Załącznik do Uchwały Nr 32/2021
Zarządu Domu Maklerskiego Banku BPS S.A.
z dnia 13 lipca 2021 r.

Polityka informacyjna

w Domu Maklerskim Banku BPS S.A.

Warszawa, lipiec 2021 r.

Rozdział 1
Postanowienia ogólne

§ 1

1. Dom Maklerski Banku BPS S.A. zgodnie z zasadą przejrzystości, uczciwości i zaangażowania oraz w celu dopełnienia obowiązków publikacyjnych zgodnie z Ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 89 z poźn. zm.) oraz rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. *w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, zmieniającego rozporządzenie (UE) nr 648/2012* (Dz. Urz. UE L 176 z 27.06.2013, str. 1), wprowadza niniejszą Politykę.
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 Domu Maklerskim Banku BPS S.A.;
    e) Rozporządzenie CRR – rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. *w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012* (Dz. Urz. UE L 176 z 27.06.2013, str. 1);
    f) Ustawa – ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 328 z późn. zm.).

Rozdział 2
Zakres upowszechnianych informacji

§ 2

1. Dom Maklerski upowszechnia informacje związane z adekwatnością kapitałową na podstawie danych finansowych w ujęciu jednostkowym i polityką wynagrodzeń z uwzględnieniem:
    a) art. 110w ust. 1 i 4 oraz art. 110zy Ustawy;
    b) tytułu II części ósmej Rozporządzenia CRR, z zastrzeżeniem przepisów art. 432.
2. Dom Maklerski nie stosuje:
    a) metody wewnętrznych ratingów do obliczenia kwot ekspozycji ważonych ryzykiem w odniesieniu do ryzyka kredytowego;
    b) metody zaawansowanego pomiaru w odniesieniu do ryzyka operacyjnego;
    c) wewnętrznych modeli pomiaru ryzyka rynkowego,

    oraz nie posiada ekspozycji z tytułu sekurytyzacji aktywów.
3. Dom Maklerski upowszechnia w szczególności informacje dotyczące:
    a) celów i strategii w zakresie zarządzania ryzykiem oddzielnie dla każdej kategorii ryzyka;
    b) funduszy własnych;
    c) przestrzegania wymogów kapitałowych;

d) buforów kapitałowych;
e) aktywów wolnych od obciążeń;
f) dźwigni finansowej;
g) polityki wynagrodzeń;
h) terytorium prowadzenia działalności oraz stopy zwrotu z aktywów, zgodnie z art. 110w ust. 1 Ustawy;
i) spełnieniu przez członków organów domu maklerskiego wymogów określonych w art. 103 ust. 1-1h Ustawy;
j) powołania komitetu ds. wynagrodzeń, zgodnie z art. 110v ust. 8 Ustawy;
k) wsparcia finansowego w ramach grupy, w którym Dom Maklerski jest stroną umowy, zgodnie z art. 110zy Ustawy.

4. W zakresie informacji finansowej Dom Maklerski ujawnia roczne sprawozdanie finansowe wraz z opinią biegłego rewidenta.

§ 3

1. Dom Maklerski może pominąć jedno lub więcej niż jedno ujawnienie spośród tych wymienionych w tytule II części ósmej Rozporządzenia CRR, jeżeli informacji podlegających takim ujawnieniom nie uznaje się za istotne, z wyjątkiem ujawnień określonych w art. 435 ust. 2 lit. c), art. 437 i art. 450 Rozporządzenia CRR.
2. Dom Maklerski może również pominąć jedną lub więcej niż jedną informację objętą ujawnieniami wymienionymi w tytułach II i III części ósmej Rozporządzenia CRR, jeżeli informacje te zawierają elementy, które uznaje się za zastrzeżone lub poufne, zgodnie z akapitem drugim i trzecim art. 432 Rozporządzenia CRR, z wyjątkiem ujawnień określonych w art. 437 i art. 450 Rozporządzenia CRR.
3. W przypadkach, o których mowa w ust. 1 i 2, Dom Maklerski podaje do publicznej wiadomości powód nieujawnienia danej informacji.
4. Informacji podawanych do publicznej wiadomości na podstawie innych przepisów prawa Dom Maklerski może nie upowszechniać, a jedynie wskazać miejsce ich upowszechnienia.

Rozdział 3
Częstotliwość upowszechniania informacji

§ 4

1. Dom Maklerski upowszechnia informacje co najmniej raz w roku, nie później niż w terminie 30 dni od zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego przez Walne Zgromadzenie Domu Maklerskiego.
2. Dom Maklerski upowszechnia częściej niż raz w roku informacje, jeżeli są one istotne ze względu na:
   a) skalę i zakres prowadzonej działalności;
   b) zakres działań poza granicami Rzeczpospolitej Polskiej;
   c) zaangażowanie w różne sektory finansowe;
   d) udział w międzynarodowych rynkach finansowych oraz w systemach płatniczych, rozrachunkowych i rozliczeniowych.

Rozdział 4
Forma i miejsca upowszechniania informacji

§ 5

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.

Rozdział 5
Zasady zatwierdzania i weryfikacji upowszechnianych informacji

§ 6

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.

Rozdział 6
Zasady weryfikacji Polityki

§ 7

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. Za weryfikację, o której mowa w ust. 2, odpowiada Doradca ds. ryzyka we współpracy z Biurem Nadzoru.

Rozdział 7
Przepisy końcowe

§ 8

1. Polityka wchodzi w życie po zatwierdzeniu jej przez Zarząd Domu Maklerskiego.
2. Z dniem wejścia w życie niniejszej Polityki traci moc *Polityka informacyjna w Domu Maklerskim Banku BPS S.A*. z dnia 21.07.2020 r.