Załącznik do uchwały nr 125/VII/2025 Rady Nadzorczej „POLBUS-PKS" sp. z o.o. z dnia 3 grudnia 2025 r.

ZAPROSZENIE DO SKŁADANIA OFERT

Rada Nadzorcza „POLBUS-PKS" sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu zaprasza firmy audytorskie do składania ofert na badanie sprawozdań finansowych Spółki za lata obrotowe 2025-2026.

Pisemną ofertę przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Spółki za lata obrotowe 2025 i 2026 oraz sporządzenie sprawozdania z badania, należy przesłać pocztą na adres: „POLBUS-PKS" sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, ul. Joannitów 13, 50-525 Wrocław, lub złożyć osobiście w sekretariacie Spółki w zamkniętej kopercie, z dopiskiem „Oferta na badanie sprawozdania finansowego", w terminie do dnia 18 grudnia 2025 r., do godz. 15.00.

O dochowaniu terminu decyduje data i godzina doręczenia ofert do Spółki.

Wymagania przeprowadzenia badania:

1. badanie sprawozdania finansowego Spółki powinno odbyć się zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, ze szczególnym uwzględnieniem zasad nabywania, ujmowania w księgach rachunkowych i prezentacji w sprawozdaniach finansowych Spółki rzeczowych aktywów trwałych.
2. przedłożenie sprawozdania z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy winno nastąpić odpowiednio nie później niż w dniu 25 marca 2026 r.
3. płatność za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego nastąpi po przyjęciu przez Radę Nadzorczą sprawozdania z badania.
4. kluczowy biegły rewident zobowiązany będzie:
   - w razie potrzeby do obecności na Zgromadzeniu Wspólników zatwierdzającym sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy objęty badaniem;
   - do obecności na posiedzeniu Rady Nadzorczej po przedłożeniu sprawozdania z badania.

O terminach odbycia Zgromadzenia Wspólników oraz posiedzeń Rady Nadzorczej firma audytorska zostanie powiadomiona z co najmniej tygodniowym wyprzedzeniem. Koszty uczestnictwa ponosi firma audytorska.

5. Kluczowy biegły rewident zobowiązany będzie do przekazania do wiadomości Rady Nadzorczej sporządzonych dla Zarządu informacji o problemach w systemie rachunkowości Spółki.

Oferta powinna zawierać w szczególności:

1. Informacje o oferencie, w tym o formie prowadzonej działalności, wpisie na listę firm audytorskich, liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów i doświadczeniu w wykonywaniu czynności rewizji finansowej.
2. Wykaz członków zespołu wykonującego badanie sprawozdań finansowych ze wskazaniem kluczowego biegłego rewidenta, z potwierdzonymi za zgodność z oryginałem zaświadczeniami o wpisie członków zespołu do rejestru biegłych rewidentów.
3. Oświadczenie firmy audytorskiej i członków zespołu wykonującego badanie o spełnianiu wymogów niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tekst jednolity z 2024 r., poz. 1035 z późn. zm.) zgodnie z art. 74 ust. 2 tej ustawy.
4. Poświadczoną za zgodność z oryginałem kopię dokumentu potwierdzającego posiadanie przez firmę audytorską ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej.

5. Wskazanie metod i terminów badania sprawozdań finansowych.
6. Cenę netto za badanie sprawozdań finansowych Spółki i sporządzenie sprawozdań z badania oddzielnie za każdy rok obrotowy objęty badaniem.

Oferty zostaną otwarte w siedzibie Zarządu Spółki w dniu 19 grudnia 2025 r. O wynikach postępowania oferenci zostaną powiadomieni w ciągu 5 dni od dnia dokonania wyboru oferty.
Rada Nadzorcza zastrzega sobie prawo swobodnego wyboru ofert oraz odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.
Oferty niespełniające wymagań określonych w zaproszeniu lub złożone po wskazanym terminie nie będą rozpatrywane.