

**VADOVYBĖS PAREIŠKIMAS DĖL 2019 METŲ ATSKAITOMYBĖS ATITIKIMO FAKTINEI
FINANSINEI BŪKLEI REGULIAVIMO APSKAITOS (APSKAITOS ATSKYRIMO IR
SĄNAUDŲ PASKIRSTYMO) SRITYJE**

Šis duomenų patvirtinimo laiškas yra susijęs su Jūsų atliktu Uždarnosios akcinės bendrovės „Šilalės šilumos tinklai“ (toliau tekste „Įmonė“) 2019 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų reguliuojamos veiklos ataskaitų duomenų patikra, kurios tikslas nustatyti, ar šie reguliuojamos veiklos ataskaitų duomenys parengti vadovaujantis Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2018 m. gruodžio 31 d. nutarimu Nr. O3E-470 patvirtintu „Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašu“, (toliau tekste – AA Aprašas).

Mes patvirtiname savo atsakomybę už reguliavimo apskaitos ir vidinės kontrolės, kuri sukurta apsaugoti nuo apgaulės bei klaidų bei jas aptikti, kūrimą bei veikimą. Mes patvirtiname kad nežinome jokių įvykių bei detalių, susijusių su apgaule ar įtariama apgaule, kurie gali paveikti reguliuojamą Įmonės veiklą.

A. Reguluojamos veiklos ataskaitos ir finansiniai įrašai

1. Mes patvirtiname, kad įvykdėme savo įsipareigojimus, nurodytus audito sutartyje Nr. 799, sudarytoje 2019 m. gruodžio 20 d., dėl reguliuojamos veiklos ataskaitų parengimo pagal AA Aprašo reikalavimus.
2. Mes, Įmonės vadovybė, pripažįstame savo atsakomybę už teisingą reguliuojamos veiklos ataskaitų pateikimą. Mes manome, kad aukščiau minėtos reguliuojamos veiklos ataskaitos tiksliai ir teisingai atspindi Įmonės reguliuojamą veiklą, AA Apraše nurodytos ataskaitos pateiktos pagal RVA Aprašo reikalavimus, ir jose nėra reikšmingų netikslumų ar praleidimų. Mes patvirtiname reguliuojamos veiklos ataskaitas.
3. Kiekvienas finansinių ataskaitų elementas yra tinkamai sugrupuotas, aprašytas ir atskleistas pagal AA Aprašo reikalavimus.
4. Mes, Įmonės vadovybė, manome, kad Įmonėje taikoma vidaus kontrolės sistema yra pakankama, kad leistų parengti tikslias reguliuojamos veiklos ataskaitas pagal AA Aprašo reikalavimus.
5. Mes suprantame, kad terminas „apgaulė“ apima neatitikimus, atsirandančius dėl melagingų reguliuojamos veiklos ataskaitų. Neatitikimus dėl melagingų reguliuojamos veiklos ataskaitų sudaro tyčiniai sumų ar atskleidimų praleidimai reguliuojamos veiklos ataskaitose, norint apgauti reguliuojamos veiklos ataskaitų vartotojus.
6. Mes esame įsitikinę, kad reguliuojamos veiklos ataskaitos teisingai atspindi turtą bei reguliuojamą finansinę padėtį 2019 m. gruodžio 31 d.
7. Mes neturime planų ar ketinimų, dėl kurių galėtų reikšmingai pasikeisti reguliuojamos veiklos ataskaitose nurodytos turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės ir grupavimas.
8. Mes patvirtiname, kad nešiklių sąrašas sudarytas teisingai ir tinkamai, vadovaujantis AA Aprašu.

B. Apgaulė ir klaidos

1. Mes patvirtiname savo atsakomybę už apskaitos ir vidinės kontrolės, kuri yra sukurta tam, kad apsaugotų nuo apgaulės bei klaidų ir jas aptiktų, kūrimą bei veikimą.
2. Mes pateikėme Jums rizikos, kad reguliuojamos veiklos ataskaitos gali būti reikšmingai iškreiptos dėl apgaulės, įvertinimą.
3. Mums nėra žinoma apie jokių kitus apgaulės ar įtariamos apgaulės atvejus, kuriuose dalyvautų vadovai ar darbuotojai, turintys svarbų vaidmenį vidinėje apskaitos kontrolės sistemoje. Mums

taip pat nėra žinoma apie jokių apgaulės ar įtariamos apgaulės atvejus, kuriuose dalyvautų kiti darbuotojai ir kurie galėtų turėti reikšmingos įtakos reguliuojamos veiklos ataskaitoms. Mums nėra žinoma apie jokių įtarimus dėl finansinių pažeidimų, tarp jų apgaulės ar įtariamos apgaulės atvejų (nepriklausomai nuo pobūdžio ar formos, įskaitant, bet neapsiribojant bet kokiais „skundėjų“ įtarimais), dėl kurių galėtų atsirasti reguliuojamos veiklos ataskaitų netikslumų ar būtų kitaip paveikta Įmonės reguliuojamos veiklos atskaitomybė.

C. Atitiktis įstatymams ir kitiems teisės aktams

1. Mes atskleidėme Jums visus žinomus įvykusius ar galimus neatitikties įstatymams ir kitiems teisės aktams atvejus, kurių poveikį reikia įvertinti rengiant reguliuojamos veiklos ataskaitas.
2. Nebuvo jokių reguliuojančių institucijų reikalavimų pažeidimų atvejų, kurie galėtų turėti reikšmingos įtakos reguliuojamos veiklos ataskaitoms.

D. Pateikta informacija, informacijos ir sandorių išsamumas

1. Mes suteikėme Jums:
 - savalaikę prieigą prie visos informacijos, apie kurią vadovybė žino, ir kuri yra susijusi su reguliuojamos veiklos ataskaitų rengimu, tokia, kaip: įrašai, dokumentai ir kita medžiaga;
 - papildomą informaciją kurios Jus prašėte audito tikslais; ir
 - neribotas prieigas prie asmenų Įmonės viduje, iš kurių, Jūsų manymu, buvo būtina gauti audito įrodymus.
2. Mes pateikėme Jums visus apskaitos registrus bei su jais susijusius dokumentus.
3. Mes patvirtiname, kad nebuvo valstybinių institucijų reikalavimų nevykdymo atvejų, kurie galėtų turėti reguliuojamos veiklos ataskaitoms reikšmingos įtakos nevykdymo atveju. Taip pat nebuvo pranešimų iš valstybės institucijų apie pastebėtus neatitikimus ar trūkumus finansinėje atskaitomybėje, galinčių turėti reikšmingos įtakos reguliuojamos veiklos ataskaitoms.
4. Nėra jokių reikšmingų dalykų, dėl kurių reikėtų atitinkamų sumų perskaičiavimo.

E. Turto nuosavybė

1. Visas turtas, kuris nuosavybės teise priklauso Įmonei, yra įtrauktas.

Šilalė, 2020 m. rugpjūčio 13 d.

Direktorius
Kęstutis Ačas



Šilalė, 2020 m. rugpjūčio 13 d.

Vyr. Buhalterė
Danguolė Petrokienė

