

РЕВИЗИОННЫЙ КОМИТЕТ АО "ЛАТВИЯС ГАЗЕ"

улица Вагону, 20, Рига

ДОКЛАД РЕВИЗИОННОГО КОМИТЕТА АКЦИОНЕРАМ АО "ЛАТВИЯС ГАЗЕ"

УТВЕРЖДЕНИЕ ОТЧЕТА ЗА 2018 ГОД

Выполняя требования части 2 статьи 41 Директивы Европейского Парламента и Совета 2006/43/ЕК и статьи 55³ Закона о рынке финансовых инструментов и согласно первой части этой статьи, в прошедшем году Ревизионный комитет акционерного общества "Латвияс Газе" выполнял обязанности, установленные ревизионному комитету в Законе о рынке финансовых инструментов, в том числе:

- 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 22.12.2015 г. "Правила применения закона о годовых отчетах и консолидированных отчетах", и финансового отчета, который подготовлен согласно утвержденным Европейским союзом требованиям Международным стандартам финансовых отчетов о подготовке финансовых отчетов;
- наблюдал за эффективностью деятельности системы внутреннего контроля, системы управления рисками и внутренней ревизии, насколько это относится к обеспечению достоверности объективности годовых отчетов;
- наблюдал за ходом ревизии годового отчета акционерного общества "Латвияс Газе";
- проверял и наблюдал за тем, соблюдает ли назначенный акционерным обществом "Латвияс Газе" присяжный ревизор до начала ревизии годового отчета Общества и во время ее проведения установленные в "Законе об услугах ревизии требования независимости" и объективности, условий статьи 6 Регулы № 537/2014 о подготовке к проведению упомянутой ревизии и оценке угрозы независимости и установленные в статье 5 этой регулы запреты на оказание услуг, несвязанных с ревизией;
- 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 АО "Латвияс Газе" в отчетном периоде работал в составе 3 членов: председатель Юрис Савицкис, члены Анита Канела и Бенита Кудоре. В период с 31 марта 2018 года по 10 апреля 2019 года состоялось 7 заседаний ревизионного комитета.

Ревизионный комитет считает, что финансовый отчет акционерного общества "Латвияс Газе" за 2018 год, который подготовлен согласно законам Латвийской Республики "О бухгалтерии" и "О годовых отчетах и консолидированных годовых отчетах" и финансовые отчеты, которые подготовлены согласно утвержденным в Европейском Союзе требованиям Международных стандартов финансовой отчетности, 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 и объективности подготовленного финансового отчета акционерного общества "Латвияс Газе".

Ревизионный комитет, выполняя свои обязанности и проводя опрос цен 4 международных аудиторских компаний, для ревизии финансовых отчетов 2019 года рекомендует избрать ООО "PricewaterhouseCoopers" или ООО "KPMG Baltics", где разница результатов опроса цен на услуги обеих компаний за аудит финансовых отчетов за 2019 год АО "Латвияс Газе" и АО "Gasol" составляет 100 евро.

Ревизионный комитет не возражает против дальнейшего сотрудничества с обществом присяжных ревизоров ООО "PricewaterhouseCoopers", избирая их ревизорами годового отчета за 2018 год, не будут нарушены требования Закона о рынке финансовых инструментов и Закона об услугах ревизии, у которого накоплен достаточный опыт, доступны ресурсы, получено понимание об обществе в целом и обеспечивается независимость ревизоров выполняющих ревизию АО "Латвияс Газе" за предыдущие годы.

Председатель ревизионного комитета
АО "Латвияс Газе":

Юрис Савицкис

Рига, 16 мая 2019 года