

Ogłoszenie w sprawie wyboru firmy audytorskiej

Rada Nadzorcza „Lentex” S.A. z siedzibą w Lublińcu (dalej „**Spółka**”) niniejszym zaprasza do złożenia oferty na badanie i przegląd sprawozdań finansowych Spółki (jednostkowych oraz skonsolidowanych) oraz wybranych spółek zależnych za lata 2019-2020.

I. Opis przedmiotu Oferty.

1. Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego „Lentex” S.A. za rok obrotowy 2019 oraz 2020, sporządzonego według MSR/MSSF;
2. Przeprowadzenie badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „Lentex” S.A. za rok obrotowy 2019 oraz 2020, sporządzonego według MSR/MSSF;
3. Dokonanie przeglądu skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego „Lentex” S.A. za okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2019 roku oraz 30 czerwca 2020 roku, sporządzonego według MSR/MSSF;
4. Dokonanie przeglądu skróconego skonsolidowanego śródrocznego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „Lentex” S.A. za okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2019 roku oraz 30 czerwca 2020 roku, sporządzonego według MSR/MSSF;
5. Wykonanie wszystkich czynności koniecznych do prawidłowej realizacji przedmiotu Oferty, w szczególności sporządzenie sprawozdania z badań o których mowa w pkt 1 i 2 powyżej oraz raportu z przeglądów o których mowa w pkt 3 i 4 powyżej, a także dodatkowego sprawozdania dla Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki.
6. Zakres dodatkowy A:
 - a) Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego spółki zależnej „Gamrat” S.A. z siedzibą w Jaśle (dalej „Gamrat”) za rok obrotowy 2019 oraz 2020, sporządzonego według MSR/MSSF;
 - b) Przeprowadzenie badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego spółki zależnej Gamrat za rok obrotowy 2019 oraz 2020, sporządzonego według MSR/MSSF;
 - c) Dokonanie przeglądu skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego spółki zależnej Gamrat za okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2019 roku oraz 30 czerwca 2020 roku, sporządzonego według MSR/MSSF;
 - d) Dokonanie przeglądu skróconego skonsolidowanego śródrocznego sprawozdania finansowego spółki zależnej Gamrat za okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2019 roku oraz 30 czerwca 2020 roku, sporządzonego według MSR/MSSF;

7. Zakres dodatkowy B:

- a) Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego spółki zależnej „Baltic Wood” S.A. z siedzibą w Jaśle (dalej „Baltic Wood”) za rok obrotowy 2019 oraz 2020, sporządzonego według Ustawy o rachunkowości, a dla celów konsolidacji według MSR/MSSF;
- b) Dokonanie przeglądu skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego spółki zależnej Baltic Wood za okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2019 roku oraz 30 czerwca 2020 roku, sporządzonego według Ustawy o rachunkowości, a dla celów konsolidacji według MSR/MSSF.

8. Zastrzeżenie:

Spółka zaznacza, że wybór firmy audytorskiej w zakresie realizacji przedmiotu Oferty wskazanego w zakresie dodatkowym A oraz zakresie dodatkowym B należy do właściwych organów spółek zależnych, odpowiednio spółki zależnej Gamrat oraz spółki zależnej Baltic Wood. Otrzymane przez Spółkę oferty w tym zakresie zostaną przekazane do wskazanych spółek zależnych celem ich rozpatrzenia, a właściwe organy tych spółek dokonają samodzielnego wyboru firmy audytorskiej.

II. Wykaz sprawozdań finansowych podlegających Ofercie:

Sprawozdania finansowe podlegające procesowi ofertowania zostały wskazane w pkt I powyżej („Opis przedmiotu Oferty”).

III. Zawartość Oferty.

Oferta firmy audytorskiej powinna zawierać w szczególności:

1. Informacje o firmie audytorskiej, w tym wpisie na listę firm audytorskich (wraz z dokumentami potwierdzającymi), proponowany skład zespołu, który będzie realizował przedmiot Oferty w stosunku do Spółki oraz spółek zależnych, a także informację o podmiotach, które dana firma audytorska badała w przeszłości, z uwzględnieniem referencji, w szczególności ze spółek z sektorów w których działają spółki z Grupy, w tym posiadających status spółki publicznej, której akcje są notowane na rynku regulowanym GPW w Warszawie S.A.;
2. Oświadczenie biegłego rewidenta i firmy audytorskiej o spełnieniu wymogów niezależności określonych we właściwych przepisach prawa;
3. Oświadczenie firmy audytorskiej o posiadaniu niezbędnej wiedzy i doświadczenia celem realizacji przedmiotu Oferty;
4. Oświadczenie firmy audytorskiej o 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 do 5 Ustawy z dnia

11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

5. Cenę za realizację przedmiotu Oferty w następujących wariantach:
 - a) Zakres podstawowy za realizację przedmiotu Oferty wskazanego w pkt I.1 do I.5 przy założeniu wyboru Oferty tylko w tym zakresie, bez wariantów dodatkowych wybranych przez spółki zależne;
 - b) Zakres rozszerzony obejmujący oddzielne ceny za realizację poszczególnych punktów przedmiotu Oferty (zakres podstawowy pkt I.1 do I.5, zakres dodatkowy A pkt I.6.a do I.6.d oraz zakres dodatkowy B pkt I.7.a do I.7.b), przy założeniu wyboru takiej Oferty w pełnym zakresie przez Spółkę oraz spółki zależne;
6. Wskazanie metod oraz proponowanych terminów badania sprawozdań finansowych objętych przedmiotem Oferty;
7. Projekt Umowy na realizację przedmiotu Oferty;
8. Poświadczoną za zgodność z oryginałem przez osoby uprawnione do reprezentacji firmy audytorskiej kserokopie dokumentów potwierdzających posiadanie przez firmę audytorską ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywanych czynności objętych przedmiotem Oferty;
9. Informację o terminie ważności Oferty, który nie powinien być krótszy niż 30 dni od daty złożenia Oferty.

IV. Kryteria wyboru firmy audytorskiej.

Wybór firmy audytorskiej zostanie dokonany w oparciu o następujące kryteria:

1. Doświadczenie oraz pozycja na rynku usług audytorskich podmiotów przeprowadzających badanie jednostek zainteresowania publicznego, w tym spółek giełdowych;
2. Znajomość branży, w której funkcjonuje Spółka i jej spółki zależne;
3. Proponowana przez audytora metoda badania;
4. Reputacja firmy audytorskiej i potwierdzenie należytej jakości realizowanych usług badania sprawozdań finansowych;
5. Oczekiwane wynagrodzenie za badanie sprawozdań finansowych zgodnie z zapytaniem ofertowym opublikowanym w ramach niniejszego zaproszenia, wraz z kosztami dodatkowymi, a także warunki płatności wynagrodzenia;
6. Zakres i wysokość ubezpieczenia firmy audytorskiej.

V. Informacje o Spółce oraz jej Grupie Kapitałowej

Informacje o Spółce oraz Grupie Kapitałowej Lentex (w tym o spółce zależnej Gamrat oraz Baltic Wood) można znaleźć na stronie internetowej Spółki www.lentex.com.pl, w szczególności w publikowanych przez Spółkę raportach okresowych znajdujących się w Dziale „Relacje inwestorskie”.

VI. Termin i miejsce składania ofert.

Podmioty zainteresowane powinny składać oferty do dnia 16 maja 2019 roku do godz. 14.00, w jednej z następujących form:

1. Forma pisemna, w zamkniętej kopercie, z dopiskiem „*Oferta na badanie i przegląd sprawozdań finansowych Lentex*”, osobiście w siedzibie Spółki lub poprzez przesłanie na adres Spółki: 42-700 Lubliniec, ul. Powstańców Śląskich 54 (decyduje data wpływu do Spółki);
2. Forma elektroniczna, na adres kancelaria@lentex.com.pl, z dopiskiem w tytule „*Oferta na badanie i przegląd sprawozdań finansowych Lentex*”, pliki w formie pdf.

Oferty, które wpłyną po terminie lub które nie będą spełniać powyższych warunków nie będą podlegały rozpatrzeniu.

Otwarcie ofert zostanie dokonane przez Komitet Audytu do dnia 21 maja 2019 roku bez obecności Oferentów.

Spółka nie wyklucza przeprowadzenia bezpośrednich negocjacji pomiędzy przedstawicielami wybranych firm audytorskich, które złożą Oferty w odpowiedzi na niniejsze zaproszenie.

Spółka ma zamiar zakończyć postępowanie do dnia 31 maja 2019 roku.

Spółka zastrzega sobie prawo do swobodnego wyboru oferty, przedłużenia trwania terminu składania ofert, negocjacji warunków oraz odstąpienia od wyboru oferty, bez podania przyczyny i bez ponoszenia z tego tytułu jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych wobec Oferentów.

Niniejsze zaproszenie nie stanowi oferty w rozumieniu art. 66 § 1 Kodeksu cywilnego.

W razie dodatkowych pytań w zakresie Oferty prosimy o kontakt mailowy na adres: kancelaria@lentex.com.pl

Opublikowano dnia 09 maja 2019 roku