

Rada Nadzorcza Spółki H.CEGIELSKI-POZNAŃ S.A.

z siedzibą w Poznaniu 61-485, przy ul. 28 Czerwca 1956 r. nr 223/229 wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000010696

z a p r a s z a

podmioty uprawnione do badania sprawozdań finansowych w rozumieniu art. 46 i 57 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym tj. z dnia 13 maja 2022 r. (Dz.U. z 2022 r. poz. 1302),

do składania ofert

na przeprowadzenie badań: sprawozdań finansowych H.CEGIELSKI-POZNAŃ S.A. w Poznaniu („HCP”, „Spółka”) za lata 2022 i 2023, badań sprawozdań finansowych spółek zależnych: H.CEGIELSKI - ENERGOCENTRUM Sp. z o.o. i Infocentrum z o.o. za lata 2022 i 2023, badań skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy kapitałowej HCP za lata 2022 i 2023 oraz sporządzenie sprawozdań z badania tych sprawozdań.

Badanie sprawozdania finansowego powinno zawierać dodatkowo opinię i raport biegłego rewidenta o stanie wykorzystania środków przeznaczonych na realizację celu Umowy Wsparcia zawartej przez Spółkę ze Skarbem Państwa, natomiast sprawozdanie końcowe powinno uwzględniać wymogi określone w umowie.

Badanie powinno być przeprowadzone zgodnie z normami badania określonymi przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów.

Oferta powinna zawierać:

- 1) informację o firmie audytorskiej, w tym o formie prowadzenia działalności, wpisie na listę firm audytorskich (art. 57 ust 1. ustawy o biegłych rewidentach), o liczbie zatrudnionych na umowę o pracę biegłych rewidentów oraz o składzie zespołu audytowego dedykowanego do badania spółki,
- 2) oświadczenia firmy audytorskiej o:
 - spełnianiu wymogów niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy o biegłych rewidentach oraz nie istnieniu innych zagrożeń dla ich niezależności, a także zastosowaniu zabezpieczenia w celu ich zminimalizowania;

- dysponowaniu kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiającymi odpowiednie przeprowadzenie badania;
 - wyznaczeniu jako kluczowego biegłego rewidenta osoby wpisanej do rejestru biegłych rewidentów i w związku z tym spełnianiu przez nią warunków określonych w art. 4 ust. 2-5 ustawy o biegłych rewidentach.
- 3) cenę za badanie sprawozdania finansowego H.CEGIELSKI-POZNAŃ S.A. w Poznaniu oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy kapitałowej HCP, sporządzenie sprawozdań (uwzględniające wszystkie koszty ponoszone przez biegłego rewidenta), a także opinię i raport dotyczący Umowy Wsparcia ze Skarbem Państwa, oraz wynagrodzenie netto za badanie sprawozdania finansowego H. CEGIELSKI – ENERGOCENTRUM Sp. z o.o. oraz za badanie sprawozdania finansowego Infocentrum Sp. z o.o., przy czym wynagrodzenie za przeprowadzenie badania ma odzwierciedlać pracochłonność oraz stopień złożoności prac i kwalifikacje biegłych rewidentów wykonujących badanie, a nie powinno być uzależnione od żadnych warunków, w tym od wyniku badania oraz świadczenia innych usług na rzecz badanej jednostki lub jednostek z nią powiązanych. Należy złożyć ofertę cenową za 2 kolejne okresy sprawozdawcze.
 - 4) wskazanie metod i terminów badania sprawozdania finansowego, przy czym termin wykonania badania rocznego sprawozdania finansowego H.CEGIELSKI-POZNAŃ S.A. i przedłożenia pisemnej opinii oraz raportu z wyników przeprowadzonego badania nie może być późniejszy niż 10 marca roku następującego po roku sprawozdawczym, termin wykonania badania skonsolidowanego sprawozdania i przedłożenia pisemnej opinii oraz raportu z wyników przeprowadzonego badania nie może być późniejszy niż 27 marca roku następującego po roku sprawozdawczym, zaś w przypadku H. CEGIELSKI – ENERGOCENTRUM Sp. z o.o. i Infocentrum Sp. z o.o. nie może być późniejszy niż 10 lutego następującego po roku sprawozdawczym.
 - 5) poświadczoną za zgodność z oryginałem kserokopię dokumentów potwierdzających posiadanie przez firmę audytorską ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej, z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej;
 - 6) zobowiązanie do udziału w posiedzeniach Rady Nadzorczej w sprawie oceny sprawozdań finansowych, o których mowa powyżej oraz do udziału w Walnych Zgromadzeniach w sprawie zatwierdzenia rocznego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji,
 - 7) zobowiązanie do przekazania do wiadomości Rady Nadzorczej informacji o potrzebnych do wprowadzenia zmianach w systemie rachunkowości H.CEGIELSKI-POZNAŃ S.A. sporządzonych dla Zarządu Spółki w formie tzw. listu do Zarządu,
 - 8) projekt umowy o badanie sprawozdań finansowych, o których mowa powyżej.

Dopuszcza się wspólne złożenie oferty na badania sprawozdań finansowych H.CEGIELSKI-POZNAŃ S.A. w Poznaniu oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy kapitałowej HCP oraz spółek zależnych przez biegłych rewidentów prowadzących działalność gospodarczą we własnym imieniu i na własny rachunek, działających jako konsorcjum na podstawie umowy regulującej ich współpracę.

Zastrzega się, że ten sam podmiot nie może badać sprawozdania finansowego H.CEGIELSKI-POZNAŃ S.A. w Poznaniu oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy kapitałowej HCP więcej niż przez trzy kolejne lata, także jako uczestnik konsorcjum.

Pisemne oferty należy złożyć w terminie do dnia **23.09.2022 roku** (włącznie) na adres: H.CEGIELSKI-POZNAŃ S.A. ul. 28 Czerwca 1956 r. nr 223/229, 61-485 Poznań w zamkniętej kopercie z adnotacją „Oferta na badanie sprawozdania finansowego Spółki” lub osobiście w Kancelarii Ogólnej. W każdym przypadku za datę złożenia ofert uważać się będzie datę jej wpływu do siedziby Spółki na ww. adres.

Oferty zostaną otwarte i rozpatrzone przez Radę Nadzorczą do dnia **30.09.2022 roku**.

Oferty złożone po upływie terminu do ich przyjmowania oraz niespełniające wszystkich warunków określonych w niniejszym zaproszeniu nie podlegają rozpatrzeniu.

H.CEGIELSKI-POZNAŃ S.A. uprawniony jest do odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.