

**Rada Nadzorcza**  
**Spółki Zakłady Ceramiczne „BOLESŁAWIEC” w Bolesławcu**  
**Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
**przy ulicy Kościuszki 11**

**z a p r a s z a**

**do składania ofert przez firmy audytorskie na:**

**Przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2023 i za rok obrotowy 2024 oraz sporządzenie sprawozdań z badania sprawozdań finansowych.**

**I. Warunki badania sprawozdania finansowego:**

- 1) Wyznaczony przez firmę audytorską biegły rewident (dalej: kluczowy biegły rewident) badający sprawozdanie zobowiązany będzie w razie potrzeby do obecności na Zwyczajnym/Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników zatwierdzającym sprawozdanie finansowe Spółki za dany rok obrotowy w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji, jeżeli przedmiotem obrad są sprawy finansowe. Koszty uczestnictwa w Zwyczajnym/Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników ponosi firma audytorska.
- 2) Kluczowy biegły rewident zobowiązany będzie do obecności na co najmniej jednym posiedzeniu Rady Nadzorczej po przedłożeniu sprawozdania z badania sprawozdania finansowego. Koszty uczestnictwa w posiedzeniach Rady Nadzorczej ponosi firma audytorska.
- 3) Kluczowy biegły rewident zobowiązany będzie do przekazania do wiadomości Rady Nadzorczej sporządzanych dla Zarządu (w formie tzw. listów do zarządu) informacji o problemach w systemie rachunkowości Spółki.
- 4) Pełna płatność za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego nastąpi po przyjęciu przez Radę Nadzorczą Sprawozdania z badania sprawozdania finansowego Spółki za dany rok obrotowy.

**Pisemne oferty należy przesłać pocztą za potwierdzeniem odbioru na adres Zakłady Ceramiczne „BOLESŁAWIEC” w Bolesławcu Sp. z o.o., ul. Kościuszki 11, 59-700 Bolesławiec lub złożyć osobiście w sekretariacie Spółki w zamkniętych kopertach z dopiskiem „Oferta na badanie sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2023 i za rok obrotowy 2024 Spółki Zakłady Ceramiczne „Bolesławiec” w Bolesławcu Sp. z o.o.” Zgłoszenia przyjmowane będą w nieprzekraczalnym terminie do dnia 12 października 2023 r. do godziny 14-tej. Decyduje data i godzina wpływu oferty do sekretariatu Spółki.**

**II. Oferta winna zawierać:**

- 1) Informację o firmie audytorskiej, w tym o formie prowadzenia działalności, wpisie na listę firm audytorskich, o liczbie zatrudnionych na umowę o pracę biegłych rewidentów.

- 2) Informację o składzie zespołu audytowego dedykowanego do badania sprawozdania finansowego Spółki, z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta.
- 3) Oświadczenie firmy audytorskiej o:
  - spełnieniu wymogów niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1015), dalej ustawa o biegłych rewidentach, oraz o 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.
- 4) Oświadczenie o przyjęciu zobowiązania ewentualnej konieczności uczestnictwa biegłego rewidenta w Zwyczajnym/Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników.
- 5) Oświadczenie o przyjęciu zobowiązania konieczności uczestnictwa biegłego rewidenta na posiedzeniach Rady Nadzorczej na warunkach określonych w ogłoszeniu.
- 6) Cenę za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za 2023 r. oraz sporządzenie sprawozdania z badania, cenę za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za 2024 r. oraz sporządzenie sprawozdania z badania. Cena powinna uwzględniać wszelkie koszty związane z przeprowadzeniem badań.
- 7) Wskazanie metod i terminów badania sprawozdania finansowego.
- 8) Poświadczoną za zgodność z oryginałem kserokopię dokumentów potwierdzających posiadanie przez firmę audytorską ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej.
- 9) Zaświadczenie potwierdzające wpis oferenta na listę firm audytorskich prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.

### III. Kryteriami oceny ofert będą:

- 1) Oferowana cena uwzględniająca nakład pracy biegłego rewidenta.
- 2) Doświadczenie i pozycja na rynku audytorskim, w tym znajomość branży, w której działa Spółka.
- 3) Metody i terminy badania.

**IV. Otwarcie ofert i wybór firmy audytorskiej do badania sprawozdania finansowego nastąpi do dnia 30 października 2023 r.**

**V. Wszelkie informacje oferenci mogą uzyskać drogą elektroniczną lub telefoniczną w terminie do dnia 12 października 2023 r.**

**Kontakt: tel. 75 732-38-24, e-mail: [sekretariat@ceramicboleslawiec.com.pl](mailto:sekretariat@ceramicboleslawiec.com.pl)**

Na stronie internetowej Spółki znajduje się projekt umowy o badanie sprawozdania finansowego.

Zgłoszenia nie spełniające powyższych wymagań lub złożone po terminie, nie będą rozpatrywane.

Ponadto, Rada Nadzorcza zastrzega sobie prawo swobodnego wyboru oferty oraz odstąpienia od wyboru oferty, bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.