

## ZAPROSZENIE

do składania ofert na badanie sprawozdań finansowych  
za okresy 1.04.2018 – 31.03.2019 oraz 1.04.2019 – 31.03.2020

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 okresy 1.04.2018 – 31.03.2019 oraz 1.04.2019 – 31.03.2020 jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Harper Hygienics S.A. za okresy 1.04.2018 – 31.03.2019 oraz 1.04.2019 – 31.03.2020 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 obrotowy 2018 zakończony 31 marca 2019 roku, za rok obrotowy 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 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,
    - kopię zaświadczenia o wpisie na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych,
  - 3 Wykaz spółek, w których oferent przeprowadził badanie sprawozdania finansowego w ciągu 5 lat.
  - 4 Oświadczenie:
    - a) że spełnione zostały wymogi niezależności, o których mowa w art. 63-73 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich o raz nadzorze publicznym,
    - b) nie istnieją zagrożenia dla ich niezależności oraz zastosowano zabezpieczenia w celu ich zminimalizowania,
    - c) dysponują kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiającymi odpowiednie przeprowadzenie badania
    - d) osoba wyznaczona jako kluczowy biegły rewident posiada uprawnienia do przeprowadzenia obowiązkowych badań sprawozdań finansowych uzyskane w państwie Unii Europejskiej, w którym wymagane jest badanie, w tym czy została wpisana do odpowiednich rejestrów biegłych rewidentów, prowadzonych w państwie Unii Europejskiej wymagającym badania.
  - 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 uprawnienia biegłego rewidenta,
  - 7 **Cenę sumaryczną netto oraz 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:

Zarówno kryteria oceny, jak również szczegółowe wymagania stawiane firmie audytorskiej określone są szczegółowo w Procedurze wyboru firmy audytorskiej firmy Harper Hygienics S.A., przy czym podstawowymi kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty są: wysokość wynagrodzenia za przeprowadzenie badania oraz doświadczenie w badaniu spółek przez biegłego rewidenta.

#### IV. Forma i termin składania ofert

1. Pisemne oferty w zamkniętych kopertach z opisem „Oferta na badanie sprawozdań finansowych” należy przesać pocztą za potwierdzeniem odbioru lub przesyłką kurierską na adres: **Harper Hygienics S.A.**, Aleje Jerozolimskie 142A, 02-305, Warszawa, w terminie **do dnia 17 grudnia 2018 r. do godz.12:00**. Oferta przesłana pocztą lub przesyłką kurierską będzie uznana za złożoną w terminie, jeżeli przesyłka zostanie doręczona i odebrana do dnia i godziny wskazanej powyżej.
2. Oferty złożone po terminie, zawierające braki lub oferty, z których wynika, że oferent nie spełnia wymagań, podlegają odrzuceniu, a oferenci nie są dopuszczeni do postępowania.
3. Zastrzegamy prawo do wydłużenia terminu składania ofert i rozstrzygnięcia.

#### V. Termin wyboru oferty

Wybór biegłego rewidenta nastąpi do dnia **17 grudnia 2018 roku do godziny 19.**

#### Załącznik nr 1

- 1 Grupa Kapitałowa Harper Hygienics S.A.

