

POLITYKA INFORMACYJNA W ZAKRESIE ADEKWATNOŚCI KAPITAŁOWEJ I POLITYKI WYNAGRODZEŃ W POLSKIM DOMU MAKLEERSKIM S.A.

(obowiązuje od 25 lipca 2017r.)

Postanowienia ogólne

§1

1. Polski Dom Maklerski S.A (dalej PDM) wypełniając obowiązki określone w Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych (dalej **Rozporządzenie CRR**) oraz w Ustawie z dnia 29 lipca 2005 o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. 2016 poz. 1636 ze zm. – dalej *Ustawa*) wprowadza w życie niniejszą Politykę informacyjną w zakresie adekwatności kapitałowej i polityki wynagrodzeń w Polskim Domu Maklerskim S.A (dalej **Polityka**).
2. Celem ujawnianych informacji jest dostarczenie Klientom wiedzy na temat kompleksowego profilu ryzyka PDM.

Zakres upowszechnianych informacji

§2

1. PDM upowszechnia informacje związane z adekwatnością kapitałową na podstawie danych finansowych w ujęciu jednostkowym.
2. PDM upowszechnia informacje związane z adekwatnością kapitałową i polityką wynagradzania na podstawie:
 - a) Tytułu II, Części ósmej Rozporządzenia CRR z zastrzeżeniem przepisów art. 432.
W szczególności ujawnione zostaną informacje dotyczące: celów i strategii zarządzania ryzykiem, funduszy własnych, wymogów kapitałowych, ryzyka operacyjnego, korekt z tytułu ryzyka kredytowego, polityki w zakresie wynagrodzeń,
 - b) Ustawy - w szczególności ujawnione zostaną informacje, o których mowa w art. 110w ust. 1 i 4 dotyczące: sprawozdania z działalności jednostki, opis polityki wynagrodzeń, opis systemu zarządzania ryzykiem, powołania komitetu ds. wynagrodzeń, spełnienia przez członków organów PDM wymogów określonych w art. 103 ust 1-1h.
3. PDM nie posiada ekspozycji z tytułu sekurytyzacji aktywów, nie stosuje zaawansowanych metod wyliczania wymogu kapitałowego, nie oblicza kwoty ekspozycji ważonych ryzykiem metodą wewnętrznych ratingów, nie stosuje metody wartości zagrożonej do wyliczania wymogów kapitałowych z tytułu ryzyka rynkowego, nie stosuje technik ograniczenia ryzyka kredytowego, nie stosuje metody zaawansowanej pomiaru ryzyka operacyjnego w związku z czym nie upowszechnia informacji w powyższym zakresie.
4. PDM nie posiada spółek zależnych, w związku z tym nie dotyczy go obowiązek ujawniania informacji o podmiotach, które są objęte konsolidacją pełną, i w konsekwencji informacje te nie będą wchodziły w zakres ujawnień.
5. Zasady niniejszej Polityki również ulegają upowszechnieniu.

§3

PDM może nie ujawniać:

- informacji spośród tych wymienionych w tytule II, części ósmej Rozporządzenia CRR, które uzna za nieistotne, z wyjątkiem ujawnień określonych w art. 435 ust. 2 lit. c), art. 437 i art. 450. Za nieistotne informacje PDM uznaje takie których pominięcie lub zniekształcenie nie może zmienić lub nie może wpłynąć na ocenę lub decyzję osoby, wykorzystującej takie informacje przy podejmowaniu decyzji ekonomicznych.;
- informacji spośród tych wymienionych w tytule II, części ósmej Rozporządzenia CRR, jeżeli ujawnienia te zawierają elementy, które uznaje się za zastrzeżone lub poufne zgodnie z akapitem drugim i trzecim art. 433, z wyjątkiem ujawnień określonych w art. 437 i art. 450. W takim przypadku PDM podaje do publicznej wiadomości powód nieujawnienia takiej informacji oraz publikuje ogólną informację na temat kwestii objętej wymogiem dotyczącym ujawnienia.
Informacje uznaje się za zastrzeżone, jeśli ich podanie do publicznej wiadomości osłabiłoby pozycję konkurencyjną PDM. Informacje uznaje się za poufne, jeśli PDM zobowiązał się wobec klienta lub innego kontrahenta do zachowania poufności;
- informacji podanych do publicznej wiadomości na podstawie innych przepisów prawa, wskazując jedynie miejsce ich upowszechnienia.

Częstotliwość ogłaszania informacji

§4

1. Informacje w zakresie adekwatności upowszechniane są co najmniej raz w roku.
2. PDM może upowszechniać wybrane informacje w zakresie adekwatności kapitałowej częściej niż raz w roku, jeżeli są one istotne ze względu na skalę prowadzonej przez PDM działalności, zakres działalności poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, zaangażowania w różnych sektorach finansowych, udział w międzynarodowych rynkach finansowych, systemach płatniczych, rozrachunkowych i rozliczeniowych, w szczególności informacje mające wpływ na poziom i strukturę kapitałów, przestrzeganie wymogów kapitałowych z tytułu poszczególnych rodzajów ryzyka, a także informacje na temat stopnia narażenia na ryzyko i innych pozycji narażonych na częste zmiany.

Forma i miejsce upowszechniania informacji

§5

1. PDM upowszechnia niniejsza Politykę oraz wszystkie informacje ogłaszane na jej podstawie i podlegające upowszechnieniu na swojej stronie internetowej www.polskidm.com.pl.
2. Informacje upowszechniane są w języku polskim.

Zasady zatwierdzania i weryfikacji upowszechnianych informacji

§6

1. Weryfikacja upowszechnianych informacji nieobjętych badaniem przez biegłego rewidenta jest przeprowadzana przez jednostkę wewnętrzną w ramach stosowanych w PDM mechanizmów kontroli wewnętrznej. Zarząd PDM może podjąć decyzję o weryfikacji informacji przez podmiot zewnętrzny.
2. Upowszechniane informacje przed ich publikacją są zatwierdzane przez Zarząd PDM.

Zasady weryfikacji Polityki

§7

1. Niniejsza Polityka podlega weryfikacji, co najmniej raz w roku, w szczególności weryfikowany jest zakres przekazywanych informacji z punktu widzenia merytorycznej zgodności z bieżącym profilem działalności PDM oraz obowiązującymi przepisami prawa.
2. Polityka niniejsza podlega zatwierdzeniu przez Zarząd PDM.