniczonej możliwości dysponowania, wykazany w sprawozdaniu finansowym za ostatni rok obrotowy. Proszę o jednoznaczne określenie sposobu obliczenia środków finansowych, które rozumie się jako przeciętny stan środków pieniężnych o ograniczonej możliwości dysponowania, wykazany w sprawozdaniu finansowym za ostatni rok obrotowy lub wskazanie w którym miejscu znajduje się taka informacja w sprawozdaniu finansowym.

Zamawiający wskazuje, że zgodnie z KSR nr 1 Rachunek Przepływów Pieniężnych przez środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania rozumie się:

- **Jest to stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego przyjęty do rachunku przepływów pieniężnych. Jeżeli treść tej pozycji, o czym wyżej, jest taka sama w rachunku przepływów pieniężnych i bilansie, to stan ten odpowiada stanowi końcowemu wykazanemu w pozycji bilansu**



B.III.1.c: "Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne" po korekcie o zmianę stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych, jeżeli korekta taka miała miejsce. Inne różnice między wymienionymi zmianami stanu mogą wystąpić w szczególności z tytułu przeklasyfikowania składników krótkoterminowych aktywów finansowych do środków pieniężnych, na potrzeby rachunku przepływów pieniężnych, zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 25 ustawy.

- Środki pieniężne, którymi jednostka może dysponować jedynie w ograniczonym stopniu (mimo że są one w jej posiadaniu), są to środki, które nie mogą być dowolnie przez nią wykorzystane. Uzasadnia to wykazanie w rachunku przepływów pieniężnych kwot zablokowanych na rachunkach bankowych (np. w celu zabezpieczenia operacji, blokady zabezpieczające kredyty i pożyczki lub inne kontrakty finansowe), środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, Zakładowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, akredytywy czy otrzymane z tytułu planowanego przetargu wadła, z uwzględnieniem zasady istotności.

Umownie przyjmuje się, że w omawianej pozycji wykazuje się środki pieniężne, którymi możliwość dysponowania jest ograniczona na dłużej niż 3 miesiące od dnia bilansowego.

Niezgodność sumy pozycji D+F z kwotą wykazaną w pozycji G wskazuje, że przy sporządzeniu rachunku przepływów pieniężnych popełniono błąd i konieczna jest weryfikacja poprawności rachunku.

Zgodnie z zapisami SIWZ punkt 7.4.2 za przeciętny stan środków należałoby wziąć stan środków na początek i koniec ostatniego roku obrotowego i podzielić przez 2.

Z poważaniem,
Justyna Kownacka
Przedwodnicząca Komisji Przetargowej