

ZAPROSZENIE

do składania ofert na badanie sprawozdań finansowych

Rada Nadzorcza spółki Harper Hygienics S.A. z siedzibą w Warszawie zaprasza uprawnione podmioty do składania ofert na przeprowadzenie badania jednostkowego sprawozdania finansowego spółki Harper Hygienics S.A. za rok obrotowy 2017, 2018 i 2019 i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Harper Hygienics S.A. za rok obrotowy 2017, 2018 i 2019 oraz na przegląd śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego za okresy 01.04.2018-30.09.2018 oraz 01.04.2019-30.09.2019.

I. Warunki przeprowadzenia badania:

- 1 Biegły rewident sporządzi pisemne opinie wraz z raportami o tym czy sporządzone sprawozdania finansowe są rzetelne i prawidłowe oraz czy rzetelnie i jasno przedstawiają sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Spółki i Grupy Kapitałowej.
- 2 Biegły rewident zobowiązany będzie do obecności na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, rozpatrującym sprawozdanie finansowe za rok 2017 zakończony 31 marca 2018 roku, za rok 2018 zakończony 31 marca 2019 roku oraz za rok 2019 zakończony 31 marca 2020 roku, o którego terminie powiadomiony zostanie z co najmniej dwutygodniowym wyprzedzeniem. Koszty uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy ponosi biegły rewident.
- 3 Biegły rewident zobowiązany będzie do obecności na posiedzeniu Rady Nadzorczej po przedłożeniu opinii i raportów z badań. O terminie posiedzeń biegły rewident powiadomiony zostanie z co najmniej dwutygodniowym wyprzedzeniem. Koszty uczestnictwa w posiedzeniu Rady Nadzorczej ponosi biegły rewident.
- 4 Dane dotyczące spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej oraz planowany termin badania sprawozdania finansowego za rok 2017 kończący się 31 marca 2018 roku wskazane są w załączniku do niniejszego zaproszenia.

II. Treść oferty:

Oferta biegłego rewidenta powinna zawierać w szczególności:

- 1 Informacje o ofercie, w tym o:
 - formie prowadzenia działalności,
 - wpisie do rejestru biegłych rewidentów z podaniem numeru i daty wpisu,
 - wpisie na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych z podaniem numeru i daty wpisu,
 - liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów,
- 2 Udokumentowanie statusu prawnego oferenta:
 - aktualny odpis z rejestru,

- kopie zaświadczenia o wpisie na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych,
- 3 Dokumenty przedstawiające doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych spółek notowanych na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych,
- 4 Oświadczenie o spełnieniu przez biegłego rewidenta ustawowo określonych warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym,
- 5 Oświadczenie o przyjęciu zobowiązania odnośnie do konieczności uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy oraz posiedzeniu Rady Nadzorczej na warunkach określonych w ogłoszeniu,
- 6 Określenie składu zespołu przeprowadzającego badanie z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnień biegłego rewidenta,
- 7 Cenę brutto za badanie sprawozdań finansowych oraz sporządzenie pisemnych opinii o badanych sprawozdaniach wraz z raportami z badanych sprawozdań,
- 8 Wskazanie metod i terminów badania sprawozdań finansowych,
- 9 Kserokopię dokumentów potwierdzających informację o posiadaniu ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej.

III. Kryteria oceny oferty:

- 1 Rozumienie przez oferenta biznesu, trendów oddziałujących na Spółkę, bieżących kwestii wpływających na Spółkę w zakresie konkurencyjności, sprawozdawczości oraz rozwiązań prawnych i podatkowych oraz przedstawienie mapy ryzyk audytowych,
- 2 Doświadczenie oferenta w świadczeniu usług audytowych i nie audytowych dla spółek z branży FMCG,
- 3 Doświadczenie oferenta w badaniu spółek notowanych na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych, znajomość standardów ładu korporacyjnego i raportowania spółek giełdowych,
- 4 Zespół – członkowie zespołu audytora powinni być ekspertami w swojej dziedzinie, mieć dostęp do wiedzy technicznej,
- 5 Niezależność – oferent powinien przedstawić szczegółowy opis zleceń zrealizowanych dla Spółki,
- 6 Podejście do badania - ocena czy podejście oferenta odpowiada potrzebom Spółki,
- 7 Wynagrodzenie.

IV. Forma i termin składania ofert

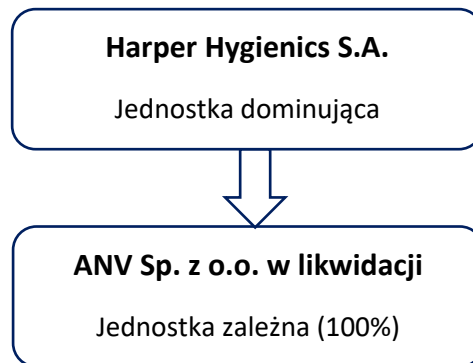
Pisemne oferty w zamkniętych kopertach z opisem „Oferta na badanie sprawozdań finansowych” należy przesłać pocztą za potwierdzeniem odbioru lub przesyłką kurierską na adres: **Harper Hygienics S.A.**, ul. Sosnkowskiego 34, 05-300 Mińsk Mazowiecki w terminie do dnia 10 maja 2018 r. do godz.17:00. Oferta przesłana pocztą lub przesyłką kurierską będzie uznana za złożoną w terminie, jeżeli przesyłka zostanie doręczona i odebrana do dnia i godziny wskazanej powyżej.

V. Termin wybory oferty

Wybór biegłego rewidenta nastąpi do dnia 18 maja 2018 roku.

Załącznik do zaproszenia

- 1 Grupa Kapitałowa Harper Hygienics S.A. – stan na 31 marzec 2018 roku



- 2 Planowany termin badania sprawozdania finansowego za rok 2017 kończący się 31 marca 2018 r.
Data rozpoczęcia audytu: 9 lipiec 2018 r.
Data zakończenia audytu: 26 lipiec 2018 r.
Data publikacji raportu na GPW: 27 lipiec 2018 r.