

2011 m. balandžio 22 d.

Akcinės bendrovės „Invalda“ audito komiteto veiklos ataskaita

Akcinės bendrovės „Invalda“ (toliau – Bendrovė) audito komitetas (toliau – Komitetas) sudarytas bei Audito komiteto sudarymo ir veiklos taisyklės patvirtintos 2008 m. lapkričio 14 dieną įvykusio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu.

Audito komitetą sudaro du nariai, kuriuos išrinko aukščiau minėtas visuotinis akcininkų susirinkimas – UAB „Legisperitus“ teisininkė Danutė Kadanaitė ir nepriklausomas narys Tomas Bubinas. Šie nariai 4 metų kadencijai buvo perrinkti 2010 m. balandžio 30 d. vykusiame visuotiniame akcininkų susirinkime.

Tomas Bubinas atsistatydino nuo 2010 m. rugpjūčio 23 d. dienos, naujas nepriklausomas narys neišrinktas.

Pagrindinės audito komiteto funkcijos:

1. Teikti Bendrovės valdybai rekomendacijas, susijusias su išorės audito įmonės parinkimu, skyrimu, pakartotiniu skyrimu ir atleidimu bei sutarties su audito įmone sąlygomis;
2. Stebėti išorės audito atlikimo procesą;
3. Stebėti, kaip išorės auditorius ir audito įmonė laikosi nepriklausomumo ir objektyvumo principų;
4. Stebėti Bendrovės finansinių ataskaitų rengimo procesą;
5. Stebėti Bendrovės vidaus kontrolės ir rizikos valdymo sistemų veiksmingumą bei kartą per finansinius metus įvertinti vidaus audito funkcijos poreikį.

Komiteto veikla nuo 2010 m. balandžio 23 d.:

1. Dėl AB „Invalda“ ir AB „Vilniaus baldai“ audito įmonių išrinkimo bei sutarčių su jomis sudarymo

Audito komitetas pateikė Bendrovės valdybai rekomendaciją sudaryti sutartį dėl 2010 ir 2011 finansinių metų finansinių ataskaitų rinkinio audito su UAB „PricewaterhouseCoopers“.

Komitetas gavo UAB „PricewaterhouseCoopers“ patvirtinimą, jog audito įmonė atitinka nepriklausomumo principus bei reikalavimus, o jos civilinė atsakomybė yra apdrausta Lietuvos Respublikos įstatymų nustatyta tvarka.

2010 m. rugpjūčio 6 d. įvykęs AB „Invalda“ akcininkų susirinkimas priėmė sprendimą 2010 ir 2011 metų finansinių ataskaitų rinkiniui audituoti išrinkti UAB „PricewaterhouseCoopers“ bei nustatė audito paslaugų apmokėjimo sąlygas.

Atsižvelgiant į tai, kad viešojo intereso įmonė, kuri yra dukterinė įmonė ir kurios finansinės ataskaitos yra konsoliduojamosios, gali nesudaryti Audito komiteto ir vadovaujantis Lietuvos Respublikos audito įstatymo 52 straipsnio 4 ir 6 dalimis, Bendrovės Audito komitetas rekomendavo AB „Vilniaus baldai“ valdybai svarstyti sutarties sudarymo galimybę su UAB „PricewaterhouseCoopers“ 2010 ir 2011 finansinių metų finansinei atskaitomybei audituoti.

AB „Vilniaus baldai“ neeiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime, įvykusiame 2010 m. rugsėjo 21 d., priimtas sprendimas 2010-2011 finansinių metų atskaitomybei audituoti išrinkti UAB „PricewaterhouseCoopers“ bei nustatė audito paslaugų apmokėjimo sąlygas.

2. Išorės audito atlikimo proceso stebėjimas

Komiteto nariams buvo suteikta galimybė iš UAB „PricewaterhouseCoopers“ gauti informaciją apie 2010 finansinių metų Bendrovės ir Grupės audito atlikimo proceso eigą.

3. Auditorių ir audito įmonės nepriklausomumo stebėjimas

2010 m. lapkričio 16 d. Komitetui pateikti audito įmonės nepriklausomumo patvirtinimai, UAB „PricewaterhouseCoopers“, atlikdama 2010 12 31 finansinių ataskaitų auditą yra nepriklausoma nuo AB „Invalda“ ir AB „Vilniaus baldai“.

Komitetas stebėjo, kaip išorės auditorius ir audito įmonė laikosi nepriklausomumo ir objektyvumo principų ir