

AB „LINAS AGRO GROUP“ AUDITO KOMITETO VEIKLOS ATASKAITA

Už laikotarpį nuo 2019 m. liepos 1 d. iki 2020 m. birželio 30 d.

2020 m. spalio 26 d.

ĮŽANGINĖ DALIS

AB „Linas Agro Group“ (toliau – „Bendrovė“) audito komitetas (toliau – „Komitetas“) 2018–2022 m. kadencijai išrinktas 2018 m. spalio 31 d. įvykusiame eiliniame visuotiniame Bendrovės akcininkų susirinkime.

Ataskaitiniu laikotarpiu Komitete dirbo 3 nariai, du iš jų nepriklausomi:

1. Andrius Drazdys (nepriklausomas narys);
2. Agnė Preidytė (nepriklausomas narys);
3. Irma Antanaitienė.

Vykdydamas savo veiklą Komitetas vadovaujasi 2018 m. spalio 31 d. eilinio visuotinio Bendrovės akcininkų susirinkimo patvirtintais AB „Linas Agro Group“ Audito komiteto nuostatais, apibrėžiančiais Komiteto sudarymo ir darbo tvarką, teises ir pareigas, jo narių skaičių, išsilavinimo, profesinės patirties reikalavimus, nepriklausomumo principus ir kitus su Komiteto sudarymu ir jo darbo organizavimu susijusius klausimus. (toliau – „Nuostatai“).

SU KOMITETO DARBO ORGANIZAVIMU SUSIJĘ KLAUSIMAI

Komiteto susirinkimai šaukiami atsiradus tokiam poreikiui.

Ataskaitiniu laikotarpiu Komitetas surengė 3 susirinkimus (2019 m. lapkričio 5 d., 2019 m. sausio 31 d. bei 2020 m. birželio 26 d.), kurių metu svarstė jo kompetencijai priskirtus klausimus.

KOMITETO NARIŲ ATITIKTIES TAISYKLIŲ REIKALAVIMAMS PERŽIŪRA

Peržiūros metu atliktas nepriklausomų Komiteto narių Andriaus Drazdžio ir Agnės Preidytės nepriklausomumo vertinimas, po kurio nustatyta, kad nepriklausomi nariai atitinka visus keliamus nepriklausomumo reikalavimus. Savo nepriklausomumą Andrius Drazdys ir Agnė Preidytė patvirtino parašu.

Pagrindiniai kriterijai nustatant, ar Komiteto narys gali būti laikomas nepriklausomu, vadovujamasi Reikalavimų audito komitetams, audito komitetus sudarančių įmonės organų ir audito komitetų sudėties aprašu.

Peržiūros metu taip pat nustatyta, kad visų Komiteto narių kvalifikacija ir patirtis atitinka Nuostatų keliamus reikalavimus (tinkamą kvalifikaciją turinčiais asmenimis laikomi aukštąjį universitetinį socialinių mokslų studijų srities teisės, ekonomikos, verslo, finansų arba vadybos išsilavinimą turintys asmenys; tinkamą patirtį turinčiais asmenimis, laikomi asmenys, turintys ne mažesnę kaip 1 metų darbo patirtį audito, apskaitos, finansų arba teisės srityje).

REKOMENDACIJŲ TEIKIMAS

REKOMENDACIJA BENDROVĖS VALDYBAI DĖL 2019–2020 M. METINĖS INFORMACIJOS TEIKIMO AKCININKAMS TVIRTINTI

2020 m. spalio 26 d. Komitetas parengė rekomendaciją Bendrovės valdybai dėl 2019–2020 finansinių metų metinės informacijos. Rekomendacijoje Komitetas valdybai pasiūlė teikti 2019–2020 m. audituotą metinę informaciją Bendrovės akcininkams tvirtinti. Prieš teikdami rekomendaciją valdybai, Komiteto nariai susipažino su audituota metine informacija, išanalizavo Bendrovės finansų direktoriaus Mažvydo Šileikos pateiktą informaciją apie 2019–2020 finansinių metų metinės informacijos rengimo procesą, išklausė UAB „KPMG Baltic“ auditorių pateiktą informaciją apie informacijos už 2019–2020 finansinius metus auditą bei su tuo susijusias problemas, audito atlikimo metu stebėjo patį audito atlikimo procesą, analizavo, ar auditoriai laikėsi nepriklausomumo ir nešališkumo principų.

VIDAUS AUDITO SISTEMOS VEIKSMINGUMAS

Kadangi Bendrovėje vidaus audito funkcijos nėra, Komitetas neturėjo galimybių įvertinti šios sistemos veiksmingumo. Komitetas rekomenduoja šią funkciją įdiegti, kai tik atsiras tokia galimybė.

Komiteto pirmininkas

(parašas)

Andrius Drazdys

Komiteto nariai

(parašas)

Agnė Preidytė

(parašas)

Irma Antanaitienė