

OGŁOSZENIE W SPRAWIE WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ

Rada Nadzorcza spółki Trakcja S.A. zaprasza do składania pisemnych ofert na badanie i przegląd sprawozdań finansowych Trakcja S.A., Grupy Trakcja oraz wybranych spółek z Grupy Trakcja za lata 2023-2024

1. Przedmiot zamówienia:
 - 1.1. Przegląd jednostkowych półrocznych sprawozdań finansowych Trakcji S.A. oraz wybranych spółek z Grupy Trakcja za pierwsze półrocze 2023 i 2024 roku, a także skonsolidowanego półrocznego sprawozdania finansowego Grupy Trakcja za pierwsze półrocze 2023 i 2024 roku sporządzonych wg MSR/MSSF oraz PSR wraz ze sporządzeniem raportów z przeglądu.
 - 1.2. Badanie jednostkowego rocznego sprawozdania finansowego Trakcji S.A. za rok obrotowy 2023 i 2024, jednostkowych oraz skonsolidowanych rocznych sprawozdań finansowych wybranych spółek z Grupy Trakcja za rok obrotowy 2023 i 2024 a także skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego Grupy Trakcja za rok obrotowy 2023 i 2024 sporządzonych wg MSR/MSSF oraz PSR wraz ze sporządzeniem sprawozdań z badania.
 - 1.3. Sporządzenie dodatkowych sprawozdań dla Komitetu Audytu oraz Rady Nadzorczej Trakcji S.A.

2. Warunki udziału w postępowaniu oraz oczekiwania wobec firmy audytorskiej:
 - 2.1. Do składania ofert uprawnione są podmioty, które spełniają następujące warunki:
 - 2.1.1. Posiadają uprawnienia do wykonania przedmiotu zamówienia, w tym: są wpisane na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego i są uprawnione do badania sprawozdania finansowego zgodnie z art. 57 ust 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2020 r. poz. 1415),
 - 2.1.2. Spełniają warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii w zakresie określonym w ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
 - 2.1.3. Spełniają warunki w zakresie rotacji firmy audytorskiej oraz kluczowego biegłego rewidenta, zgodnie z ustawą o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
 - 2.1.4. Posiadają niezbędne doświadczenie, w szczególności w przeprowadzeniu badania sprawozdań finansowych w podmiotach o podobnym profilu działalności, w tym spółek z siedzibą na Litwie podobnymi do spółek wymienionych w **załączniku nr 2**
 - 2.1.5. Posiadają ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej firm audytorskich z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej.
 - 2.2. Oferta powinna być sporządzona w języku polskim.
 - 2.3. Oferta powinna zawierać:
 - informację o firmie audytorskiej, w tym o formie prowadzonej działalności, wpisie na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego (art. 57 ust 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym), o liczbie zatrudnionych na umowę o pracę biegłych rewidentów oraz o proponowanym składzie zespołu audytowego przewidzianego do realizacji zamówienia,
 - oświadczenie biegłego rewidenta i firmy audytorskiej o spełnieniu ustawowo określonych wymogów niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz nieistnieniu innych zagrożeń dla ich niezależności,

- oświadczenie o dysponowaniu kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiającymi należyte wykonanie zamówienia,
- oświadczenie o wyznaczeniu jako kluczowego biegłego rewidenta osoby wpisanej do rejestru biegłych rewidentów i w związku z tym spełnieniu przez nią warunków określonych w art. 4 ust. 2-5 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
- cenę netto za realizację zamówienia (podaną według wzoru w **załączniku nr 1**),
- wskazanie metod i harmonogramu realizacji zamówienia,
- informację o podmiotach, które firma audytorska badała dotychczas wraz z referencjami, w szczególności odnośnie do podmiotów z profilami działalności podobnymi do spółek wymienionych w **załączniku nr 2** oraz podmiotów notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.,
- poświadczoną za zgodność z oryginałem kserokopię polisy ubezpieczeniowej od odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywania rewizji finansowej,
- projekt umowy na realizację Przedmiotu zamówienia,
- informację na temat zapewnienia obecności biegłego rewidenta na posiedzeniach Komitetu Audytu, Rady Nadzorczej i Zarządu dotyczących badania/przeglądu sprawozdań finansowych oraz na Walnym Zgromadzeniu Trakcji S.A.,
- harmonogram prac uwzględniający w przypadku przeglądu sprawozdań półrocznych okres ok. 3-tygodniowy oraz w przypadku badania sprawozdań rocznych okres ok. 4-tygodniowy, które to okresy będą kończyły się publikacją raportów okresowych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

3. Termin i miejsce składania ofert: w formie elektronicznej na adres e-mail: audyt@grupatrakcja.com do 14.04.2023 (do końca dnia). Oferty przysłane po terminie nie podlegają rozpatrzeniu (decyduje data wpływu).

[Załącznik nr 1](#) – szczegółowy wykaz spółek podlegających badaniu

[Załącznik nr 2](#) – schemat organizacyjny Grupy Trakcja wraz z podstawowym opisem działalności

[Załącznik nr 3](#) – kryteria wyboru firmy audytorskiej

[Załącznik nr 4](#) – dodatkowe informacje