

# Polityka informacyjna UniCredit CAIB Poland S.A. („Domu Maklerskiego”)

## Preambuła

Dom Maklerski wprowadza niniejszą Politykę Informacyjną w celu wypełnienia obowiązków określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 26 listopada 2009 r. w sprawie upowszechniania informacji związanych z adekwatnością kapitałową (Dz.U. Nr 210, poz. 1615) (zwanego dalej „Rozporządzeniem o upowszechnianiu informacji” lub „Rozporządzeniem”).

Dokument służy szczegółowemu określeniu zakresu, częstotliwości, formy i miejsca ujawniania informacji, a także zawiera zasady ich zatwierdzenia i weryfikacji oraz zasady weryfikacji Polityki Informacyjnej. Wprowadzenie niniejszej Polityki Informacyjnej ma również na celu zapewnienie Klientom Domu Maklerskiego dostępu do rzetelnych i wiarygodnych informacji związanych z adekwatnością kapitałową Domu Maklerskiego.

## I. Zakres i częstotliwość ujawnianych informacji.

1. Dom Maklerski ujawnia dane w ujęciu jednostkowym.
2. Dom Maklerski upowszechnia informacje związane z adekwatnością kapitałową, co najmniej raz w roku, jednak nie później niż w terminie 30 dni od zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego przez uprawniony zgodnie z odrębnymi przepisami organ Domu Maklerskiego.
3. Dom Maklerski w ramach obowiązku upowszechniania informacji, o których mowa w załączniku nr 1 do „Rozporządzenia o upowszechnianiu informacji”, ujawnia częściej niż raz w roku informacje, które są istotne ze względu na:
  - 3.1. skalę prowadzonej przez dom maklerski działalności,
  - 3.2. zakres działań poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej,
  - 3.3. zaangażowanie w różnych sektorach finansowych,
  - 4.4. udział w międzynarodowych rynkach finansowych, systemach płatniczych, rozrachunkowych i rozliczeniowych, w szczególności informacje określone w § 3 pkt. 2 i 5 oraz § 4 pkt. 2 i 5 Rozporządzenia
4. Dom Maklerski upowszechnia informacje zgodnie z § 4. ust. 4 Rozporządzenia, w zakresie zdefiniowanym w § 3 i 4 Załącznika nr 1, w szczególności:
  - a. W odniesieniu do kapitałów nadzorowanych:
    - informacje dotyczące głównych cech wszystkich pozycji i składników kapitałów nadzorowanych,
    - kwotę kapitałów podstawowych i uzupełniających II kategorii, wraz z oddzielną informacją na temat poszczególnych składników oraz pomniejszych tych kapitałów,
    - kwotę kapitałów uzupełniających III kategorii, wraz z poszczególnymi składnikami i pomniejszeniami tych kapitałów oraz kwotą tych kapitałów zaliczoną do kapitałów nadzorowanych,
    - sumę składników kapitałów nadzorowanych, .
  - b. Informacje dotyczące przestrzegania wymogów kapitałowych:

- opis metod stosowanych przez dom maklerski do ustalania kapitału wewnętrznego stanowiącego wsparcie bieżącej i przyszłej działalności domu maklerskiego,
  - kwoty stanowiące 8 % zaangażowania ważonego ryzykiem oddzielnie dla każdej z klas ekspozycji ryzyka kredytowego (zgodnie ze stosowaną metodą standardową), wyliczanego w ramach Filaru I,
  - kwoty łącznych wymogów kapitałowych z tytułu ryzyka rynkowego, ryzyka rozliczenia dostawy i ryzyka kredytowego kontrahenta oraz przekroczenia limitu koncentracji zaangażowania i limitu dużych zaangażowań, łącznie i w rozbiciu na poszczególne rodzaje ryzyka,
  - kwoty łącznego wymogu kapitałowego z tytułu ryzyka operacyjnego-oddzielnie dla każdej z zastosowanych metod.
5. Dom Maklerski upowszechnia informacje wymienione w §2 załącznika nr 2 do Rozporządzenia.
  6. Dom Maklerski może nie upowszechnić określonej informacji związanej z adekwatnością kapitałową jeżeli informacja ta:
    - 6.1. Zawiera elementy, których ujawnienie może mieć niekorzystny wpływ na pozycję UniCredit CAIB Poland SA na rynku właściwym w rozumieniu przepisów o ochronie konkurencji i konsumentów lub stanowi tajemnicę prawnie chronioną - wówczas Dom Maklerski podaje powód nieujawnienia informacji.
    - 6.2. Została podana do publicznej wiadomości na podstawie innych ustaw. W takim przypadku Dom Maklerski wskazuje miejsce upowszechnienia informacji.

## **II. Miejsce i forma publikacji informacji**

1. Dom Maklerski upowszechnia informacje o adekwatności kapitałowej:
  - 1.1. w siedzibie Domu Maklerskiego,
  - 1.2. na stronie internetowej Domu Maklerskiego.
2. Informacje o adekwatności kapitałowej Domu Maklerskiego są upowszechniane są w języku polskim.

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

1. Informacje ogłaszane przez Dom Maklerski są przygotowane na podstawie zaudytowanego sprawozdania finansowego Domu Maklerskiego.
2. Zarząd Domu Maklerskiego może zlecić weryfikację Polityki Informacyjnej oraz informacji przeznaczonych do upowszechnienia przez podmiot zewnętrzny.
3. Informacje, które nie zostały zweryfikowane w badaniu sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta, podlegają wewnętrznej weryfikacji w Domu Maklerskim.
4. Weryfikacja upowszechnianych informacji obejmuje:
  - 4.1 zgodność raportu z wymogami regulacyjnymi w zakresie formy i treści,
  - 4.2 zgodności informacji finansowych z przedstawionymi w sprawozdaniu finansowym zaakceptowanym przez biegłego rewidenta,
  - 4.3 prawidłowości pozostałych informacji, nieobjętych badaniem sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta.

5. Upowszechniane informacje są przygotowywane przez Specjalistę ds. Raportowania Ryzyka przy współpracy Departamentu Rachunkowości i Sprawozdawczości Zarządczej.
6. Upowszechniane informacje są zatwierdzane przez Zarząd Domu Maklerskiego.

#### **IV. Zasady weryfikacji Polityki Informacyjnej.**

1. „Polityka Informacyjna” podlega weryfikacji okresowo, jednak nie rzadziej niż raz w roku.
2. Weryfikacja „Polityki Informacyjnej” jest przeprowadzana przez Specjalistę ds. Raportowania Ryzyka przy współpracy innych jednostek organizacyjnych Domu Maklerskiego.
3. Weryfikacja dotyczy wszystkich elementów polityki informacyjnej pod kątem zgodności z przepisami prawa, powszechnymi praktykami rynkowymi w zakresie ujawniania informacji o adekwatności kapitałowej oraz zmianami w systemie zarządzania ryzykiem Domu Maklerskiego.
4. Wszelkie zmiany do niniejszej Polityki Informacyjnej wymagają akceptacji Zarządu w drodze uchwały.