

## Zaproszenie do składania ofert

Rada Nadzorcza spółki Harper Hygienics S.A. z siedzibą w Warszawie S.A. („Spółka”) zaprasza do złożenia pisemnej oferty na badanie i przegląd sprawozdań finansowych Harper Hygienics S.A. i Grupy Kapitałowej Harper Hygienics S.A.

- A) Informacja o spółce Harper Hygienics S.A. umożliwiająca oferentom zapoznanie się ze specyfiką, zakresem i rozmiarami prowadzonej działalności przez Spółkę znajduje się w sprawozdaniach okresowych Spółki, na stronie internetowej: <https://www.harperhygienics.com/relacje-inwestorskie/o-spolce/>
- B) Zakres:
1. przeprowadzenie badania:
    - a) sprawozdania finansowego Harper Hygienics S.A. za rok obrotowy 2024, 2025, 2026, sporządzonego według MSR/MSSF,
    - b) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Harper Hygienics S.A. za rok obrotowy 2024, 2025, 2026, sporządzonego według MSR/MSSF,
  2. dokonania przeglądu:
    - a) skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Harper Hygienics S.A. za okres sześciu miesięcy zakończonych 30/06/2024, 30/06/2025, 30/06/2026, sporządzonego według MSR/MSSF,
  3. Sporządzenie sprawozdania z badania i raportów z przeglądu sprawozdań wymienionych w pkt 1, 2 oraz dodatkowego sprawozdania dla Komitetu Audytu, wraz z określeniem terminu ich sporządzenia.
  4. Ocena sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy 2024, 2025, 2026, sporządzonego zgodnie z art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.
- C) Warunki i oczekiwania wobec firmy audytorskiej, w szczególności:
- a) konieczność obecności kluczowego biegłego rewidenta na posiedzeniu Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu badanej spółki dotyczącego badania i przeglądu sprawozdań finansowych,
  - b) konieczność obecności kluczowego biegłego rewidenta na Walnym Zgromadzeniu Spółki, w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji dotyczących badania,
  - c) konieczność przekazania do wiadomości Rady Nadzorczej badanej spółki informacji, sporządzonej dla Zarządu (w formie tzw. listu do Zarządu), o problemach ujawnionych w trakcie badania sprawozdania finansowego spółki Harper Hygienics S.A.

---

HARPER HYGIENICS S.A.

Siedziba: Aleje Jerozolimskie 96, 00-807 Warszawa, Polska (budynek Equator II, XII piętro)  
Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS  
KRS: 0000289345, Kapitał Zakładowy: 636 700,00 zł, Kapitał Wpłacony: 636 700,00 zł,  
NIP: 521-01-20-598, REGON: 002203701, BDO nr 000084511

Zakład Produkcyjny: ul. Gen. K. Sosnkowskiego 34, 05-300 Mińsk Mazowiecki, Polska  
tel.: 25 759 84 00, fax: 25 759 85 10, e-mail: harper@harperhygienics.com; www.harperhygienics.com

D) Oferta firmy audytorskiej w szczególności powinna zawierać:

- a) informację o firmie audytorskiej, w tym o formie prowadzonej działalności, wpisie na listę firm audytorskich (art. 57 ust 1 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym), o liczbie zatrudnionych na umowie o pracę biegłych rewidentów oraz o proponowanym składzie zespołu audytowego, aktualny odpis z rejestru firm audytorskich, do którego wpisany jest Oferent lub udokumentowanie wpisu Oferenta na listę firm audytorskich,
- b) 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, a także zastosowaniu zabezpieczeń w celu ich zminimalizowania, wraz z oświadczeniem „Jestem świadom odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.”,
- c) oświadczenie o dysponowaniu kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiającymi odpowiednie przeprowadzenie badania,
- d) 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,
- e) cenę za badanie oraz za sporządzenie sprawozdania – przy czym wynagrodzenie ma odzwierciedlać pracowitość oraz stopień złożoności prac i kwalifikacje biegłych rewidentów wykonujących badanie, a nie powinno być uzależnione od żadnych warunków, w tym od wyniku badania oraz świadczenia innych usług na rzecz Spółki, oddzielnie podanie ceny za badanie i przegląd sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Harper Hygienics S.A. w poszczególnych okresach,
- f) wskazanie metod i terminów badania sprawozdań finansowych,
- g) informację o podmiotach, które biegły rewident i firma audytorska badała dotychczas w ciągu min. 5 (pięciu) lat wraz z referencjami,
- h) poświadczoną za zgodność z oryginałem kserokopię dokumentów potwierdzających posiadanie przez firmę audytorską ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej, z tytułu wykonywania rewizji finansowej,
- i) projekt umowy.

E) Wybór firmy audytorskiej zostanie dokonany przy uwzględnieniu następujących kryteriów z zastosowaniem podziału wskaźnika procentowego:

Kryteria	Podział procentowy (100%)
Doświadczenie w badaniu spółek notowanych na GPW przez biegłego rewidenta, oceniane na podstawie liczby spółek, których badanie sprawozdań finansowych oferent przeprowadził w ciągu ostatnich 5 (pięciu) lat	20%
Wysokość wynagrodzenia za przeprowadzenie kompletnego badania zgodnie z zapytaniem ofertowym uwzględniająca nakład pracy biegłego rewidenta	80%

W przypadku zainteresowania wykonaniem określonych powyżej prac prosimy przesłać podpisaną ofertę, w formacie pdf, na adresy:

[e.jaworek@harperhygienics.com](mailto:e.jaworek@harperhygienics.com),

[d.kostojanskis@harperhygienics.com](mailto:d.kostojanskis@harperhygienics.com)

[a.kolesniks@harperhygienics.com](mailto:a.kolesniks@harperhygienics.com)

i umieszczenie w tytule wiadomości „Oferta na badanie i przegląd sprawozdań finansowych Harper Hygienics S.A.”, w terminie do dnia 8 lipca 2024 roku, do godziny 19.00, przy czym za datę złożenia oferty uważa się datę wpływu oferty do Spółki na podane adresy e-mailowe.

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

Jeden egzemplarz oferty prosimy o przesłanie na adres Harper Hygienics S.A.: 05-300, Mińsk Mazowiecki ul. Sosnkowskiego 34, w zaklejonej kopercie z dopiskiem „Oferta na badanie i przegląd sprawozdań finansowych Harper Hygienics S.A.”.

Przegląd ofert pod względem spełnienia warunków formalnych zostanie dokonany przez Komitet Audytu do dnia 15 lipca 2024 roku bez obecności Oferentów. Postępowanie zostanie zakończone i rozstrzygnięte w terminie do 19 lipca 2024 r.

Z Harper Hygienics S.A. zostanie zawarta umowa ramowa na badanie i przegląd sprawozdania.

Harper Hygienics S.A. zastrzega sobie prawo swobodnego wyboru oferty, przedłużenia terminu składania ofert, negocjacji warunków umowy oraz odstąpienia od wyboru oferty, bez podania przyczyny i ponoszenia z tego tytułu jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych. Niniejsze zaproszenie nie stanowi oferty w rozumieniu art. 66 § 1 Kodeksu cywilnego.

---

HARPER HYGIENICS S.A.

Siedziba: Aleje Jerozolimskie 96, 00-807 Warszawa, Polska (budynek Equator II, XII piętro)  
Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS  
KRS: 0000289345, Kapitał Zakładowy: 636 700,00 zł, Kapitał Wpłacony: 636 700,00 zł,  
NIP: 521-01-20-598, REGON: 002203701, BDO nr 000084511

Zakład Produkcyjny: ul. Gen. K. Sosnkowskiego 34, 05-300 Mińsk Mazowiecki, Polska  
tel.: 25 759 84 00, fax: 25 759 85 10, e-mail: harper@harperhygienics.com; www.harperhygienics.com