

РЕВИЗИОННЫЙ КОМИТЕТ АО "ЛАТВИЯС ГАЗЕ"

улица Вагону, 20, Рига

ДОКЛАД РЕВИЗИОННОГО КОМИТЕТА АКЦИОНЕРАМ АО "ЛАТВИЯС ГАЗЕ" УТВЕРЖДЕНИЕ ОТЧЕТА ЗА 2017 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 Канепа и Бенита Кудоре. В период с 31 марта 2017 года по 23 апреля 2018 года состоялось 8 заседаний ревизионного комитета.

Ревизионный комитет считает, что финансовый отчет акционерного общества "Латвияс Газе" за 2017 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".

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 2018 год.

ООО "PricewaterhouseCoopers" является ревизором АО "Латвияс Газе" несколько лет и об уровне его компетентности получены позитивные отзывы, и, избирая их ревизорами годового отчета за 2018 год, не будут нарушены требования Закона о рынке финансовых инструментов и Закона об услугах ревизии.

Председатель ревизионного комитета
АО "Латвияс Газе":

Юрис Савицкис

Рига, 16 мая 2018 года