

# AS "LATVIJAS GĀZE" REVĪZIJAS KOMITEJA

Vagonu ielā 20, Rīgā

## REVĪZIJAS KOMITEJAS ZIŅOJUMS A/S LATVIJAS GĀZE AKCIONĀRIEM

### 2018.GADA PĀRSKATA APSTIPRINĀŠANA

Izpildot Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2006/43/EK 41.panta 2.daļas un Finanšu instrumentu tirgus likuma 55.<sup>3</sup> panta prasības un saskaņā ar šī panta 1. daļas, aizvadītajā gadā akciju sabiedrības „Latvijas Gāze” Revīzijas komiteja ir pildījusi Finanšu instrumentu tirgus likumā noteiktos revīzijas komitejas pienākumus, tajā skaitā:

- uzraudzījusi akciju sabiedrības „Latvijas Gāze” (turpmāk tekstā arī – Sabiedrība) finanšu pārskata, kas sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem „Par grāmatvedību” un „Gada pārskatu un konsolidēto pārskatu likumu”, kā arī MK noteikumiem nr.775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi” (22.12.2015.) un finanšu pārskata, kas sagatavots saskaņā ar Eiropas Savienības apstiprinātajiem Starptautisko finanšu pārskatu standartu prasībām par finanšu pārskatu, sagatavošanu;
- uzraudzījusi akciju sabiedrības „Latvijas Gāze” iekšējās kontroles, riska pārvaldības un iekšējās revīzijas sistēmas darbības efektivitāti, ciktāl tā attiecas uz gada pārskatu ticamības un objektivitātes nodrošināšanu;
- uzraudzījusi akciju sabiedrības „Latvijas Gāze” gada pārskata revīzijas norisi.
- pārbaudījusi un uzraudzījusi, vai akciju sabiedrības „Latvijas Gāze” ieceltais zvērināts revidents pirms Sabiedrības gada pārskata revīzijas uzsākšanas un tās veikšanas laikā ievēro “Revīzijas pakalpojumu likumā” noteiktās neatkarības un objektivitātes prasības, Regulas Nr. 537/2014 6.panta noteikumus par sagatavošanos minētās revīzijas veikšanai un neatkarības apdraudējuma novērtēšanu un šīs regulas 5.pantā noteiktos ar revīziju nesaistītu pakalpojumu sniegšanas aizliegumus;
- pārbaudījusi un uzraudzījusi ievēlētā akciju sabiedrības „Latvijas Gāze” zvērināta revidenta – komercsabiedrības “PricewaterhouseCoopers” SIA, neatkarību likuma "Revīzijas pakalpojumu likums" izpratnē.

Revīzijas komiteja ir iepazinusies ar akciju sabiedrības „Latvijas Gāze” iekšējās kontroles un riska pārvaldības sistēmas darbībām un uzskata, ka tās ir efektīvas un atbilst labas prakses standartiem.

AS “Latvijas Gāze” revīzijas komiteja pārskata periodā strādāja 3 locekļu sastāvā: priekšsēdētājs Juris Savickis, locekļi Anita Kaņepa un Benita Kudore. Laikā no 2018.gada 31.marta līdz 2019.gada 10.aprīlim notika 7 revīzijas komitejas sēdes.

Revīzijas komiteja uzskata, ka akciju sabiedrības „Latvijas Gāze” 2018.gada finanšu pārskats, kas sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem „Par grāmatvedību” un „Gada pārskatu un konsolidēto pārskatu likumu”, un, finanšu pārskati, kas sagatavoti saskaņā ar Eiropas Savienības apstiprinātajiem Starptautisko finanšu pārskatu standartu prasībām, to sagatavošana ir veikta, ievērojot visus normatīvos aktus un šo pārskatu finanšu pārskata pārbaudes norise ir notikusi atbilstoši normatīvajiem aktiem, un pārbaudes rezultātā konstatēto trūkumu novēršana ir bijusi ātra un efektīva.

Uzraugot finanšu pārskatu sagatavošanas un to revīzijas procesu, mēs pārliecinājāmies, ka veikta revīzija veicinājusi akciju sabiedrības „Latvijas Gāze” sagatavotā finanšu pārskata ticamību un objektivitāti.

Revīzijas komiteja, pildot savus pienākumus un veicot 4 starptautisko auditorkompāniju cenu aptauju, 2019.gada finanšu pārskatu revīzijai iesaka ievēlēt SIA “PricewaterhouseCoopers” vai SIA “KPMG Baltics”, kur šo abu kompāniju pakalpojumu cenu aptaujas rezultātu starpība par finanšu pārskatu auditu 2019.gadam AS “Latvijas Gāze” un SIA “GASO” ir 100 euro.

Revīzijas komiteja neiebilst turpmākai sadarbībai ar zvērinātu revidentu komercsabiedrību “PricewaterhouseCoopers” SIA, ievēlot viņus par 2019.gada pārskata revidentiem, netiks pārkāptas Finanšu instrumentu tirgus likuma un Revīzijas pakalpojuma likuma prasības, kurai ir iegūta pietiekama pieredze, pieejami resursi, ieguvusi izpratni par sabiedrību kopumā un tiek nodrošināta revidentu neatkarība veicot AS “Latvijas Gāze” revīzijas par iepriekšējiem gadiem.

AS “Latvijas Gāze”

Revīzijas komitejas priekšsēdētājs:

/Juris Savickis/

Rīgā, 2019.gada 16.maijā.