

## Skaidrumo ataskaita

### UAB „Moore Stephens Vilnius“ 2009 m. metinis pranešimas apie veiklos skaidrumą

#### 1. Įmonės sandaros ir dalyvių aprašymas.

UAB „Moore Stephens Vilnius“ įregistruota LR juridinių asmenų registre 1997 m. sausio mėn. 27 d., įmonės kodas 123903963. Direktorė Dangutė Pranckėnienė, atestuota Lietuvos auditorė, auditoriaus pažymėjimo numeris 000126, įmonei vadovauja nuo jos įkūrimo. Įmonės vienintelis biuras yra įsikūręs Vilniuje, J. Kubiliaus g. 6-11. Įmonėje dirba 14 darbuotojų, 3 iš jų yra atestuoti Lietuvos auditoriai ir 7 auditoriaus padėjėjai.

#### 2. Tarptautinio audito tinklo aprašymas.

Moore Stephens International Limited - tarptautinė audito, apskaitos ir konsultacijų asociacija su pagrindine būstine Londone. Nuo Moore Stephens London įkūrimo prieš šimtmetį, Moore Stephens International sparčiai augo ir tapo viena didžiausių tarptautinių audito, apskaitos ir konsultacijų grupių pasaulyje. Dabar asociacijai priklauso 351 nepriklausomos įmonės su 630 ofisais ir 20864 darbuotojais 98 šalyse.

#### 3. Įmonės valdymo forma.

Uždaroji akcinė bendrovė „Moore Stephens Vilnius“ yra ribotos atsakomybės juridinis asmuo, turintis komercinį, ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos įstatymais, Vyriausybės nutarimais bei kitais norminiais aktais. Bendrovė turi Visuotinį akcininkų susirinkimą ir vienasmenį valdymo organą - direktorių.

#### 4. Įmonės vidaus kokybės kontrolės sistema ir jos funkcionavimo veiksmingumas.

Įmonė turi patvirtintą vidaus kontrolės procedūrų vadovą, vidaus darbo tvarkos taisykles, sudaro veiklos planą, kuris padeda patikrinti duomenų teisingumą ir tikrumą, didinti veiklos efektyvumą ir garantuoti numatytos valdymo politikos įgyvendinimą. Vidaus kontrolė sumažina riziką, susijusią su verslo aplinka bei vidine įmonės aplinka. Vidaus kontrolės tikslai:

- Užtikrinti, kad paslaugos būtų teikiamos vadovaujantis įstatymų bei kitų teisės aktų numatyta tvarka;
- Garantuoti, kad darbuotojai laikysis profesinių standartų ir etikos;
- Užtikrinti aukštą teikiamų paslaugų kokybę bei atlikimo tinkamumą.

Vidaus kontrolės funkcionavimo efektyvumą periodiškai kas 2-3 metus tikrina Moore Stephens International Limited audito kontrolės tarnyba, kas ketvirtį tokius patikrinimus atlieka atsakingas už vidaus kontrolę asmuo.

## 5. Įmonės atlikto audito kokybės peržiūra.

Paskutinį kartą audito kokybės peržiūra Moore Stephens International Limited audito kontrolės tarnybos buvo atlikta 2007 metais. Jokių pažeidimų ar neatitikimų neaptikta. 2009 m. įmonės audito kokybės kontrolę tikrino Lietuvos Auditorių Rūmai. Pažeidimų nerado.

## 6. Viešojo intereso įmonės, kurių auditą įmonė atliko praėjusiais finansiniais metais.

Įmonė atliko AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ auditą.

## 7. Nepriklausomumo principo laikymasis įmonėje.

Įmonėje taikomas nepriklausomumo principas. Darbuotojai, atliekantys užtikrinimo užduotis, raštiškai patvirtina savo nepriklausomumą nuo klientų ir įsipareigoja informuoti įmonės vadovaujančius asmenis apie atsiradusias bet kokias aplinkybes, galinčias kelti grėsmę nepriklausomumo reikalavimų laikymuisi įmonės ir klientų atžvilgiu.

## 8. Įmonėje dirbančių auditorių kvalifikacijos kėlimas.

Auditoriai ir auditoriaus padėjėjai nuolat kelia profesinę kvalifikaciją Lietuvos auditorių rūmų, Lietuvos buhalterių ir auditorių asociacijos organizuojamuose auditorių kvalifikacijos kėlimo kursuose, lanko kursus ir laiko egzaminus organizuojamus tarptautinės diplomuotų buhalterių asociacijos ACCA (the Association of Chartered Certified Accountants) ir LBAA (Lietuvos Buhalterių ir Auditorių asociacija), dalyvauja tarptautinėse konferencijose, kurias savo nariams organizuoja Moore Stephens International asociacija.

## 9. Įmonės 2009 m. pajamos iš kiekvienos įmonės veiklos.

|                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| <b>Finansinis auditas</b>         | 793.458 |
| <b>Projektų auditas</b>           | 61.045  |
| <b>Apskaitos paslaugos</b>        | 205.638 |
| <b>Konsultacijos ir seminarai</b> | 51.409  |
| <b>Kitos paslaugos</b>            | 119.795 |

## 10. Atlyginimų partneriams skyrimo pagrindas.

Įmonė yra ribotos atsakomybės juridinis asmuo (UAB) ir partnerių neturi.

Direktorė D.Pranckėnienė

2010.03.31