

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 43/2024 z dnia 14.10.2024 r.

**RADA NADZORCZA**  
**Towarzystwa Budownictwa Społecznego „Krak-System”**  
**Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie**  
**ul. Śliwkowa 6, 31-982 Kraków**

**zaprasza**

**uprawnione firmy audytorskie do składania pisemnych ofert na przeprowadzenie badania:**

sprawozdań finansowych Towarzystwa Budownictwa Społecznego „Krak-System” Spółka Akcyjna (dalej: Spółka) za rok obrotowy 2024 i rok obrotowy 2025 oraz sporządzenie pisemnych sprawozdań z przeprowadzonych badań.

Zainteresowani proszeni są o składanie pisemnych ofert w Sekretariacie Spółki w jej siedzibie lub przesłanie ich na adres Spółki: ul. Śliwkowa 6, 31-982 Kraków, w zaklejonej kopercie z dopiskiem „Oferta na badanie sprawozdań finansowych Spółki za rok 2024 i rok 2025”, w terminie do dnia 29.10. do godz. 13.00, przy czym za datę złożenia oferty uważa się datę wpływu oferty do siedziby Spółki. Oferty złożone po upływie terminu określonego do ich przyjmowania nie podlegają rozpatrzeniu.

Niezbędne materiały udostępniane będą zainteresowanym w siedzibie Spółki w godz. od 7.00 do 15.00 (od poniedziałku do piątku).

**Warunki i oczekiwania wobec oferentów:**

Firma audytorska zobowiązana będzie do:

1. zapewnienia gotowości do obecności biegłego rewidenta, w razie potrzeby, na Zwyczajnym lub Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki, zatwierdzającym sprawozdania finansowe za wskazane lata, w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji - koszty uczestnictwa ponosi biegły rewident,
2. zapewnienia gotowości biegłego rewidenta do spotkań informacyjnych z Radą Nadzorczą w trakcie i po zakończeniu badania sprawozdań finansowych - koszty uczestnictwa ponosi biegły rewident,
3. przekazywania do wiadomości Rady Nadzorczej sporządzanych dla Zarządu Spółki (w formie tzw. listu intencyjnego) informacji o ewentualnych problemach w systemie rachunkowości Spółki.

Oferta powinna zawierać:

1. informację o ofercie tj.:
  - a) informację o firmie audytorskiej, w tym o formie prowadzenia działalności - aktualny odpis z właściwego rejestru,
  - b) poświadczenie Krajowej Izby Biegłych Rewidentów o wpisie oferenta jako podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych,
  - c) informację o liczbie zatrudnionych na umowę o pracę biegłych rewidentów oraz o składzie zespołu audytowego dedykowanego do badania Spółki,

2. oświadczenie o:

- a) spełnianiu 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 zabezpieczenia w celu ich zminimalizowania;
- b) dysponowaniu kompetentnymi pracownikami, czasem innymi zasobami umożliwiającymi odpowiednie przeprowadzenie badania;
- c) wyznaczeniu jako biegłego rewidenta osoby wpisanej do rejestru biegłych rewidentów i w związku z tym spełnianiu przez nią warunków określonych w art. 4 ust. 2-5 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym;
- d) gotowości do obecności, w razie potrzeby, na Zwyczajnym lub Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki oraz posiedzeniach Rady Nadzorczej i poniesienia z tego tytułu kosztów uczestnictwa;

3. Ceny za badanie sprawozdań finansowych oraz sporządzenie pisemnych sprawozdań z ich badania. Podane ceny winny być cenami ostatecznymi i uwzględniać wszystkie koszty ponoszone przez biegłego rewidenta związane z przeprowadzaniem badania sprawozdań finansowych.

4. Wskazanie metod i terminów badania sprawozdań finansowych.

5. Poświadczoną za zgodność z oryginałem kserokopię dokumentów potwierdzających posiadanie przez firmę audytorską ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej.

6. Wypełniony **Arkusz oferty**, stanowiący **Załącznik do niniejszego ogłoszenia**.

7. W przypadku, gdy oferta zawierać będzie dane osobowe podlegające ochronie na podstawie Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 o ochronie danych z dnia 27 kwietnia 2016 r. oraz ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Oz.U. 2018.1000 z dnia 24.05.2018r.) winna zawierać również stosowne oświadczenie o przetwarzaniu tych danych spełniające wymogi w/w aktów prawnych.

Wymagane terminy przeprowadzenia badania wraz z dostarczeniem sprawozdań z badania:

- za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2024r.: do dnia 15 marca 2025r.
- za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2025r.: do dnia 15 marca 2026r.

Otwarcie ofert nastąpi na posiedzeniu Rady Nadzorczej w terminie do dnia 15.11.2024 r. w siedzibie Spółki.

Oferty nie spełniające powyższych wymagań lub złożone po terminie, nie będą rozpatrywane.

Rada Nadzorcza zastrzega sobie prawo odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyny.

Dane oferenta (pieczęć firmowa)

### Arkusz oferty

do ogłoszenia Rady Nadzorczej Towarzystwa Budownictwa Społecznego „KraK-System” Spółka Akcyjna ws. składania pisemnych ofert na przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2024 i rok obrotowy 2025 oraz sporządzenia pisemnych sprawozdań z przeprowadzonych badań

Cena za badanie sprawozdań finansowych (cena winna zawierać wszystkie koszty)	Wartość netto	Wartość brutto
Terminy badania sprawozdania finansowego	za 2024	za 2025
<b>Metody badania sprawozdania finansowego</b>		
Liczba zatrudnionych biegłych rewidentów (w tym na podstawie umów o pracę)		
<b>Skład zespołu przeprowadzającego badanie</b>	Imię i nazwisko biegłego rewidenta	Nr uprawnień
<b>Przeprowadzone badania sprawozdań finansowych</b>	do dnia 30.09.2024 r.	
Ilość przebadanych sprawozdań finansowych (ogółem)		
w tym w branży budownictwa społecznego		
w tym z branży deweloperskiej		
w tym z branży wspólnot mieszkaniowych		
<b>Wykaz największych towarzystw budownictwa społecznego, w których przeprowadzono badanie sprawozdań finansowych</b>		
<b>Wykaz największych podmiotów z branży deweloperskiej, w których przeprowadzono badanie sprawozdań finansowych</b>		
Ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej w zakresie badania sprawozdań finansowych	Ubezpieczyciel	Suma gwarancyjna (w PLN)

Miejscowość, data

Podpisy reprezentantów