

Audito komiteto ataskaita už 2016 m.

AB „Rokiškio sūris“ audito komitetas išrinktas 2013 m. balandžio 26 d. visuotiniame akcininkų susirinkime. Audito komitetas sudarytas iš 3 narių, kurių vienas yra nepriklausomas narys. Audito komiteto kadencijos laikotarpis – keturi metai.

Audito komitetas savo veikloje vadovaujasi LR Audito įstatymu, LR Vertybinių popierių komisijos 2008 m. rugpjūčio 21 d. nutarimu Nr. 1K-18 „Dėl reikalavimų Audito komitetams“, AB „Rokiškio sūris“ įstatais, bei patvirtintais Audito komiteto sudarymo ir veiklos nuostatais.

Pagrindinės Audito komiteto funkcijos:

1. Stebėti Bendrovės ir Dukterinių įmonių finansinių ataskaitų rengimo procesą;
2. Stebėti Bendrovės vidaus kontrolės, rizikos valdymo ir vidaus audito sistemų veiksmingumą;
3. Teikti Bendrovė valdybai rekomendacijas, susijusias su išorės audito įmonės parinkimu, bei stebėti šio audito atlikimo procesą;
4. Stebėti, kaip išorės auditorius ir audito įmonė laikosi nepriklausomumo ir objektyvumo principų;
5. Informuoti Bendrovės valdybą apie išorės bei vidaus audito nustatytus reikšmingus vidaus kontrolės trūkumus, susijusius su finansinėmis ataskaitomis ir teikti rekomendacijas dėl jų ištaisymo;
6. Sąžiningai ir atsakingai veikti Bendrovės bei akcininkų naudai ir gerovei.

2016 m. Audito komitetas pravedė 3 posėdžius. Posėdžių metu buvo aptariamose metų pabaigos ir tarpinės finansinės ataskaitos ir pateikiamos išvados. Audito komitetas pateikė ataskaitas apie jų veiklai priskirtas funkcijas, t.y. stebėjimą kaip rengiamos finansinės ataskaitos, Bendrovės vidaus kontrolės rizikos valdymo, vidaus audito sistemos, taip pat stebėjimo kaip audito įmonė laikosi nepriklausomumo ir objektyvumo principų. Stebėjo ir kontroliavo kaip buvo laikomasi, vadovaujantis EUROPOS PARLAMENTO IR TARYBOS REGLAMENTU (ES) Nr. 537/2014, dėl konkrečių viešojo intereso įmonių teisės aktų nustatyto audito reikalavimų, ne audito paslaugų pirkimą.

2017m. Audito komitetas pravedė 3 posėdžius, viename buvo aptarta metinė atskaitomybė, o kituose buvo stebima ir kontroliuojama kaip buvo laikomasi, vadovaujantis EUROPOS PARLAMENTO IR TARYBOS REGLAMENTU (ES) Nr. 537/2014, dėl konkrečių viešojo intereso įmonių teisės aktų nustatyto audito reikalavimų, ne audito paslaugų pirkimą bei atlikimą.

Bendrovės vadovybė glaudžiai bendradarbiavo su Audito komiteto nariais, laiku ir tinkamai pateikė išsamią informaciją, susijusią su specifiniais Bendrovės apskaitos, finansiniais ir veiklos ypatumais. Audito išvados buvo pateikiamos Bendrovės vadovybei, parengtas priemonių planas nustatytų trūkumų pašalinimui.

Bendrovė savo veiklą vykdo pagal valdybos paruoštą ir patvirtintą veiklos strategiją, kurios pagrindiniai iškeliami tikslai apimantys svarbiausias valdymo sritis: finansų, pardavimų ir rinkodaros, žaliavos supirkimo, gamybos bei žmoniškųjų resursų valdymo sričių kontroliavimas ir jų pasiekimas. Numatytų tikslų pasiekimui Bendrovėje veikia vidaus kontrolės sistema. Jų pagrindinės funkcijos yra analizuoti, vertinti ir teikti rekomendacijas dėl Bendrovės veiklos procesų veiksmingumo pagerinimo.

Bendrovės veiklos procesai yra valdomi bei kontroliuojami informacinių sistemų pagalba. Bendrovės informacinės sistemos yra nuolat atnaujinamos ir tobulinamos įdiegiant naujus modulius, atsižvelgiant į besikeičiančius Bendrovės poreikius ir veiklos procesus. Visų Bendrovės informacinėse sistemose esančių duomenų apsauga nuo praradimo užtikrinama atliekant duomenų kopijavimą.

Bendrovės grupė apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia pagal Tarptautinius Finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje. Finansinės ataskaitos parengtos remiantis istorinės įsigijimo savikainos samprata, išskyrus skirtą parduoti finansinį turtą, kuris įvertintas tikrąja verte ir ilgalaikį materialųjį turtą, kuris įvertintas perkainota verte.

Konsoliduotą AB „Rokiškio sūris“ Grupę sudaro pagrindinė įmonė „Rokiškio sūris“, du jos filialai – Utenos pienas ir Ukmergės pieninė, bei penkios dukterinės įmonės – UAB „Rokiškio pienas“, UAB „Rokiškio pieno gamyba“, KB „Žalmargė“, SIA „Jekabpils piena kombinats“, SIA „Kaunata“.

AB „Rokiškio sūris“ grupės 2016 m. finansinių ataskaitų auditą atliko nepriklausoma tarptautinė audito įmonė UAB „PricewaterhouseCoopers“. Pagal LR Audito įstatymo reikalavimus audito įmonė Audito komitetui pateikė raštišką Audito įmonės nepriklausomumo patvirtinimą. Audito komitetas nenustatė paslaugų teikimo atvejų, prieštaraujančių Lietuvos Respublikos audito įstatymams bei audito profesinės etikos principams ir galinčių turėti įtakos audito įmonės nepriklausomumui.

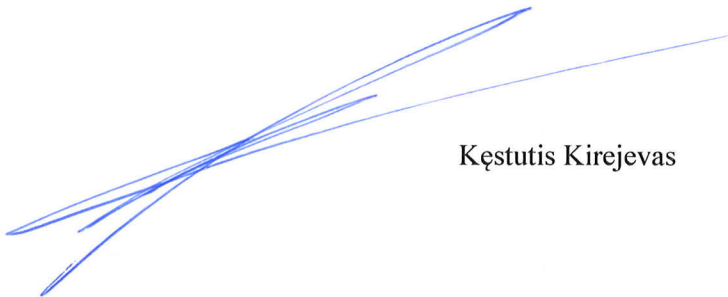
AB „Rokiškio sūris“ Audito komitetas nusprendė, vadovaujantis EUROPOS PARLAMENTO IR TARYBOS REGLAMENTU (ES) Nr. 537/2014, dėl konkrečių viešojo intereso įmonių teisės aktų nustatyto audito reikalavimų, patvirtinti ne audito paslaugų (mokesčių patikrinimo paslaugos už 2016m.) pirkimą iš UAB „PricewaterhouseCoopers“. Paslaugos pagal Audito įstatymo nuostatas bus atliekamos 2017m. Nepriklausomumo užtikrinimas aptartas susitikus su UAB „PricewaterhouseCoopers“ audito komanda.

AB „Rokiškio sūris“ Audito komitetas patvirtino, vadovaujantis EUROPOS PARLAMENTO IR TARYBOS REGLAMENTU (ES) Nr. 537/2014, dėl konkrečių viešojo intereso įmonių teisės aktų nustatyto audito reikalavimų, ne audito paslaugų (sutartų specifinių procedūrų susijusių su paslaugų iš susijusių įmonių pirkimu) pirkimą iš UAB „PricewaterhouseCoopers“, nuperkant standartizuotas finansinių ataskaitų formas pagal Verslo apskaitos standartus UAB „Rokiškio pienas“ ir UAB „Rokiškio pieno gamyba“ dukterinėms įmonėms. Nepriklausomumo užtikrinimas aptartas susitikus su UAB „PricewaterhouseCoopers“ audito komanda.

Audito komiteto nuomone, Bendrovės vidaus kontrolės sistema veikia veiksmingai, objektyviai ir nepriklausomai sudarydama galimybes vadovybei nustatytu periodiškumu gauti reikiamą informaciją. Finansinės ataskaitos parengtos savalaikiai, vadovaujantis Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais, patvirtintais ES ir atspindi teisingą finansinę informaciją.

Komiteto nariai susipažinę su konsoliduotomis audituotomis metinėmis finansinėmis ataskaitomis bei konsoliduotu metiniu pranešimu, Bendrovės valdybai pasiūlė teikti 2016 m. konsoliduotas audituotas metines finansines ataskaitas tvirtinti Bendrovės akcininkams.

Audito komiteto pirmininkas



Kęstutis Kirejevas