

## **Dekpol S.A.**

### **Zapytanie ofertowe dotyczące wyboru firmy audytorskiej**

#### **Przedmiot zapytania ofertowego**

Dekpol S.A. z siedzibą w Pinczynie („Spółka”) jest według art. 2 pkt 9 lit. a Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. 2017, poz. 1089 z późn. zm.) („Ustawa”) jednostką zainteresowania publicznego.

Spółka jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej Dekpol („Grupa Kapitałowa”).

Spółka oraz podmioty wchodzące w skład Grupy Kapitałowej sporządzają sprawozdania finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej za dany rok obrotowy oraz za półrocze danego roku obrotowego podlegają odpowiednio ustawowemu badaniu i przeglądowi przez firmę audytorską według wymogów międzynarodowych standardów rewizji finansowej i międzynarodowych standardów sprawozdawczości.

Zarząd Spółki przekazuje niniejsze zapytanie ofertowe firmom audytorskim w celu umożliwienia składania ofert na świadczenie usług audytorskich za lata 2019 – 2020.

Przedmiotem niniejszego zapytania ofertowego jest:

- 1) przeprowadzenie przeglądu śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego Dekpol S.A. za okres pierwszych 6 miesięcy roku obrotowego 2019, to jest za okres 01.01.2019 r. – 30.06.2019 r. oraz okres pierwszych 6 miesięcy roku obrotowego 2020, to jest za okres 01.01.2020 r. – 30.06.2020 r.,
- 2) przeprowadzenie przeglądu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Dekpol za okres pierwszych 6 miesięcy roku obrotowego 2019, to jest za okres 01.01.2019 r. – 30.06.2019 r. oraz okres pierwszych 6 miesięcy roku obrotowego 2020, to jest za okres 01.01.2020 r. – 30.06.2020 r.,
- 3) przeprowadzenie badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Dekpol S.A. za rok obrotowy 2019, to jest za okres 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r. oraz za rok obrotowy 2020, to jest za okres 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.,
- 4) przeprowadzenie badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Dekpol za rok obrotowy 2019, to jest za okres 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r. oraz za rok obrotowy 2020, to jest za okres 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.

#### **Wymogi dotyczące składanych ofert**

Oferta powinna zawierać co najmniej następujące informacje:

- 1) oświadczenie o spełnieniu wymogów dotyczących niezależności w rozumieniu Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego („Rozporządzenie”) oraz Ustawy,

- 2) skład osobowy zespołu rewizyjnego dedykowanego do przeprowadzenia czynności objętych przedmiotem niniejszego zapytania ofertowego, wraz z informacjami na temat uprawnień posiadanych przez członków zespołu, w tym w szczególności biegłego rewidenta, i ich doświadczenia, stosowanie potwierdzone odpowiednimi zaświadczeniami, certyfikatami, dyplomami itp.,
- 3) informacje na temat wiedzy, kompetencji zawodowych oraz reputacji firmy audytorskiej i członków zespołu rewizyjnego, w tym w szczególności biegłego rewidenta, stosownie potwierdzone odpowiednimi zaświadczeniami, certyfikatami, dyplomami itp.,
- 4) informacje na temat doświadczenia firmy audytorskiej i członków zespołu rewizyjnego, w tym w szczególności biegłego rewidenta, w przeprowadzaniu przeglądów i badań sprawozdań finansowych podmiotów, w tym w szczególności jednostek zainteresowania publicznego oraz podmiotów prowadzących działalność w branży, w której działa Spółka, stosownie potwierdzone listą podmiotów, w których przeprowadzono badanie w ciągu ostatnich 3 lat wraz z referencjami,
- 5) informacje na temat znajomości przez firmę audytorską i członków zespołu rewizyjnego, w tym w szczególności biegłego rewidenta, branży, w której działa Spółka, stosownie potwierdzone odpowiednimi zaświadczeniami, certyfikatami, dyplomami itp.,
- 6) planowane terminy realizacji prac, w tym w szczególności terminy dostarczenia raportu z przeglądu i sprawozdania z badania,
- 7) gotowość do uczestnictwa w posiedzeniach organów Spółki (Zarząd, Rada Nadzorcza, w tym Komitet Audytu, Walne Zgromadzenie),
- 8) cena łączna oferowana za przeprowadzenie czynności objętych przedmiotem niniejszego zapytania ofertowego, z wyszczególnieniem cen za poszczególne przeglądy i badania sprawozdań finansowych oraz terminy płatności wynagrodzenia za wykonane usługi,
- 9) forma prowadzenia działalności, informacja o wpisie na listę firm audytorskich, potwierdzone aktualnym odpisem z rejestru oraz zaświadczeniem o wpisie na listę, jako załączniki do oferty,
- 10) aktualna polisa ubezpieczeniowa od odpowiedzialności cywilnej, jako załącznik do oferty,
- 11) gotowość do ewentualnego uczestnictwa w dalszym procesie negocjacji złożonej oferty.

#### **Kryteria wyboru firmy audytorskiej**

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Dekpol S.A. zgodnie z art. 130 ust. 1 pkt 5 i 7 Ustawy opracował i określił Politykę oraz Procedurę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania. Dokumenty te zawierają ramowe wytyczne dotyczące wyboru firmy audytorskiej.

Zgodnie z obowiązującą w Dekpol S.A. Polityką oraz Procedurą wyboru firmy audytorskiej przy wyborze firmy audytorskiej organy Spółki uczestniczące w wyborze będą kierować się koniecznością zapewnienia bezstronności i wysokiej jakości badania, w tym w szczególności zostaną wzięte pod uwagę:

- a) wiedza, kompetencje zawodowe oraz reputacja firmy audytorskiej i biegłego rewidenta,
- b) doświadczenie firmy audytorskiej i biegłego rewidenta, w tym w szczególności w przeprowadzeniu badania jednostek zainteresowania publicznego,
- c) znajomość przez firmę audytorską i biegłego rewidenta branży, w której działa Spółka.

Warunkiem koniecznym jest spełnienie przed firmę audytorską wymogów niezależności, określonych w Rozporządzeniu oraz Ustawie.

### **Informacje dotyczące procedury wyboru firmy audytorskiej**

Wyboru firmy audytorskiej dokonuje Rada Nadzorcza Dekpol S.A. w oparciu o rekomendację Komitetu Audytu.

Spółka jest uprawniona do zaproszenia dowolnych firm audytorskich do składania ofert poprzez przesłanie im zapytania ofertowego bezpośrednio, jak również do prowadzenia negocjacji z zainteresowanymi ofertami.

Spółka dokonuje oceny ofert złożonych w terminie oraz przedkłada je Komitetowi Audytu wraz ze sprawozdaniem zawierającym wnioski z procedury wyboru. Komitet Audytu rozpatruje oferty firm audytorskich, w tym może organizować spotkania z przedstawicielami zainteresowanych firm audytorskich.

Po rozpatrzeniu ofert firm audytorskich Komitet Audytu przedstawia Radzie Nadzorcą rekomendację na potrzeby wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie. Rada Nadzorcza dokonuje wyboru firmy audytorskiej po zapoznaniu się z rekomendacją Komitetu Audytu.

### **Informacje o Spółce i Grupie Kapitałowej**

Dekpol S.A.  
ul. Gajowa 31  
83-251 Pinczyna  
tel: +48 58 560 10 60  
e-mail: [dekpol@dekpol.pl](mailto:dekpol@dekpol.pl)

NIP: 592-21-37-980  
REGON: 220341682  
KRS: 0000505979

Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego  
Kapitał zakładowy 8 362 549 zł

Działalność operacyjna Spółki i Grupy Kapitałowej Dekpol koncentruje się na trzech obszarach:

- generalne wykonawstwo w zakresie obiektów przemysłowych, magazynowych, handlowych, usługowych wraz z infrastrukturą zewnętrzną w tym wykonawstwo dróg, placów, parkingów wraz z infrastrukturą;
- działalność deweloperska - budowa, wykończenie i sprzedaż mieszkań, apartamentów oraz lokali usługowych;
- produkcja osprzętu do maszyn budowlanych.

Spółka jest emitentem papierów wartościowych dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Szczegółowe informacje na temat działalności Spółki i Grupy Kapitałowej publikowane są w trybie raportów bieżących i okresowych oraz znajdują się na stronie internetowej Spółki: [www.dekpol.pl](http://www.dekpol.pl).

### **Szacunkowe terminy publikacji sprawozdań finansowych**

Spółka przedstawia szacunkowy termin publikacji jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Dekpol S.A. w latach objętych niniejszym zapytaniem ofertowym:

- jednostkowe i skonsolidowane półroczne sprawozdanie finansowe za okres pierwszych 6 miesięcy roku obrotowego 2019 – 27 września 2019 r.\*

- jednostkowe i skonsolidowane roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2019 – 31 marca 2020 r.\*

- jednostkowe i skonsolidowane półroczne sprawozdanie finansowe za okres pierwszych 6 miesięcy roku obrotowego 2020 – 31 sierpnia 2020 r.\*

- jednostkowe i skonsolidowane roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2020 – 31 marca 2021 r.\*

\* Wskazane terminy mogą ulec zmianie. Spółka przekazuje informację o datach publikacji sprawozdań finansowych w raporcie bieżącym w terminie do końca pierwszego miesiąca danego roku obrotowego w którym publikowane jest dane sprawozdanie, a następnie przekazuje ewentualne zmiany tych terminów.

Termin odpowiednio badania i przeglądu sprawozdań finansowych powinien gwarantować Spółce możliwość publikacji raportów okresowych w powyżej wskazanych terminach.

### **Okres obowiązywania umowy**

Umowa zostanie zawarta na okres 2 lat z możliwością przedłużenia na kolejne 2 lub 3 lata.

### **Termin i sposób składania ofert**

Zainteresowane podmioty prosimy o składanie ofert w formie elektronicznej na adres e-mail: [dekpol@dekpol.pl](mailto:dekpol@dekpol.pl) z tytułem wiadomości „**Oferta ws. zapytania dot. wyboru firmy audytorskiej**” do godziny 17.00 dnia 8 marca 2019 roku.

Oferty złożone po upływie powyższego terminu nie będą podlegały rozpatrzeniu.

### **Zastrzeżenia**

Spółka zastrzega sobie prawo do przedłużenia terminu składania ofert, negocjacji z wybranymi oferentami (także w celu doprecyzowania warunków umowy oraz zmiany lub uzupełnienia oferty przez oferenta), żądania od oferentów złożenia wyjaśnień co do warunków oferty, w tym wskazanej ceny, swobodnego wyboru oferentów do dalszych negocjacji, swobodnego wyboru wykonawcy, unieważnienia zamówienia ofertowego na każdym etapie postępowania, również bez podania przyczyny. Realizacja powyższych uprawnień Spółki nie będzie rodziła dla Spółki żadnej odpowiedzialności prawnej lub finansowej, w szczególności oferenci nie będą uprawnieni do domagania się jakiegokolwiek odszkodowania z tytułu utraconych korzyści związanych z brakiem ich wyboru jako wykonawców lub innej szkody związanej z ich odpowiedzialnością na niniejsze zapytanie ofertowe.

Niniejsze Zapytanie ofertowe podlega publikacji na stronie internetowej Spółki: [www.dekpol.pl](http://www.dekpol.pl).

W przypadku pytań prosimy o kontakt z:

- Panią Anną Miksza – Główną Księgową, tel. (058) 56 010 63, e-mail: [amiksza@dekpol.pl](mailto:amiksza@dekpol.pl) lub

- Panem Kamilem Niemczyk – Koordynatorem działu finansowania inwestycji i obowiązków informacyjnych, tel. (058) 56 010 92, e-mail: [kniemczyk@dekpol.pl](mailto:kniemczyk@dekpol.pl)

Zarząd Dekpol S.A.