

ALTUS Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie przy ulicy Pankiewicza 3 (dalej: „Spółka” lub „ALTUS TFI”) zaprasza uprawnione podmioty do składania ofert na przeprowadzenie badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej ALTUS TFI za rok 2019 i 2020 oraz badania półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego na 30.06.2019 oraz 30.06.2020 r. sporządzone według Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (MSR) oraz sporządzenia pisemnych raportów z badań a także badania jednostkowego sprawozdania finansowego ALTUS TFI za rok 2019 i rok 2020.

Grupa Kapitałowa ALTUS TFI powstała w II półroczu 2017 roku i składa się z podmiotu dominującego jakim jest ALTUS TFI (spółka giełdowa) oraz spółek zależnych:

1. ALTUS Agent Transferowy Sp. z o.o. (działalność operacyjna rozpoczęta w maju 2017 r.)
2. Rocbridge Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (dawniej „BPH Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.”)(dalej „Rockbridge TFI”).

Ponadto Grupa obejmuje spółki pośrednio zależne od ALTUS TFI S.A., które Grupa nie konsoliduje z uwagi na fakt, iż dane nie są istotne z punktu widzenia konsolidacji:

1. ALTUS Management S.a.r.l.
2. ALTUS Fund Raif

Przedmiotem działalności ALTUS TFI jak i Rockbridge TFI jest tworzenie i zarządzanie funduszami inwestycyjnymi, zaś ALTUS Agent Transferowy świadczy usługi agenta transferowego obejmujące prowadzenie ewidencji i rejestrów uczestników funduszy inwestycyjnych.

Aktywa grupy kapitałowej wynoszą 178 mln złotych, zaś skonsolidowany wynik finansowy wynosi 52 mln zł (dane według skonsolidowanego raportu za rok 2018 r.).

Przedmiotowa oferta firmy audytorskiej powinna zawierać następujące informacje:

- a) wpisie na listę firm audytorskich,
- b) wpisie na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych
- c) dotychczasowe doświadczenie podmiotu w badaniu sprawozdań jednostek zainteresowania publicznego, w tym według Międzynarodowych Standardów Rachunkowości,
- d) Kwalifikacje zawodowe i doświadczenie osób bezpośrednio zaangażowanych w prowadzone badanie,
- e) Dostępność wykwalifikowanych specjalistów z zakresu zagadnień specyficznych w sprawozdaniach finansowych, takich jak plany motywacyjne, analiza zagadnień podatkowych,
- f) Możliwość zapewnienia świadczenia pełnego zakresu usług określonych przez Spółkę,
- g) Możliwość przeprowadzenia badania (jednostkowego i skonsolidowanego) za rok 2019 w terminie 17 lutego 2020 roku – 7 marca 2020 roku, przegląd półroczny za I półrocze 2019 roku w okresie 5 sierpnia 2019 roku – 23 sierpnia 2019 roku r, badanie za rok 2020 – przełom luty/marzec 2021 r., przegląd półroczny za I półrocze 2020 roku – przełom lipiec/sierpień 2021 roku,
- h) Zapewnienie przeprowadzenia badania zgodnie z obowiązującymi Spółką i Grupę przepisami,

- i) ilość osób dostępnych do prowadzenia badania ALTUS TFI,
- j) Cena brutto za badanie oraz sporządzenie pisemnego sprawozdania (cena powinna być zaprezentowana w rozbiu na poszczególne okresy i badania/przeglądy)
- k) Oświadczenie o możliwości, o ile będzie to konieczne, obecności kluczowego biegłego rewidenta na Walnym Zgromadzeniu Spółki, zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za ubiegły rok obrotowy, w celu złożenia stosownych wyjaśnień oraz informacji,
- l) Wzór umowy na badanie sprawozdania finansowego tożsamy z zapisami w składanej ofercie,
- m) Oświadczenie o niezależności podmiotu uprawnionego do badania.

Oferty proszę przesyłać do dnia 24 marca 2019 r. włącznie, na adres e-mailowy: wblaszkowska@altustfi.pl

Oferty złożone po upływie terminu określonego w przedmiotowym zaproszeniu nie będą podlegały rozpatrzeniu.

Przy wyborze firmy audytorskiej brane będą pod uwagę następujące kryteria:

1. Dotychczasowe doświadczenie podmiotu w badaniu sprawozdań jednostek zainteresowania publicznego;
2. Kwalifikacje zawodowe i doświadczenie osób bezpośrednio zaangażowanych w prowadzone badanie Spółki/Funduszy;
3. Możliwość przeprowadzenia badania w terminach określonych przez Spółkę;
4. Cena zaproponowanego przez podmiot uprawniony do badania;
5. Reputacja podmiotu uprawnionego do badania jednostek zainteresowania publicznego;
6. Potwierdzenie niezależności podmiotu uprawnionego do badania na etapie procedury wyboru w oparciu o oświadczenia firm audytorskich i Spółki.

Spółka zastrzega sobie prawo do przedłużenia terminu składania oferty, negocjacji warunków umowy oraz odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.

Dodatkowe informacje można uzyskać pod nr telefonu 22 460 85 81