

## Zaproszenie do złożenia oferty

W imieniu spółek

**REDAN S.A.** 94-250 Łódź, ul. Żniwna 10/14  
NIP: 727-25-70-554 Kapitał zakładowy 35.709.244 zł. opłacony w całości  
Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi KRS: 0000039036

oraz

**TXM S.A.**, 02-486 Warszawa, Aleje Jerozolimskie 200 lok. 209  
NIP: 676-007-71-70 Kapitał: 77 780 000,00 zł. opłacony w całości  
Sąd Rejonowy dla M. ST. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy,  
KRS 0000469423

zwracamy się z prośbą o przedstawienie oferty na wykonanie następujących usług:

### **Przegląd sprawozdań finansowych:**

- Sprawozdanie Finansowe Redan SA z siedzibą w Łodzi na dzień bilansowy 30.06.2021 oraz 30.06.2022r. według MSSF
- Sprawozdanie Finansowe TXM S.A. z siedziba w Warszawie na dzień bilansowy 30.06.2021 oraz 30.06.2022r. według MSSF

### **Badanie sprawozdań finansowych:**

- Sprawozdanie Finansowe Redan SA z siedzibą w Łodzi na dzień bilansowy 31.12.2021 r. oraz 31.12.2022 r.
- Sprawozdanie Finansowe TXM S.A. z siedzibą w Warszawie na dzień bilansowy 31.12.2021 r. oraz 31.12.2022 r.

### **Ocena sprawozdań o wynagrodzeniach w zakresie kompletności zamieszczonych w nich informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych**

- Sprawozdanie o wynagrodzeniach Redan SA za rok 2021 r. oraz 2022 r.
- Sprawozdanie o wynagrodzeniach TXM S.A. za rok 2021 r. oraz 2022 r.

Akcje spółek: REDAN SA oraz TXM SA są notowane na rynku podstawowym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie, gdzie są klasyfikowane w sektorze: handel.

Podstawowym przedmiotem działalności spółek Redan SA i TXM SA jest według PKD 2007:  
46.42 Z – sprzedaż hurtowa odzieży i obuwia oraz  
47.71 Z – sprzedaż detaliczna odzieży.

Spółki: TXM SA począwszy od 2020 roku, a Redan SA począwszy od 2021 roku, w związku

ze zmianami w strukturze ich grup kapitałowych oraz brakiem istotnych spółek zależnych, zgodnie z obowiązującymi zasadami MSSF odstąpiły od sporządzania sprawozdań skonsolidowanych.

Szczegółowe informacje na temat przedmiotu działalności Spółek oraz danych finansowych znajdują Państwo na stronach internetowych [www.redan.com.pl](http://www.redan.com.pl) i [www.txmsa.pl](http://www.txmsa.pl) oraz na stronie przeglądarki dokumentów finansowych w KRS <https://ekrs.ms.gov.pl/>

Przykładowe podstawowe dane za rok 2019

LP	Nazwa podmiotu	Suma bilansowa w tys. PLN	Wartość przychodów ze sprzedaży w tys. PLN	Zysk netto w tys. PLN	Liczba pracowników w przelicz. na etaty na 31.12.2019
1.	Redan SA	55 434	156 272	-112 480	119
2.	TXM SA	124 111	222 925	-61 889	755

#### Oferta winna zawierać co najmniej:

##### I. Dane o podmiocie:

- 1) Informację o ofercie, w tym o formie prowadzenia działalności, wpisie do rejestru biegłych rewidentów, wpisie na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych (z załączeniem dokumentów potwierdzających powyższe fakty) oraz informację 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) Oświadczenie o spełnieniu przez Firmę Audytorską ustawowo określonego warunku niezależności;
- 4) Imienny skład zespołu, który Oferent zamierza skierować do przeprowadzenia badania wraz ze wskazaniem roli każdego z członków zespołu w procesie oraz z opisanym dotychczasowym doświadczeniem każdego z członków zespołu;
- 5) Opis doświadczenia Oferenta w badaniu sprawozdań finansowych spółek o podobnym profilu działalności do Redan SA i TXM SA, ze szczególnym uwzględnieniem wykazu przebadanych podmiotów:
  - a) sporządzających sprawozdania wg MSSF wraz z raportowaniem śródrocznym w postaci raportów kwartalnych oraz półrocznych;
  - b) zajmujących się handlem detalicznym;
  - c) których akcje są notowane na rynkach regulowanych w krajach UE;

II. Cenę w rozbiciu na poszczególne usługi określone w Zaproszeniu Do Składania Ofert, obejmującą wszystkie wydatki i opłaty związane odpowiednio z przeglądem / badaniem, w szczególności koszty dojazdu i pobytu biegłego rewidenta;

III. Harmonogram określający metody i terminy prac związanych z badaniem i przeglądami sprawozdań finansowych;

IV. Informację o przeprowadzonych przez Komisję Nadzoru Audytowego kontrolach w danej

Firmie Audytorskiej i jej wynikach, a także informacje o ewentualnych wynikach postępowań dyscyplinarnych oraz karach nałożonych na Firmę Audytorską.

V. Potwierdzenie dostępności wykwalifikowanych specjalistów z zakresu zagadnień specyficznych w sprawozdaniach finansowych, takich jak wycena rezerw aktuarialnych, wycena instrumentów pochodnych, złożonych.

VI. Potwierdzenie udziału kluczowego biegłego rewidenta w posiedzeniach Komitetu Audytu i /lub Rady Nadzorczej przed publikacjami raportów okresowych jak również udziału w walnych zgromadzeniach zatwierdzających sprawozdania finansowe Spółek.

Prosimy o przesłanie oferty na wykonanie poszczególnych usług do dnia 15.03.2021r., pocztą lub elektronicznie w formacie PDF, na adres [firma.audytorska@redan.com.pl](mailto:firma.audytorska@redan.com.pl) i [firma.audytorska@txm.pl](mailto:firma.audytorska@txm.pl) lub osobiście w siedzibach spółek Redan SA i TXM SA.

Podstawowym kryterium stosowanym do oceny złożonych ofert jest doświadczenie w audycie jednostek notowanych oraz cena za świadczone usługi, a także pozycja firmy na rynku usług audytowych i znajomość przez rewidenta branży, w której działają Spółki.

Szczegóły dotyczące procedury wyboru audytora określone są w wewnętrznych regulacjach spółek, z którymi można się zapoznać na stronach internetowych: [www.redan.com.pl](http://www.redan.com.pl) i [www.txmsa.pl](http://www.txmsa.pl).

W sytuacji, gdyby pojawiły się jakiegokolwiek pytania prosimy o ich przesłanie na adres e-mail: [firma.audytorska@redan.com.pl](mailto:firma.audytorska@redan.com.pl) lub [firma.audytorska@txm.pl](mailto:firma.audytorska@txm.pl).

Wybór Firmy Audytorskiej do badania sprawozdań finansowych w przypadku obu Spółek będących jednostkami zainteresowania publicznego dokonywany jest przez radę nadzorczą danej jednostki zainteresowania publicznego na podstawie rekomendacji jej komitetu audytu. Celem obu Spółek jest, aby wybór Firmy Audytorskiej dla Spółki Redan SA oraz spółki powiązanej TXM SA był przeprowadzony wspólnie w ramach jednej procedury wyboru. Dlatego też informujemy, że Spółki oraz ich Komitety Audytu i Rady Nadzorcze będą rozpatrywały łączną ofertę na badanie i przeglądy sprawozdań finansowych oraz ocenę sprawozdań o wynagrodzeniach Redan SA i TXM SA.

W imieniu Redan SA

W imieniu TXM SA