



Baltic International Bank

## PAZIŅOJUMS PAR KORPORATĪVO PĀRVALDĪBU 2017. GADĀ

AS Baltic International Bank, reģistrācijas numurs 40003127883 (turpmāk - Banka) paziņojums par korporatīvo pārvaldību 2017.gadā sagatavots atbilstoši Finanšu instrumentu tirgus likuma 56.<sup>2</sup> panta trešās daļas prasībām.

### **Informācija par kapitālsabiedrības iekšējās kontroles un riska pārvaldības sistēmas galvenajiem elementiem, kurus piemēro finanšu pārskatu sagatavošanā.**

#### **Iekšējā kontrole**

Iekšējās kontroles sistēmas mērķis ir sniegt pamatotu pārliecību, ka Koncerna un Bankas aktīvi ir nodrošināti pret zaudējumiem un nesankcionētu valdīšanu un lietošanu, darbības riski tiek pastāvīgi identificēti, uzraudzīti un pārvaldīti, kapitāls ir pietiekams darbībai piemītošo risku segšanai, darījumi notiek saskaņā ar Koncernā un Bankā noteikto kārtību un ir atbilstoši iegrāmatoti, kā arī Koncerns un Banka darbojas saprātīgi, piesardzīgi un efektīvi, pilnībā ievērojot likumu un citu tiesību aktu prasības.

Koncerna un Bankas vadība ir atbildīga par iekšējās kontroles sistēmas izveidi, ieviešanu un īstenošanu attiecībā uz finanšu pārskatu sagatavošanu un patiesu, saprotamu un pilnīgu izklāstu, ka arī iekšējās kontroles sistēmas efektīvas funkcionēšanas nodrošināšanu. Šī atbildība tiek īstenota, izraugoties un piemērojot atbilstošas grāmatvedības metodes, kuras ir aprakstītas iekšējos normatīvajos dokumentos.

Iekšējās kontroles sistēmas uzraudzību Koncernā un Bankā, atbilstoši tiesību aktiem, iekšējo auditoru darbības profesionāliem standartiem un iekšējiem normatīvajiem dokumentiem, veic iekšējā audita dienests, informējot padomi par pārbaudes rezultātiem, savukārt padome kontrolē, kā valde nodrošina iekšējās kontroles sistēmas izveidi un efektīvu tās funkcionēšanu. Bankā ir izveidota Revīzijas komiteja, kas cita starpā uzrauga iekšējās kontroles un riska pārvaldības sistēmas darbības efektivitāti. Atbilstoši Finanšu instrumentu tirgus likuma prasībām Revīzijas komiteja veic uzraudzību par Koncerna un Bankas finanšu pārskatu sagatavošanu.

Koncernā un Bankā ir izveidota grāmatvedības sistēma un izstrādāta Grāmatvedības politika, kuras mērķis ir noteikt galvenos principus operāciju (darījumu), finanšu aktīvu un finanšu saistību kustības un esamības, kā arī saimniecisko darījumu uzskaiti un atspoguļošanai tā, lai grāmatvedības sniegtā informācija būtu patiesa, salīdzināma, savlaicīga, nozīmīga, saprotama, atbilstīga un pilnīga. Papildus Koncernā un Bankā ir izstrādāti iekšējie normatīvie dokumenti, kas nosaka finanšu pārskatu sagatavošanas kārtību.

Koncerna un Bankas finanšu pārskatiem tiek veikta neatkarīga revīzija, kuras ietvaros neatkarīgi revidenti sniedz atzinumu, vai, viņuprāt, finanšu pārskati sniedz skaidru un patiesu priekšstatu par Koncerna un Bankas finansiālo stāvokli, darbības rezultātiem,

naudas plūsmu un ir sagatavoti atbilstoši Eiropas Savienībā pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem.

### **Risku pārvaldība**

Informācija par riska pārvaldības sistēmas elementiem ir atrodama Koncerna konsolidētajā un Bankas atsevišķajā pārskatā par 2017.gadu, kā arī Bankas tīmekļa vietnē [www.bib.eu](http://www.bib.eu) publicētajā Informācijas atklāšanas paziņojumā.

Koncerna konsolidētais un Bankas atsevišķais pārskats par 2017.gadu ir publiski pieejams Bankas telpās Kalēju iela 43 un Grēcinieku ielā 6, Rīgā un elektroniskā veidā - Bankas tīmekļa vietnē [www.bib.eu](http://www.bib.eu).

Šis paziņojums ir publiski pieejams Bankas telpās Kalēju iela 43 un Grēcinieku ielā 6, Rīgā un elektroniskā veidā - Bankas tīmekļa vietnē [www.bib.eu](http://www.bib.eu).

Alons Nodelmans

Valdes loceklis, prokurists