



Baltic International Bank

## СООБЩЕНИЕ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ В 2017 ГОДУ

Сообщение о корпоративном управлении AS Baltic International Bank, регистрационный № 40003127883 (далее в тексте – Банк) о корпоративном управлении в 2017 году подготовлено в соответствии с требованиями третьей части статьи 56.<sup>2</sup> Закона о рынке финансовых инструментов.

**Информация об основных элементах системы внутреннего контроля и управления рисками хозяйственного общества, которые применяются при подготовке финансовой отчетности.**

### **Внутренний контроль**

Целью системы внутреннего контроля является предоставление обоснованного подтверждения того, что активы Концерна и Банка застрахованы от убытков и несанкционированного владения и использования, осуществляется постоянный надзор за рисками деятельности, их идентификация и управление ими, капитал достаточен для покрытия присущих деятельности рисков, сделки проводятся в соответствии с установленным в Концерне и Банке порядком и соответствующим образом ведется их учет, а также Концерн и Банк действуют разумно, осторожно и эффективно, полностью соблюдая требования законов и других правовых актов.

Руководство Концерна и Банка ответственно за создание, внедрение и использование системы внутреннего контроля применительно к подготовке финансовой отчетности и достоверному, прозрачному и полному изложению финансовой информации, а также за обеспечение эффективной работы системы внутреннего контроля. Эта ответственность выражается в выборе и применении соответствующих методов бухгалтерского учета, которые описаны во внутренних нормативных документах.

Надзор за системой внутреннего контроля в Концерне и Банке в соответствии с правовыми актами и профессиональными стандартами деятельности внутренних аудиторов, а также внутренними нормативными документами осуществляет Отдел внутреннего аудита, информируя совет о результатах проверки, в свою очередь совет контролирует, как правление обеспечивает создание системы внутреннего контроля и эффективность ее работы. В Банке создан Ревизионный комитет, который помимо прочего, осуществляет надзор за эффективностью работы системы внутреннего контроля и управлением рисками. В соответствии с требованиями Закона о рынке финансовых инструментов Ревизионный комитет осуществляет контроль за подготовкой финансовой отчетности.

В Концерне и Банке создана бухгалтерская система и разработана Политика бухгалтерского учета, цель которой заключается в определении главных принципов учета и отражения операций (сделок), движения и наличия финансовых активов и финансовых обязательств, а также хозяйственных сделок таким образом, чтобы предоставленная информация бухгалтерского учета была достоверной, сравнимой, своевременной, значимой, понятной, соответствующей и полной. Дополнительно в Концерне и Банке разработаны внутренние нормативные документы, которые определяют порядок подготовки финансовой отчетности.

Проводится независимый аудит финансовых отчетов Концерна и Банка, в рамках которого независимые аудиторы предоставляют заключение, дают ли, по их мнению, финансовые отчеты ясное и достоверное представление о финансовом положении Концерна и Банка, результатах деятельности, денежном потоке и подготовлены ли согласно Международным стандартам финансовой отчетности Европейского союза.

### **Управление рисками**

Информацию об элементах системы управления рисками можно найти в консолидированном отчете Концерна и в отдельном отчете Банка за 2017 год, а также в Сообщении о раскрытии информации, опубликованном на домашней странице Банка [www.bib.eu](http://www.bib.eu).

Консолидированный отчет Концерна и отдельный отчет Банка за 2017 год публично доступен в помещениях Банка по адресу ул. Kalēju, 43 и ул. Grēcinieku 6, Рига и в электронном виде – на домашней странице Банка [www.bib.eu](http://www.bib.eu).

Настоящее сообщение публично доступно в помещениях Банка по адресу ул. Kalēju, 43 и ул. Grēcinieku 6, Рига, и в электронном виде – на домашней странице Банка [www.bib.eu](http://www.bib.eu).

Алон Нодельман  
Член правления, прокурис