

## Załącznik nr 1 - Ogólny opis przedmiotu zamówienia

### Założenia ogólne

#### Aplikacja do pracy z wykorzystaniem przeglądarki internetowej

Aplikacja musi:

- być dostosowana do aktualnych wymogów polskiego ustawodawstwa, przepisów obowiązujących do dnia 31 grudnia 2016 roku i musi być zgodna z wytycznymi OECD w zakresie cen transferowych
- zostać sporządzona w formie kreatora z formularzami, do których użytkownik będzie wprowadzał dane,
- zapewnić stosowną ochronę wprowadzonych danych przez wzgląd na ich poufność,
- ułatwić zarządzanie procesem przygotowania dokumentacji cen transferowych: od identyfikacji transakcji, przez zebranie i analizę danych, aż po sporządzenie dokumentacji podatkowych i wydruk,
- pozwalać na znaczną automatyzację przygotowania dokumentacji dzięki opcjom tworzenia dokumentacji „czasowych” (dla kolejnych lat) oraz „lustrzanych” (dla drugiej strony transakcji);
- funkcja tworzenia wersji „lustrzanych” dodatkowo powinna zapewniać spójność dokumentacji sporządzanych w ramach grupy,
- pozwalać na sporządzanie dokumentacji wzorcowych,
- umożliwiać koordynację pracy zespołu odpowiedzialnego za sporządzanie dokumentacji – poprzez moduł zarządzania zadaniami,
- pozwalać na przechowywanie w bazie danych gotowych dokumentacji oraz wszystkich załączników (umów, porozumień, analiz i danych rynkowych) w dowolnym formacie (pliki PDF, JPG, pliki pakietu Microsoft Office)
- pozwalać na dodawanie tabeli i wykresów do treści sporządzanych dokumentacji,
- posiadać interfejs w języku polskim i angielskim oraz możliwość dodawania kolejnych wersji językowych,
- umożliwiać import/eksport danych,
- zapewniać odpowiednią kontrolę procesu sporządzania dokumentacji podatkowych poprzez możliwość śledzenia historii zmian,
- zapewniać możliwość standaryzowania i ujednolicania wprowadzanych treści poprzez porównywanie treści w ramach różnych dokumentacji oraz ich synchronizację,
- posiadać menadżer ustawień obejmujący m.in. ustawienia wydruków, walidacji, standardowych treści, wybór języka interfejsu.

#### Baza danych

Aplikacja musi współpracować z bazą danych SQL dostępną na rynku w ramach bezpłatnej licencji.

Baza danych niezbędna będzie do przechowywania danych dla sporządzonych przez użytkownika końcowego dokumentacji podatkowych.

Aplikacja powinna umożliwiać korzystanie z wielu odrębnych baz danych w ramach jednej instalacji.

Funkcjonowanie aplikacji powinno przewidywać dwa modele:

- z instalacją na serwerze klienta; obsługa aplikacji lokalnie z wykorzystaniem przeglądarki internetowej,

- z instalacją w środowisku chmurowym; obsługa aplikacji zdalnie z wykorzystaniem przeglądarki internetowej.

#### Zarządzanie systemem licencjonowania

System licencjonowania musi umożliwiać zarządzanie licencjami oraz sublicencjami oraz zarządzanie podmiotami zdefiniowanymi na poziomie aplikacji w celu sporządzania dokumentacji podatkowych.

#### Zaproponowanie rozwiązania / technologii

Wykonawca powinien zaproponować możliwie najlepszą technologię umożliwiającą rozwój aplikacji oraz zaprojektować i wdrożyć architekturę zapewniającą bezpieczeństwo przetwarzanych danych.

#### Zaproponowanie widoku użytkownika

Wykonawca powinien zaproponować interfejs użytkownika.

#### **Zapewnienie zgodności z przepisami prawa**

Aplikacja powinna umożliwiać sporządzanie dokumentacji podatkowych zgodnie z przepisami prawa obowiązującymi do 31 grudnia 2016 roku oraz zgodnie z przepisami prawa obowiązującymi od 1 stycznia 2017 roku.

Zastosowana technologia powinna umożliwiać modyfikację zaimplementowanych wersji legislacyjnych oraz dodawanie kolejnych.

#### **Automatyzacja procesu sporządzania dokumentacji podatkowych**

Program powinien pozwalać w sposób zautomatyzowany, na zebranie, ocenę oraz analizowanie informacji dotyczących transakcji z podmiotami powiązanymi.

Program powinien zarządzać dowolną liczbą dokumentacji podatkowych, sporządzonych dla wszystkich stron transakcji oraz dotyczących wszystkich okresów, w których dokumentowane transakcje były realizowane. Program powinien umożliwiać zebranie, importowanie oraz analizowanie w jednej bazie danych, informacji oraz dokumentów w formie elektronicznej.

Program powinien móc korzystać ze zdefiniowanych początkowo przez użytkowników szablonów zawierających treści merytoryczne, które będą standaryzować część dokumentacji podatkowej i będą wykorzystywane wielokrotnie.

#### **Spójność dokumentacji podatkowych przygotowanych przez obie strony transakcji.**

Aplikacja dawać możliwość automatycznego generowania dokumentacji dla drugiej strony transakcji, zwanych dokumentacjami lustrzanymi. Rozwiązanie to powinno zapewniać spójność opisu charakteru i przebiegu transakcji, zastosowanej metody kalkulacji ceny i argumentów służących udowodnieniu rynkowego charakteru warunków transakcji.

#### **Tworzenie dokumentacji czasowych**

Program powinien dawać możliwość automatycznego generowania dokumentacji dla tej samej transakcji, lecz za inne lata podatkowe, zwanych w programie dokumentacjami czasowymi. Rozwiązanie takie powinno powodować bardzo istotne zmniejszenie nakładu czasu i pracy, który jest konieczny dla sporządzenia dokumentacji do transakcji powtarzalnych, realizowanych w każdym roku podatkowym.

### **Zapewnienie kompletności dokumentacji podatkowych**

Oprogramowanie powinno zapewniać kontrolę nad kompletnością sporządzonych dokumentacji, tj. zgodności ich zakresu z wymogami obowiązujących przepisów. Na każdym etapie prac powinna istnieć możliwość zweryfikowania, jakie elementy dokumentacji nie zostały uzupełnione.

### **Centralizacja informacji**

Program powinien pozwalać na przechowywanie w bazie danych nie tylko gotowych dokumentacji, lecz również wszystkich załączników (umów, porozumień, danych rynkowych), które mogą mieć wpływ na wynik ewentualnej kontroli skarbowej. Rozwiązanie takie powinno pozwalać na dostęp i scentralizowane zarządzanie nie tylko dokumentacjami podatkowymi, lecz również wszystkimi dokumentami źródłowymi na podstawie, których dokumentacje zostały sporządzone.

### **Zarządzanie uprawnieniami dostępu do aplikacji**

Główny użytkownik (administrator) powinien mieć możliwość nadawania użytkownikom aplikacji zróżnicowanych poziomów uprawnień dostępu do poszczególnych funkcji programu, co zapewni ochronę informacji poufnych. Dzięki temu rozwiązaniu powinno być możliwe zaangażowanie w całym procesie wielu osób, również tych które nie powinny mieć dostępu do informacji wykraczających poza zakres ich działalności.

### **Automatyczna weryfikacja transakcji podlegających obowiązkowi dokumentacyjnemu**

Aplikacja na podstawie wprowadzonych danych powinna informować użytkownika o zakresie dokumentacji podatkowych jaki ma sporządzić.

### **Dokumentacja master file**

Aplikacja powinna posiadać moduł do ewidencjonowania, sporządzania i modyfikowania dokumentacji podatkowych grupowych, tzw. master file zgodnie z art. 9a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

### **Deklaracja CIT - TP**

Aplikacja powinna umożliwiać sporządzanie deklaracji CIT - TP obowiązujących do 1 stycznia 2017 roku na podstawie danych zdefiniowanych dla poszczególnych podmiotów oraz w ramach poszczególnych dokumentacji. Moduł CIT - TP powinien umożliwiać stosowną ewidencję zawartości poszczególnych deklaracji oraz walidację danych.

### **Oświadczenia**

Aplikacja powinna umożliwiać sporządzanie oświadczeń o sporządzonych dokumentacjach podatkowych.

### **Dokumentacja techniczna**

Wykonawca musi sporządzić dokumentację techniczną opracowanego programu w języku angielskim.

## **Elementy dokumentacji wygenerowanej przez program**

### W zakresie podstawowej dokumentacji podatkowej:

- STRONA TYTUŁOWA
- ODNIESIENIE DO PRZEPISÓW PRAWA
- SPIS STOSOWANYCH SKRÓTÓW
- ZADANIA I METODOLOGIA DOKUMENTACJI
- INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE TRANSAKЦИИ
- Podmioty uczestniczące w transakcji
- Przedmiot transakcji
- Umowy będące podstawą transakcji określające zasady jej realizacji
- INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE – WSTĘP
- Opis funkcjonowania podmiotów transakcji
- Struktura organizacyjna i struktura zarządcza podmiotu
- Realizowana strategia gospodarcza podmiotu
- Otoczenie konkurencyjne podmiotu
- Charakter powiązań między stronami transakcji
- Cel transakcji
- Opis przebiegu transakcji
- Powiązanie z inną transakcją
- Analiza finansowa
- OPIS DODATKOWY DLA USŁUG O NISKIEJ WARTOŚCI DODANEJ
- OKREŚLENIE FUNKCJI PODMIOTÓW UCZESTNICZĄCYCH W TRANSAKЦИИ
- Funkcje podmiotu
- Funkcje kontrahenta
- OKREŚLENIE AKTYWÓW UŻYTYCH PRZEZ STRONY TRANSAKЦИИ
- Aktywa użyte przez podmiot
- Aktywa użyte przez kontrahenta
- OKREŚLENIE RYZYK ZWIĄZANYCH Z TRANSAKCIĄ
- Ryzyka ponoszone przez podmiot
- Ryzyka ponoszone przez kontrahenta
- PRZEWIDYWANE KOSZTY TRANSAKЦИИ ORAZ DANE DOTYCZĄCE ZAPŁATY
- Koszty ponoszone przez podmiot
- Koszty ponoszone przez kontrahenta
- ANALIZA FUNKCJONALNA
- Dane dotyczące zapłaty
- Termin i forma zapłaty
- Wartość transakcji, wpływ wartości transakcji na dochód/stratę
- METODA I SPOSÓB KALKULACJI ZYSKÓW ORAZ OKREŚLENIE CENY PRZEDMIOTU TRANSAKЦИИ
- Metoda kalkulacji
- Określenie ceny przedmiotu transakcji
- Opis metody
- TRANSAKCIJA PORÓWNYWALNA
- WPŁYW STRATEGII GOSPODARCZEJ NA WARTOŚĆ TRANSAKЦИИ
- INNE CZYNNIKI MAJĄCE WPŁYW NA WARTOŚĆ PRZEDMIOTU TRANSAKЦИИ
- OKREŚLENIE OCZEKIWANYCH KORZYŚCI
- PODSUMOWANIE
- SPIS ZAŁĄCZNIKÓW

W zakresie dokumentacji grupowej tzw. master file:

- Wskazanie podmiotu powiązanego sporządzającego dokumentację grupową
- Struktura organizacyjna grupy podmiotów powiązanych
- Opis zasad wyznaczania cen transakcyjnych
- Opis przedmiotu i zakresu działalności
- Opis posiadanych, tworzonych, rozwijanych i wykorzystywanych w działalności przez grupę podmiotów powiązanych istotnych wartości niematerialnych
- Opis sytuacji finansowej podmiotów tworzących grupę
- Opis zawartych przez podmioty tworzące grupę podmiotów powiązanych porozumień w sprawach podatku dochodowego

W zakresie deklaracji CIT-TP:

Zgodnie z rozporządzeniem ministra rozwoju i finansów w sprawie określenia wzoru uproszczonego sprawozdania w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych, do którego został wydany projekt rozporządzenia dnia 14 listopada 2016 roku.

Załącznik nr 2 - Oświadczenie o braku powiązań osobowych lub kapitałowych pomiędzy Wykonawcą a Zamawiającym

### Oświadczenie

Nawiązując do zapytania ofertowego:

„**Tytuł przedmiotu zamówienia**

Zapytanie ofertowe na wytworzenie aplikacji służącej do sporządzania dokumentacji podatkowych oraz deklaracji CIT-TP.

**Nazwa podmiotu**

SWGK IT Sp. z o.o. Sp. k.

**NIP**

7792371565

**Termin składania ofert**

27 stycznia 2017 roku”

z dnia 20.01.2017 roku, ja/my, niżej podpisany/ni:

.....  
(imię/imiona i nazwisko/nazwiska osoby/osób uprawnionej/yh do reprezentowania Wykonawcy)  
działając w imieniu i na rzecz:

.....  
(dane Wykonawcy – pełna nazwa i adres)  
oświadczam, że

Wykonawca nie jest powiązany osobowo lub kapitałowo z Zamawiającym, gdzie przez powiązania kapitałowe lub osobowe rozumie się wzajemne powiązania między beneficjentem lub osobami upoważnionymi do zaciągania zobowiązań w imieniu beneficjenta lub osobami wykonującymi w imieniu beneficjenta czynności związane z przeprowadzeniem procedury wyboru wykonawcy a wykonawcą, polegające w szczególności na:

- a) uczestniczeniu w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej,
- b) posiadaniu co najmniej 10% udziałów lub akcji, o ile niższy próg nie wynika z przepisów prawa lub nie został określony przez IZ w wytycznych programowych,
- c) pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika,
- d) pozostawaniu w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa drugiego stopnia lub powinowactwa drugiego stopnia w linii bocznej lub w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli.

.....  
(osoba/y uprawniona/e do reprezentowania Wykonawcy)

Załącznik nr 3 - Formularz ofertowy

### Formularz ofertowy

Dotyczy postępowania toczącego się w trybie zapytania ofertowego z zachowaniem zasady konkurencyjności i w związku z realizacją projektu wytworzenia aplikacji webowej służącej do sporządzania dokumentacji podatkowych oraz deklaracji CIT-TP w ramach poddziałania 2.3.2. Bony na innowacje dla MŚP – 2016 r.:

**„Tytuł przedmiotu zamówienia**

Zapytanie ofertowe na wytworzenie aplikacji webowej służącej do sporządzania dokumentacji podatkowych oraz deklaracji CIT-TP.

**Nazwa podmiotu**

SWGK IT Sp. z o.o. Sp. k.

**NIP**

7792371565

**Termin składania ofert**

27 stycznia 2017 roku”  
z dnia 20.01.2017 roku.

W odpowiedzi na wskazane powyżej zapytanie ofertowe, my:

(dane Wykonawcy)

Nazwa Wykonawcy

.....  
Adres Wykonawcy

.....  
NIP i REGON Wykonawcy

.....  
Nr KRS Wykonawcy

.....  
Dane osoby wskazanej do kontaktu ze strony Wykonawcy

.....  
niniejszym informujemy, że:

- cena netto za realizację wynosi ..... PLN,
- określamy czas realizacji projektu na ..... tygodni,
- deklarowana ilość użytkowników końcowych, jaką włączymy w proces prac badawczo – rozwojowych wynosi .....

Oświadczam/y, iż zapoznaliśmy się z warunkami zapytania ofertowego i nie wnoszę/wnosimy do niego żadnych uwag oraz zdobyłam/em/liśmy konieczne informacje i wyjaśnienia niezbędne do przygotowania oferty.

.....  
(osoba/y uprawniona/e do reprezentowania Wykonawcy)

→

KK