

**ДОКЛАД РЕВИЗИОННОГО КОМИТЕТА  
акционерного общества "Латвияс Газе"  
для утверждения отчета за 2016 год**

Выполняя части 2 статьи 41 Директивы Европейского Парламента и Совета 2006/43/ЕК и требования статьи 55<sup>3</sup> и согласно первой части этой статьи Закона о рынке финансовых инструментов, в прошедшем году Ревизионный комитет акционерного общества "Латвияс Газе" выполнял обязанности, установленные ревизионному комитету в Законе о рынке финансовых инструментов, в том числе:

- 1) наблюдал за подготовкой финансового отчета акционерного общества "Латвияс Газе" (далее – Общества), подготовленного согласно законам Латвийской Республики "О бухгалтерии", "Закон о годовых отчетах и консолидированных отчетах", а также правилам КМ № 775 от 22.12.2016 г. "Правила применения закона о годовых отчетах и консолидированных отчетах", и финансового отчета, который подготовлен согласно утвержденным Европейским союзом Международным требованиям к требованиям стандартов финансовых отчетов о подготовке финансовых отчетов;
- 2) наблюдал за эффективностью деятельности системы внутреннего контроля, системы управления рисками и внутренней ревизии, насколько это относится к обеспечению достоверности объективности годовых отчетов;
- 3) наблюдал за ходом ревизии годового отчета акционерного общества "Латвияс Газе".
- 4) проверял и наблюдал за тем, соблюдает ли назначенный присяжный ревизор акционерного общества "Латвияс Газе" до начала ревизии годового отчета Общества и во время ее проведения установленные в Законе об услугах ревизии требования независимости и объективности, правила статьи 6 Регулы № 537/2014 о подготовке к проведению упомянутой ревизии и предоставлении угрозы независимости и установленные в статье 5 этой регулы запреты на оказание услуг, несвязанных с ревизией;
- 5) проверял и наблюдал за независимостью избранного присяжного ревизора акционерного общества "Латвияс Газе" – коммерческого общества ООО PricewaterhouseCoopers в понимании закона "Об услугах ревизии".

Ревизионный комитет ознакомился с деятельностью систем внутреннего контроля и управления рисками акционерного общества "Латвияс Газе" и считает, что они эффективны и соответствуют стандартам хорошей практики.

Ревизионный комитет считает, что финансовый отчет акционерного общества "Латвияс Газе" за 2016 год, который подготовлен согласно законам Латвийской Республики "О бухгалтерии" и "О годовых отчетах и консолидированных годовых отчетах" и финансовые отчеты, которые подготовлены согласно требованиям Международных стандартов финансовой отчетности, утвержденных в Европейском Союзе, их подготовка проведена, соблюдая все нормативные акты, и устранение недостатков, констатированных в результате проверки, было быстрым и эффективным.

Наблюдая за подготовкой финансовых отчетов и процессом их ревизии, мы убедились, что проведенная ревизия способствовала достоверности объективности подготовленного финансового отчета акционерного общества "Латвияс Газе".

Ревизионный комитет информирует, что финансовый отчет акционерного общества "Латвияс Газе" за 2016 год, который подготовлен согласно законам Латвийской Республики "О бухгалтерии" и "О годовых отчетах и консолидированных годовых отчетах" и финансовые отчеты, которые подготовлены согласно требованиям Международных стандартов финансовой отчетности, утвержденных в Европейском Союзе, дают правдивое четкое представление о финансовом состоянии акционерного общества "Латвияс Газе" на 31 декабря 2016 года и о финансовых результатах его деятельности и денежном потоке за год, который завершился 31 декабря 2016 года, согласно законам Латвийской Республики О бухгалтерии и О годовых отчетах и консолидированных годовых отчетах и согласно Международным стандартам финансовой отчетности.

Настоящим докладом Ревизионный комитет подтверждает, что не возражает против дальнейшего сотрудничества по избранию общества присяжных ревизоров ООО PricewaterhouseCoopers для оказания услуг присяжных ревизоров по ревизии отчета акционерного общества "Латвияс Газе" за 2017 год.

Председатель ревизионного комитета

Юрис Савицкис

Рига, 25 апреля 2017 года