

Audito komiteto ataskaita už 2024 m.

AB „Rokiškio sūris“ Audito komitetas išrinktas 2021m. balandžio 30d. įvykusiame AB „Rokiškio sūris“ eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime. Audito komitetą sudaro iš 3 narių, kurių du yra nepriklausomi nariai. Audito komiteto kadencijos laikotarpis – keturi metai.

Audito komitetas savo veikloje vadovaujasi Finansinių ataskaitų audito įstatymu, Lietuvos banko valdybos 2017m. sausio 24d. nutarimu Nr.03-14 „Dėl reikalavimų Audito komitetams aprašo patvirtinimo“, bei Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos nutarimu „Dėl reikalavimų audito komitetams, taip pat AB „Rokiškio sūris“ įstatais, bei patvirtintais Audito komiteto sudarymo ir veiklos nuostatais.

2024m. Audito komitetas surengė 3 posėdžius, kurių metu buvo aptarti 2023 metų konsoliduotų finansinių ataskaitų sudarymo principai ir pateiktos išvados, nagrinėti 2024 metų pirmojo pusmečio konsoliduotų finansinių ataskaitų sudarymo procesai, pagrindinės rizikos, karo Ukrainoje poveikis įmonės veiklai ir priemonės rizikai minimizuoti, analizavo taikytus apskaitos principus ir pateikė rekomendacijas.

Audito komitetas buvo supažindintas su Bendrovėje taikoma Pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos politika bei aptartos įmonėje taikomos vidaus kontrolės procedūros ir rizikos, susijusios su Pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencija, siekiant užtikrinti šių sričių atitiktį teisės aktų reikalavimams.

Audito komitetas savo darbą organizuoja atsižvelgdamas į Bendrovės veiklos specifiką, išorinius faktorius, teisinės aplinkos pokyčius. Komitetas stebėjo Bendrovės finansinės atskaitomybės rengimo procesą, buvo informuojami apie bet kokius galimus neatitikimus apskaitos politikai ar atskleidimo problemas. Vyko nuolatinis bendravimas tarp Audito komiteto narių ir asmenų, atsakingų už finansinių ataskaitų parengimą, buvo gaunama informacija apie nepriklausomo audito atlikimą ir su juo susijusias išvadas.

Bendrovės vadovybė užtikrina glaudų bendradarbiavimą su Audito komiteto nariais, laiku ir tinkamai pateikė išsamią informaciją, susijusią su specifiniais Bendrovės apskaitos, finansiniais ir veiklos ypatumais, laikydamasi visų teisinių ir profesinių standartų. Audito išvados buvo pateikiamos Bendrovės vadovybei, parengtas priemonių planas nustatytų trūkumų pašalinimui.

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia pagal Tarptautinius Finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), patvirtintus taikyti Europos Sąjungoje. Skiriamas pakankamas dėmesys, kad būtų laiku įgyvendinti visi teisės aktų pokyčiai, Bendrovės apskaitos politikos atnaujinimai atitiktų pagal vidaus kontrolės ir išorės auditų reikalavimus. Bendrovė savo veiklą vykdo pagal valdybos paruoštą ir patvirtintą veiklos strategiją, kurios tikslai apima pagrindines valdymo sritis. Veiklos tikslų įgyvendinimui užtikrinti veikia vidaus kontrolės sistema, kuri analizuoja, vertina ir teikia rekomendacijas dėl procesų veiksmingumo pagerinimo. Bendrovės informacinės sistemos nuolat tobulinamos ir atnaujinamos, įdiegiant naujus modulius, atsižvelgiant į besikeičiančius Bendrovės poreikius ir veiklos procesus.

AB „Rokiškio sūris“ grupės 2024m. finansinių ataskaitų auditą atliko nepriklausoma tarptautinė audito įmonė BDO auditas ir apskaita, UAB. Pagal LR Audito įstatymo reikalavimus audito įmonė Audito komitetui pateikė raštišką Audito įmonės nepriklausomumo patvirtinimą.

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 2024m. konsoliduotas audituotas metines finansines ataskaitas tvirtinti Bendrovės akcininkams.

Audito komiteto pirmininkas

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned between the text 'Audito komiteto pirmininkas' and 'Kęstutis Gataveckas'.

Kęstutis Gataveckas