

Audito komiteto ataskaita už 2023 m.

AB „Rokiškio sūris“ Audito komitetas išrinktas 2021m. balandžio 30d. įvykusiame AB „Rokiškio sūris“ eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime. Audito komitetas sudarytas 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.

2023m. Audito komitetas pravedė 3 posėdžius, kurių metu buvo aptariama 2022 metų konsoliduotų finansinių ataskaitų sudarymo principai ir pateiktos išvados, 2023 metų pusmečio konsoliduotų finansinių ataskaitų sudarymo procesas, pagrindinės rizikos, karo Ukrainoje poveikis, priemonės rizikai minimizuoti, taikyti apskaitos principus ir pateiktos išvados.

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, susijusi su nepriklausomo audito darbu.

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.

Bendrovės grupė 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, reglamentuojantys finansinės atskaitomybės rengimą.

Konsoliduotą AB „Rokiškio sūris“ Grupę sudaro pagrindinė įmonė „Rokiškio sūris“ ir penkios dukterinės įmonės – UAB „Rokiškio pienas“, UAB „Rokiškio pieno gamyba“, SIA „Jekabpils piena kombinats“, UAB „DairyHub.lt“, SIA „Kaunata“.

Bendrovė savo veiklą vykdo pagal valdybos paruoštą ir patvirtintą veiklos strategiją, kurios pagrindiniai iškelti tikslai apimantys svarbiausias valdymo sritis. 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.

AB „Rokiškio sūris“ grupės 2023m. finansinių ataskaitų auditą atliko naujai išrinkta nepriklausoma tarptautinė audito įmonė BDO auditas ir apskaita, UAB. 2024m. sausio 16d. susitikimo metu su BDO auditas ir apskaita, UAB audito komanda aptarė apibendrintą audito planą, kuriame išdėstytas suinteresuotų šalių bei BDO auditas ir apskaita, UAB bendras esamos situacijos supratimas, pagrindinių rizikos veiksnių apibūdinimas, ESEF finansinių ataskaitų teikimas, išorės auditorių audito planas bei kiti klausimai. Audito komitetas audito paslaugų atlikimo projektą patvirtino ir savo pastabų neturėjo. 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.

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 2023m. konsoliduotas audituotas metines finansines ataskaitas tvirtinti Bendrovės akcininkams.

Audito komiteto pirmininkas

Kęstutis Gataveckas