

# OGŁOSZENIE

**Rada Nadzorcza**  
**Spółki Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Łukowie Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Łukowie**  
ul. Piłsudskiego 29, 21-400 Łuków

wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku VI Wydział Gospodarczy - Krajowy Rejestr Sądowy pod numerem KRS 00000 41089, posiadającej numer identyfikacji podatkowej NIP 825 000 32 16, z kapitałem akcyjnym w wysokości 4 540 000,00 zł

**zaprasza uprawnione podmioty**  
**do składania pisemnych ofert na przeprowadzenie badania:**

sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy obejmujący okres od 1.01.2021 r. do 31.12.2021 r. oraz od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. a także sporządzenie pisemnej opinii biegłego rewidenta o tym, czy sprawozdanie finansowe jest prawidłowe oraz rzetelne i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Spółki.

Wymagany termin przeprowadzenia badania: do 30.04.2022 r. oraz 30.04.2023 r.

Zainteresowane podmioty proszone są o złożenie pisemnych ofert w terminie do dnia 20.10.2021 r., w siedzibie Spółki: 21-400 Łuków, ul. Piłsudskiego 29. Oferty należy przestać lub składać w zamkniętej kopercie z adnotacją na kopercie: „*oferta na badanie sprawozdania finansowego Spółki PKS w Łukowie S.A.*”.

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

**Warunki i oczekiwania wobec biegłego rewidenta:**

1. Rada Nadzorcza wyznacza wartość 900 zł jako poziom istotności, po przekroczeniu którego dokumenty powinny zostać zbadane metodą pełną. Szacunkowa ilość dokumentów podlegająca badaniu, wyliczona na podstawie danych za I półrocze 2021 r., wynosi około 500 sztuk.

2. Metodą pełną powinny być zbadane dokumenty z następujących obszarów działalności przedsiębiorstwa:

Szacunkowa ilość

- a) koszty ogólnego zarządu, 220
- b) koszty działalności podstawowej, 250
- c) pozostałe koszty i przychody operacyjne, 70
- d) koszty i przychody finansowe, 30
- e) rezerwy i odpisy aktualizacyjne, 30

3. Biegły powinien być obecny na posiedzeniu Rady Nadzorczej dokonującej oceny sprawozdania finansowego oraz jeżeli będzie to konieczne - na Zwyczajnym lub Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki, zatwierdzającym sprawozdanie finansowe, w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji.

4. Informacje o problemach w systemie rachunkowości podmiotu, sporządzone w formie tzw. Listów intencyjnych, powinny być przekazane do wiadomości Rady Nadzorczej.

5. Informacji o ilości dokumentów w obszarach, które mają być zbadane metodą pełną, udziela Roman Szklarczyk: tel. 25 798 22 36, e-mail: ksiegowosc@pks.lukow.pl, w dniach: pon.-pt. godz. 7.00-15.00 w terminie do 20.10.2021 r.

**Oferta powinna zawierać:**

1. Informacje o ofercie, w tym: formie prowadzenia działalności, wpisie do rejestru biegłych rewidentów (kserokopia), wpisie na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych (kserokopia), informacje o liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów,

2. Oświadczenie o spełnieniu przez biegłego rewidenta ustawowo określonych warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym,

3. Cenę za badanie sprawozdania finansowego oraz sporządzonej pisemnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym wraz z raportem z badania tego sprawozdania,

4. Określenie składu zespołu przeprowadzającego badanie zatrudnionego na umowę o pracę u oferenta z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta,

5. Wskazanie metod i terminów badania sprawozdania finansowego.

Dopuszcza się wspólne składanie ofert przez biegłych rewidentów prowadzących działalność gospodarczą we własnym imieniu i na własny rachunek, działających jako konsorcjum na podstawie umowy regulującej ich współpracę.

Otwarcie ofert nastąpi dnia 22.10.2021 r. w siedzibie Spółki. Rada Nadzorcza zastrzega sobie prawo swobodnego wyboru ofert, przedłużenia terminu składania ofert oraz unieważnienia zaproszenia bez podania przyczyn i bez ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.