

Zapytanie Ofertowe nr 1/SA/2021 z dnia 23.02.2021 r.

I. Zwracamy się z uprzejmą prośbą o przedstawienie oferty na:

„badanie jednostkowego oraz skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego za lata obrotowe 2021 i 2022 oraz przegląd półrocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za I półrocze w latach 2021 i 2022, podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej ECB S.A., tj.

- spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A.,
- spółki Elektrociepłownia BĘDZIN Sp. z o.o.,
- spółki Energetyczne Towarzystwo Finansowo-Leasingowe Energo-Utech SA,

zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości oraz według zasad określonych przez Międzynarodowe Standardy Rachunkowości (MSR) i Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF)”.

II. Zakres prac:

Przeгляд i badanie sprawozdania finansowego za w/w lata obrotowe:

a) dla spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A.:

- przegląd półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego;
- przegląd półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego;
- badanie jednostkowego sprawozdania finansowego;
- badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego

b) dla spółki Elektrociepłownia BĘDZIN Sp. z o.o.:

- przegląd półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego;
- badanie jednostkowego sprawozdania finansowego;

c) dla spółki ETF-L Energo-Utech S.A.:

- przegląd półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego;
- badanie jednostkowego sprawozdania finansowego;

d) dodatkowo dla spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A.:

- wydanie oceny dot. sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2021 i 2022 w oparciu o przyjętą politykę wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej (na podstawie przepisów art. 90g ust 10 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 623, z późn. zm.)

Badanie powinno spełniać wymogi:

1. ustawy o rachunkowości,
2. norm badania ustalonych przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów.

III. Dodatkowe wymagania:

1. Zakończenie przeglądu półrocznego łącznie ze sporządzeniem raportu z przeglądu w terminie do **30 sierpnia** roku, w którym przeprowadzane jest badanie.
2. Przeprowadzenie badania wstępnego łącznie z omówieniem wszelkich ewentualnych rozbieżności pomiędzy stronami w zakresie dotyczącym sprawozdania finansowego spółki w terminie **od listopada do grudnia** roku, w którym przeprowadzane jest badanie.
3. Zakończenie badania sprawozdania finansowego za rok, którego dotyczy badanie łącznie ze sporządzeniem sprawozdania z badania do **10 kwietnia** roku następującego po badanym okresie.
4. Zleceniodawca nie będzie ponosił dodatkowych kosztów związanych z przeprowadzeniem zlecenia, takich jak m. in.: koszty podróży, wyżywienia, noclegów, drukowania, kopiowania, łączności, wykorzystania komputerów, przesyłek i tłumaczeń.
5. Zleceniobiorca zapewni uczestnictwo biegłego rewidenta w posiedzeniu Rady Nadzorczej oraz w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, których przedmiotem będzie zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego.
6. Zleceniodawca zapewni uczestnictwo i nadzór w trakcie realizacji zlecenia przez biegłego rewidenta.
7. Wszelkie różnice zdań lub spory wynikające z ewentualnej zawartej umowy lub jej dotyczące, które nie zostaną polubownie rozwiązane przez strony, będą rozpatrywane przez sądy powszechne właściwe dla siedziby zleceniodawcy.
8. Umowa powinna zawierać wszystkie zapisy, o których mowa w zleceniu.

IV. Planowany termin prac: do 20 marca 2022 r. za rok obrotowy 2021 oraz do 20 marca 2023 r. za rok obrotowy 2022.

V. Oferta powinna zawierać:

1. łączną cenę za przeprowadzenie przeglądów śródrocznych oraz badań rocznych sprawozdań finansowych (powiększonych o ustawowo należny podatek VAT), z wyszczególnieniem cen za poszczególne przeglądy śródroczne i badania roczne sprawozdań finansowych oraz terminów płatności wynagrodzenia za wykonane usługi,
2. wyszczególnioną cenę za usługę atestacyjną polegającą wydaniu opinii dot. sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej za każdy rok obrotowy.
3. planowane terminy realizacji prac, w tym w szczególności terminy dostarczenia sprawozdań biegłego rewidenta,
4. oświadczenie o doświadczeniu podmiotu w badaniu sprawozdań jednostek o

podobnym do Spółki profilu działalności;

5. oświadczenie o doświadczeniu podmiotu w badaniu sprawozdań jednostek zainteresowania publicznego,
6. aktualną polisę ubezpieczeniową od odpowiedzialności cywilnej podmiotu uprawnionego,
7. skład osobowy zespołu(ów) rewizyjnego(ych) dedykowanych do przeprowadzenia przeglądów oraz badań sprawozdań finansowych, wraz z informacjami na temat uprawnień posiadanych przez członków zespołów oraz ich doświadczenia z uwzględnieniem budżetu godzin ich udziału w badaniu (wyszczególnienie statusu delegowanych pracowników – specjalista, praktykant, itp.).
8. oświadczenie o niezależności biegłego rewidenta oraz podmiotu uprawnionego,
9. projekt umowy
10. oferta w języku polskim.

VI. Ofertę należy złożyć w zamkniętej kopercie opisanej „**Odpowiedź na zapytanie ofertowe nr 1/SA/2021**” w siedzibie Spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A.

ul. Bolesława Krzywoustego 7, 61-144 Poznań

lub wysłać na adres Spółki lub przesłać drogą elektroniczną na adres :

sekretariat@ecb.com.pl

VII. Termin złożenia oferty w siedzibie spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A. w Poznaniu:
do dnia 04.03.2021 r.

VIII. Informacje dotyczące zapytania ofertowego można uzyskać:

Bożena Poznańska, Wiceprezes Zarządu

Energetycznego Towarzystwa Finansowo0Leasingowego Energo-Utech S.A.,

tel. 61 227-57-00, e-mail: poznanska@enut.pl

Elektrociepłownia "Będzin" S.A.,

ul. Bolesława Krzywoustego 7, 61-144 Poznań