



ABLV

BANKING / INVESTMENTS \ ADVISORY

Rīgā, 2017.gada 16.martā

#### **Paziņojums par korporatīvo pārvaldību 2016. gadā**

ABLV Bank, AS (turpmāk - Banka) paziņojums par korporatīvo pārvaldību 2016. 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 pārlicību, ka Koncerna un Bankas aktīvi ir nodrošināti pret zaudējumiem un nesankcionētu valdīšanu un lietošanu, darbības riski tiek pastāvīgi uzraudzīti un pārvaldīti, kapitāls ir pietiekams darbībai piemītošo risku segšanai, darījumi notiek saskaņā ar Koncernā un Bankā noteikto kārtību un ir pareizi grāmatoti, 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 izklāstu. Šī atbildība tiek īstenota, izraugoties un piemērojot pienācīgas grāmatvedības metodes, kuras ir aprakstītas iekšējos normatīvajos dokumentos.

Iekšējās kontroles sistēmas uzraudzību Koncernā un Bankā veic iekšējā audita nodaļa, 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.

Koncernā un Bankā ir izstrādāta Grāmatvedības politika, kuras mērķis ir noteikt galvenos principus operāciju (darījumu), finanšu aktīvu un finanšu saistību kustības un esamības, kā arī saimniecisko darījumu uzskaitēi un atspoguļošanai tā, lai grāmatvedības sniegtā informācija būtu patiesa, salīdzināma, savlaicīga, nozīmīga, saprotama, atbilstīga un pilnīga. Papildus Koncernā un Bankā ir izstrādāti 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 un naudas plūsmu un sagatavoti atbilstoši Eiropas Savienībā pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem.

#### **Risku pārvaldība**

Informācija par riska pārvaldības sistēmas elementiem atrodama Koncerna konsolidētajā un Bankas atsevišķajā pārskatā par 2016.gadu, kā arī Bankas tīmekļa vietnē [www.ablv.com](http://www.ablv.com) publicētajā informācijas atklāšanas paziņojumā.

Koncerna konsolidētais un Bankas atsevišķais pārskats par 2016.gadu ir publiski pieejams Bankas telpās Elizabetes ielā 23, Rīgā un elektroniskā veidā - Bankas tīmekļa vietnē [www.ablv.com](http://www.ablv.com).

Šis paziņojums ir publiski pieejams Bankas telpās Elizabetes ielā 23, Rīgā un elektroniskā veidā - Bankas tīmekļa vietnē [www.ablv.com](http://www.ablv.com).

Ernests Bernis  
Valdes priekšsēdētājs

ABLV Bank, AS  
23 Elizabetes Street  
Riga, LV-1010, Latvia

Tel: +371 6777 5222  
Fax: +371 6777 5200  
Client line: +371 6777 5555  
E-mail: [info@ablv.com](mailto:info@ablv.com)

[www.ablv.com](http://www.ablv.com)