

### Oświadczenie o stosowaniu Zasad Ładu Korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych

Zarząd Domu Maklerskiego INC S.A. z siedzibą w Poznaniu oświadcza, że przyjmuje do stosowania Zasady Ładu Korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych z zastrzeżeniem poniższego:

<p><b>§ 5 ust. 2</b>          Powyższy wymóg odnoszący się do struktury organizacyjnej powinien być zachowany również w odniesieniu do innych dokumentów wewnętrznych związanych z organizacją i funkcjonowaniem poszczególnych komórek organizacyjnych i stanowisk centrali, a także jednostek terenowych i ich komórek organizacyjnych czy stanowisk lub grup stanowisk.</p>	<p>Zasada nie będzie stosowana w odniesieniu do jednostek terenowych, gdyż Dom Maklerski nie posiada jednostek terenowych.</p>
<p><b>§ 8 ust. 4</b>          Instytucja nadzorowana, gdy jest to uzasadnione liczbą udziałowców, powinna dążyć do ułatwiania udziału wszystkim udziałowcom w zgromadzeniu organu stanowiącego instytucji nadzorowanej, między innymi poprzez zapewnienie możliwości elektronicznego aktywnego udziału w posiedzeniach organu stanowiącego.</p>	<p>Zasada nie będzie realizowana gdyż akcjonariuszami Domu Maklerskiego są wyłącznie podmioty wchodzące w skład grupy kapitałowej INC S.A.</p>
<p><b>§22 ust. 2</b>          W szczególności niezależnością powinni cechować się członkowie komitetu audytu lub członkowie organu nadzorującego, którzy posiadają kompetencje z dziedziny rachunkowości lub rewizji finansowej.</p> <p><b>§22 ust. 4</b>          Komitet audytu lub organ nadzorujący w ramach monitorowania wykonywania czynności rewizji finansowej powinien uzgadniać zasady przeprowadzania czynności przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, w tym w zakresie proponowanego planu czynności.</p> <p><b>§22 ust. 5</b>          Komitet audytu lub organ nadzorujący podczas przedstawiania wyników czynności rewizji finansowej przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych powinien wyrazić swoją opinię o sprawozdaniu finansowym, którego dotyczą czynności rewizji finansowej.</p> <p><b>§22 ust. 6</b>          Współpraca komitetu audytu i organu nadzorującego z podmiotem uprawnionym do badania</p>	<p>Zadania komitetu audytu zostały powierzone Radzie Nadzorczej.</p>

<p> sprawozdań finansowych powinna zostać udokumentowana. Rozwiązanie umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych powinno zostać poddane ocenie organu nadzorującego, który informację o przyczynach tego rozwiązania zamieści w corocznym raporcie zawierającym ocenę sprawozdań finansowych instytucji nadzorowanej</p>	
<p><b>§ 31 ust. 2.</b>          Polityka informacyjna powinna być oparta na ułatwianiu dostępu do informacji. W szczególności publikowane przez instytucję nadzorowaną raporty zawierające informacje finansowe, gdy jest to uzasadnione liczbą udziałowców, powinny być udostępniane w formie elektronicznej zawierającej rozwiązania ułatwiające czytelnikowi zapoznanie się z zamieszczonymi informacjami (raporty interaktywne).</p>	<p>Zasada nie będzie realizowana gdyż akcjonariuszami Domu Maklerskiego są wyłącznie podmioty wchodzące w skład grupy kapitałowej INC S.A.</p>
<p><b>§ 53</b>          Instytucja nadzorowana zarządzająca aktywami na ryzyko klienta powinna efektywnie zarządzać tymi aktywami tak, aby zapewnić niezbędną ochronę interesów klientów.</p>	<p>Dom Maklerski nie prowadzi działalności w zakresie zarządzania aktywami na ryzyko klienta.</p>
<p><b>§ 54</b>          1. Instytucja nadzorowana powinna korzystać z dostępnych środków nadzoru korporacyjnego nad podmiotami - emitentami papierów wartościowych będących przedmiotem zarządzania, w szczególności, gdy poziom zaangażowania w papiery wartościowe jest znaczny lub wymaga tego ochrona interesów klienta.          2. Instytucja nadzorowana zarządzająca aktywami na ryzyko klienta powinna wprowadzić przejrzyste zasady współdziałania z innymi instytucjami finansowymi przy wykonywaniu nadzoru korporacyjnego nad podmiotami - emitentami papierów wartościowych będących przedmiotem zarządzania.          3. Instytucja nadzorowana zarządzająca aktywami na ryzyko klienta, tworzy i ujawnia klientom politykę stosowania środków nadzoru korporacyjnego, w tym procedury uczestniczenia i głosowania na zgromadzeniach organów stanowiących.</p>	<p>Dom Maklerski nie prowadzi działalności w zakresie zarządzania aktywami na ryzyko klienta.</p>
<p><b>§ 55</b>          Instytucja nadzorowana zarządzająca aktywami na ryzyko klienta powinna w swojej działalności unikać sytuacji mogących powodować powstanie</p>	<p>Dom Maklerski nie prowadzi działalności w zakresie zarządzania aktywami na ryzyko klienta.</p>

<p>konfliktu interesów, a w przypadku zaistnienia konfliktu interesów powinna kierować się interesem klienta, zawiadamiając go o zaistniałym konflikcie interesów.</p>	
<p><b>§ 56</b> Instytucja nadzorowana zarządzająca aktywami na ryzyko klienta powinna wprowadzić przejrzyste zasady współdziałania z innymi instytucjami nadzorowanymi przy transakcjach przeprowadzanych na ryzyko klienta.</p>	<p>Dom Maklerski nie prowadzi działalności w zakresie zarządzania aktywami na ryzyko klienta.</p>
<p><b>§ 57</b> Instytucja nadzorowana dokonując nabycia aktywów na ryzyko klienta powinna działać w interesie klienta. Proces decyzyjny powinien być należyście udokumentowany.</p>	<p>Dom Maklerski nie prowadzi działalności w zakresie zarządzania aktywami na ryzyko klienta.</p>