

**AB „Pieno žvaigždės“**

Perkūnkiemio g. 3, LT-12127 Vilnius

tel. +370 5 246 14 14, faks. +370 5 246 14 15

el. p. info@pienozvaigzdes.lt

Valdybos nariams

2021-03-26

Perkūnkiemio 3,
Vilnius

AUDITO KOMITETO VEIKLOS ATASKAITA

Audito komitetas, paskirtas 2020 m. balandžio mėn. 29 d. įvykusiame AB „Pieno žvaigždės“ (toliau – Bendrovė) visuotiniame akcininkų susirinkime, pateikia Audito komiteto veiklos ataskaitą.

Audito komitetas savo veikloje vadovavosi Lietuvos Respublikos Audito įstatymo 52 straipsnių bei Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos nutarimu „Dėl reikalavimų audito komitetams“, taip pat 2020 m. balandžio 29 d. akcinės bendrovės „Pieno žvaigždės“ Visuotinio akcininkų susitikimo sprendimu patvirtintais Audito komiteto nuostatais. Audito komitetas vykdė stebėjimo ir peržiūros funkcijas, susijusias su Bendrovės veikla, taip pat vykdė savo funkcijas, susijusias su išorės auditu.

Audito komiteto vykdytos funkcijos, susijusios su Bendrovės veikla

Audito komitetas savo darbą organizuoja atsižvelgdamas į Bendrovės veiklos specifiką, ekonominės aplinkos pokyčius, teisinės aplinkos pokyčius.

Audito komitetas stebėjo Bendrovės finansinės atskaitomybės rengimo procesą. Komiteto nariai 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 taip pat bendradarbiavo su Audito Komiteto nariais, supažindino juos su Bendrovės veikla ir finansinės apskaitos ypatumais, teikė kitą informaciją, reikalingą Audito komiteto funkcijoms tinkamai vykdyti.

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansines atskaitas rengia pagal (TFAS) Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus. Bendrovės apskaitos politika 2020 m. nesikeitė. Audito komiteto nuomone, ji leidžia tinkamai atspindėti Bendrovės veiklos rezultatus. Bendrovė skiria pakankamą dėmesį, kad būtų laiku įgyvendinti visi teisės aktų pokyčiai, reglamentuojantys finansinės atskaitomybės rengimą. Bendrovė finansinę atskaitomybę parengė atsižvelgdama į visus naujai įsigaliojusius ir (ar) pakeistus TFAS. Įmonės paprastosios akcijos yra kotiruojamos NASDAQ Vilniaus vertybinių popierių biržoje.

Atsižvelgiant į tai, kad visi įmonės filialai yra integruoti į bendrą gamybos sistemą ir yra reikšmingai priklausomi vienas nuo kito, nuo 2020 metų AB „Pieno žvaigždės“ vadovybė visą įmonę vertina kaip vieną pinigų generuojantį vienetą.

AB „Pieno žvaigždės“, įmonės kodas (company code) 1246 65536, PVM mokėtojo kodas (VAT number) LT246655314, buveinės registracijos adresas (registered office address) Perkūnkiemio g. 3, LT-12127 Vilnius, tel. +370 5 246 14 14, fax. +370 5 246 14 15, el. p. info@pienozvaigzdes.lt. Gamybiniai filialai (Manufacturing branches): **AB „Pieno žvaigždės“ filialas Kauno pienas**, Taikos pr. 90, LT-51181 Kaunas, tel. +370 37 402500, fax. +370 37 453225, el. p. kaunas@pienozvaigzdes.lt; **AB „Pieno žvaigždės“ filialas Mazeikių pieninė**, Skuodo g. 4, LT-89100 Mazeikiai, tel. +370 443 97509, fax. +370 443 97510, el. p. mazeikiai@pienozvaigzdes.lt; **AB „Pieno žvaigždės“ filialas Panevėžio pienas**, Tinklų g. 9, LT-35115 Panevėžys, tel. +370 45 502064, fax. +370 45 502073, el. p. panevezys@pienozvaigzdes.lt; **AB „Pieno žvaigždės“ filialas Pasvalio sūrinė**, Mūšos g. 14, LT-39104 Pasvalys, tel. +370 451 54522, fax. +370 451 54500, el. p. pasvalys@pienozvaigzdes.lt.

Banko sąskaita (IBAN) LT17 7044 0600 0356 5318; Bank: AB SEB Bankas, Vilnius, Lithuania; SWIFT (BIC): CBVILT2X; Beneficiary: AB Pieno Zvaigzdes.

**AB „Pieno žvaigždės“**

Perkūnkiemio g. 3, LT-12127 Vilnius
tel. +370 5 246 14 14, faks. +370 5 246 14 15
el. p. info@pienozvaigzdes.lt

Esanti Bendrovės vidaus kontrolės sistema užtikrina efektyvią Bendrovės veiklą, numatytų Bendrovės tikslų ir strateginių planų įgyvendinimą, turto apsaugą bei įvairių rizikos veiksnių valdymą.

Audito komiteto nariai, susipažinę su visa bendrovės veikla, dėl vidinės kontrolės sistemos sustiprinimo rekomendavo apsvarstyti vidinio audito funkcijos įdiegimą.

Covid-19 pandemijos įtaka

Įmonės veiklai ir rezultatams reikšmingos įtakos Covid -19 pandemija neturėjo (pirmas karantinas, paskelbtas Lietuvoje 2020-03-16 d., ir antras karantinas, paskelbtas 2020-11-07 d. iki 2021-03-31 d.). Rizikos veiksniai, susiję su pandemija ir karantinu neturėjo neigiamos įtakos finansinių ataskaitų rinkinio paruošimui už 2020 metus.

Audito komiteto vykdytos funkcijos, susijusios su išorės auditu

AB „Pieno žvaigždės“ 2020 m. finansinės atskaitomybės, parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, auditą atliko Ernst & Young Baltic UAB. Audito komitetas peržiūrėjo ir stebėjo auditą atliekančio auditoriaus ir audito įmonės nepriklausomumą. Audito komitetas nenustatė jokių reikšmingų sąlygų, galinčių turėti įtakos audito bendrovės nepriklausomumui, objektyvumui, efektyvumui ir veiksmingumui.

Audito įmonė ir jos audito grupė pateikė profesines nepriklausomumo deklaracijas nuo AB „Pieno žvaigždės“.

Audito komitetas stebėjo išorės audito atlikimo procesą. Audito komiteto nariams buvo teikiama visa informacija apie 2020 finansinių metų Bendrovės audito atlikimo proceso eigą. Vyko komunikacija el. paštu ir susitikimai, naudojantis „Microsoft Teams“ programa. (2020-11-09; 2020-11-24 ir 2021-03-12; 2021-03-15).

Audito komiteto nariai, susipažinę su visa informacija, rekomendavo teikti audituotas finansines ataskaitas Bendrovės akcininkams tvirtinti.

Audito komiteto pirmininkė

Aušra Joniūnienė