

Załącznik  
do Decyzji Nr 4 Pełnomocnika Wspólnika  
z dnia 29.08.2017 r.

## OGŁOSZENIE

**Pełnomocnik Wspólnika Spółki  
Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Ostrowie Wielkopolskim sp. z o.o.  
z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim**

wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 00003771163, NIP 622-010-86-88, REGON 000617485, z kapitałem zakładowym w wysokości 1.000.000 zł

zaprasza

firmy audytorskie, o których mowa w art. 46 i 57 *ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U.2017 poz. 1089.)*, do składania ofert na:

- badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2017 oraz sporządzenie sprawozdania z badania,
- badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2018 oraz sporządzenie sprawozdania z badania,

Zainteresowane firmy audytorskie proszone są o złożenie pisemnych ofert w terminie do dnia **22.09.2017 r. godz. 14<sup>00</sup>** w siedzibie Spółki: 63-400 Ostrów Wielkopolski, ul. Batorego 35.

Oferty należy przesłać lub składać w zamkniętej kopercie z adnotacją na kopercie: „Oferta na badanie sprawozdań finansowych spółki Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Ostrowie Wielkopolskim sp. z o.o. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim”. W każdym przypadku za datę złożenia ofert uważać się będzie datę jej wpływu do siedziby Spółki na ww. adres.

Oferty złożone po upływie terminu określonego do ich przyjmowania nie podlegają rozpatrzeniu.

Warunki i oczekiwania wobec firmy audytorskiej:

- 1) kluczowy biegły rewident powinien być obecny, na swój koszt, na spotkaniu z Pełnomocnikiem Wspólnika dokonującym oceny sprawozdania finansowego oraz, jeżeli będzie to konieczne, na Zwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników zatwierdzającym sprawozdanie finansowe, w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji,
- 2) przekazywanie do wiadomości Pełnomocnika Wspólnika sporządzanych dla Zarządu (w formie tzw. listów do zarządu) informacji o problemach w systemie rachunkowości Spółki,
- 3) w razie potrzeby udział w inwentaryzacji rocznej.

Oferta powinna zawierać:

- 1) Informacje i dokumenty o ofercie (w oryginale lub kserokopie poświadczone za zgodność z oryginałem), w tym: o formie prowadzenia działalności, wpisie do rejestru biegłych rewidentów, wpisie na listę firm audytorskich, o liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów, znajomości branży w której działa Spółka, ważnej umowy ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej,
- 2) Określenie składu zespołu przeprowadzającego badania, z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta,
- 3) Oświadczenie firmy audytorskiej i członków zespołu wykonującego badanie o spełnianiu przez nich warunków określonych w art. 69-74 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U.2017 poz. 1089 ze zm.) do wyrażenia bezstronnej i niezależnej

opinii o badanym sprawozdaniu finansowym, pod rygorem odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia – składający oświadczenie jest obowiązany do zawarcia w nim klauzuli o następującej treści: „Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia” (zgodnie z art. 74 ust. 2 ustawy o biegłych rewidentach),

- 4) Łączne wynagrodzenie netto/brutto za badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2017 i rok 2018 oraz sporządzenie sprawozdań z badania tych sprawozdań (nieuzależnione od żadnych warunków oraz uwzględniające wszystkie koszty ponoszone przez biegłego rewidenta),
- 5) Wskazanie metod i terminów badania sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2017 i rok 2018. Przy czym termin wykonania badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki i przedłożenia sprawozdań z badania sprawozdań finansowych Spółki nie może być późniejszy niż 20 marca roku następującego po roku sprawozdawczym,
- 6) Zobowiązanie do przekazania do wiadomości Pełnomocnika Wspólnika informacji o problemach w systemie rachunkowości Spółki sporządzonych dla Zarządu Spółki w formie tzw. listu do Zarządu,
- 7) Oświadczenie o wyrażeniu zgody na uczestnictwo w spotkaniu z Pełnomocnikiem Wspólnika przed dokonaniem oceny sprawozdania finansowego oraz, jeżeli będzie to konieczne - na Zgromadzeniu Wspólników zatwierdzającym sprawozdanie finansowe.

Stosownie do art. 66 ust. 5 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016r., poz.1047 j.t. ze zm.) pierwsza umowa o badanie sprawozdania finansowego zostanie zawarta z firmą audytorską na okres nie krótszy niż dwa lata z możliwością przedłużenia na kolejne co najmniej dwuletnie okresy.

Otwarcie ofert i wybór firmy audytorskiej zostanie dokonany przez Pełnomocnika Wspólnika do dnia 30.09.2017 r.

W przypadku dokonania wyboru, wybrana firma audytorska zostanie powiadomiona drogą pisemną o wyborze jej oferty.

Pełnomocnik Wspólnika zastrzega sobie prawo unieważnienia zaproszenia bez podania przyczyn i bez ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.