

# **Polityka informacyjna w zakresie adekwatności kapitałowej w Domu Maklerskim Banku BPS S.A.**

## **§ 1**

### **Postanowienia ogólne**

1. Dom Maklerski Banku BPS S.A. kierując się zasadą przejrzystości, uczciwości i zaangażowania wprowadza w życie Politykę informacyjną w zakresie adekwatności kapitałowej w Domu Maklerskim Banku BPS S.A. w celu dopełnienia obowiązków publikacyjnych zgodnie z:
  - a) Ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 328.
  - b) Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2019/2033 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla firm inwestycyjnych oraz zmieniające rozporządzenia (UE) nr 1093/2010, (UE) nr 575/2013, (UE) nr 600/2014 i (UE) nr 806/2014 (Dz. Urz. UE L 314 z 05.12.2019 r., z późn. zm.).
2. Użyte w niniejszej Polityce określenia oznaczają:
  - a) Biuro Nadzoru – jednostka organizacyjna Domu Maklerskiego odpowiadająca za nadzór zgodności działalności z prawem;
  - b) Dom Maklerski – Dom Maklerski Banku BPS S.A.;
  - c) Doradca ds. ryzyka – pracownik Domu Maklerskiego, któremu powierzono zadania z obszaru ryzyk;
  - d) Polityka – niniejsza Polityka informacyjna w zakresie adekwatności kapitałowej w Domu Maklerskim Banku BPS S.A.;
  - e) Rozporządzenie IFR – Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2019/2033 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla firm inwestycyjnych oraz zmieniające rozporządzenia (UE) nr 1093/2010, (UE) nr 575/2013, (UE) nr 600/2014 i (UE) nr 806/2014 (Dz. Urz. UE L 314 z 05.12.2019 r., z późn. zm.);
  - f) Ustawa o obrocie – Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 328.

## **§ 2**

### **Zakres upowszechnianych informacji**

1. Dom Maklerski upowszechnia informacje związane z adekwatnością kapitałową na podstawie danych finansowych w ujęciu jednostkowym.
2. Na podstawie art. 46 ust. 1 Rozporządzenia IFR, Dom Maklerski ujawnia informacje dotyczące:
  - a) celów i strategii w zakresie zarządzania ryzykiem oddzielnie dla każdej kategorii ryzyka (art. 47 Rozporządzenia IFR),
  - b) wewnętrznych zasad zarządzania (art. 48 Rozporządzenia IFR),
  - c) funduszy własnych (art. 49 Rozporządzenia IFR),
  - d) wymogów w zakresie funduszy własnych (art. 50 Rozporządzenia IFR),
  - e) polityki wynagrodzeń (art. 51 Rozporządzenia IFR),
  - f) polityki inwestycyjnej (art. 52 Rozporządzenia IFR),
  - g) ryzyk środowiskowych, społecznych i z zakresu ładu korporacyjnego (art. 53 Rozporządzenia IFR),
  - h) terytorium prowadzenia działalności (art. 110w ust. 1 Ustawy o obrocie),
  - i) opisu systemu zarządzania ryzykiem oraz polityki wynagrodzeń (art. 110w ust. 4 Ustawy o obrocie),

- j) spełnieniu przez członków organów domu maklerskiego wymogów (art. 103 ust. 1-1h Ustawy o obrocie),
  - k) powołania komitetu ds. wynagrodzeń (art. 110v ust. 8 Ustawy o obrocie),
  - l) wsparcia finansowego w ramach grupy, w którym Dom Maklerski jest stroną umowy (art. 110zy Ustawy o obrocie).
3. W zakresie informacji finansowej Dom Maklerski ujawnia roczne sprawozdanie finansowe wraz z opinią biegłego rewidenta.

### **§ 3**

#### **Częstotliwość upowszechniania informacji**

1. Dom Maklerski upowszechnia informacje raz w roku, w dniu, w którym publikuje swoje roczne sprawozdanie finansowe.
2. Dom Maklerski może publikować częściej niż raz w roku informacje, jeżeli są one istotne ze względu na:
  - a) skalę i zakres prowadzonej działalności;
  - b) zakres działań poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej;
  - c) zaangażowanie w różne sektory finansowe;
  - d) udział w międzynarodowych rynkach finansowych oraz w systemach płatniczych, rozrachunkowych i rozliczeniowych.

### **§ 4**

#### **Forma i miejsca upowszechniania informacji**

1. Informacje w zakresie adekwatności kapitałowej oraz niniejsza Polityka ogłaszane są na stronie internetowej Domu Maklerskiego.
2. Informacje podlegające upowszechnieniu udostępniane są w języku polskim.

### **§ 5**

#### **Zasady zatwierdzania i weryfikacji upowszechnianych informacji**

1. Upowszechniane informacje za każdy rok obrotowy, lub w przypadku zwiększonej częstotliwości ogłaszania – za każdy okres objęty publikacją, w części nieobjętej badaniem sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta, w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości, przed ogłoszeniem podlegają niezależnej weryfikacji w ramach wewnętrznych mechanizmów kontrolnych Domu Maklerskiego.
2. Zarząd Domu Maklerskiego może podjąć decyzję o weryfikacji Polityki oraz informacji przeznaczonych do upowszechnienia przez podmiot zewnętrzny.
3. Upowszechniane informacje przed ich publikacją podlegają zatwierdzeniu przez Zarząd Domu Maklerskiego.

### **§ 6**

#### **Zasady weryfikacji Polityki**

1. Polityka podlega corocznej weryfikacji.
2. Weryfikacja dotyczy wszystkich elementów Polityki, w tym zakresu przekazywanych informacji z punktu widzenia merytorycznej zgodności z bieżącym profilem działalności Domu Maklerskiego oraz obowiązującymi przepisami prawa.
3. Weryfikacja Polityki przeprowadzana jest przez Doradcę ds. ryzyka w zakresie przekazywanych informacji oraz przez Biuro Nadzoru w zakresie zgodności przekazywanych informacji z obowiązującymi przepisami prawa.

4. Wszelkie zmiany Polityki wymagają zatwierdzenia przez Zarząd Domu Maklerskiego w drodze uchwały.
5. Z dniem wejścia w życie niniejszej Polityki traci moc *Polityka informacyjna w Domu Maklerskim Banku BPS S.A.* z dnia 13.07.2021 r.