

## **Polityka ujawniania informacji przez Dom Maklerski INC S.A.**

### **Postanowienia ogólne**

#### **§ 1.**

1. Niniejsza Polityka Ujawniania Informacji przez Dom Maklerski INC S.A., zwana dalej „Polityką”, ma na celu zapewnienie ujawniania przez Dom Maklerski informacji pozwalających na ocenę jego profilu ryzyka, i określa:
  - a. zakres Informacji podlegających ujawnieniu,
  - b. częstotliwość ujawniania Informacji,
  - c. miejsce ujawniania Informacji,
  - d. zasady zatwierdzania i weryfikacji ujawnianych Informacji,
2. Przez użyte w Polityce określenie:
  - a. „Dom Maklerski” - należy rozumieć Dom Maklerski INC S.A. z siedzibą w Poznaniu,
  - b. „CRR”- należy rozumieć Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012.
  - c. „Informacje” – należy rozumieć dane i informacje podlegające ujawnianiu do publicznej wiadomości, które ujawniane są w celu umożliwienia oceny profilu ryzyka Domu Maklerskiego.
3. Ilekroć w Polityce jest mowa o terminie liczonym w dniach, rozumie się przez to dni kalendarzowe.

### **Zakres i środki ujawniania informacji**

#### **§ 2.**

1. Dom Maklerski ujawnia Informacje w zakresie określonym w art. 435-451 CRR., z zastrzeżeniem możliwych ograniczeń wskazanych w niniejszym paragrafie.
2. Dom Maklerski ujawnia Informacje na temat adekwatności kapitałowej na podstawie danych w ujęciu jednostkowym.
3. Dom Maklerski może nie ujawniać określonych Informacji wchodzących w zakres określony w ust. 1, jeżeli:
  - a. Uznaje określone Informacje za nieistotne dla oceny profilu ryzyka Domu Maklerskiego, co oznacza, że ich pominięcie nie wpływa w sposób istotny na możliwość oceny profilu ryzyka Domu Maklerskiego, w tym w szczególności ich pominięcie nie wpływa na ocenę lub decyzję użytkownika opierającego się na tych Informacjach przy podejmowaniu decyzji ekonomicznych.
  - b. Określone Informacje zostaną zakwalifikowane jako zastrzeżone, co oznacza, że ich ujawnienie osłabiło by pozycję konkurencyjną Domu Maklerskiego.
  - c. Określone Informacje zostaną zakwalifikowane jako poufne, co oznacza, że Dom Maklerski zobowiązał się wobec klienta lub innego kontrahenta do zachowania określonych informacji w poufności.
4. Na podstawie wyłączenia, o którym mowa w ust. 3 lit. a., nie mogą zostać nieujawnione informacje dotyczące strategii w zakresie różnicowania w odniesieniu do wyboru członków zarządu, jego celów i wszelkich zadań związanych z Polityką, w tym zakresu w jakim te cele i zadania zostały zrealizowane, ujawnień dotyczących funduszy własnych oraz polityki wynagrodzeń.
5. Na podstawie wyłączenia, o którym mowa w ust. 3 lit. b. lub c., nie mogą zostać nieujawnione informacje dotyczące funduszy własnych oraz polityki wynagrodzeń.
6. Decyzję o nieujawnianiu określonych Informacji podejmuje Zarząd na wniosek Risk Managera, zawierający wskazanie podstawy prawnej dla takiego wyłączenia oraz uzasadnienie zawierające przywołanie okoliczności faktycznych stanowiących podstawę co proponowanego wyłączenia.
7. Informacje ujawniane są raz w roku, w terminie przewidzianym na sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego przez uprawniony organ Domu Maklerskiego.

8. Informacje ujawniane są jako element sprawozdania finansowego Domu Maklerskiego i wraz ze sprawozdaniem finansowym Domu Maklerskiego ujawniane są na stronie internetowej Domu Maklerskiego.

**Ocena ujawnień pod kątem przekazywania kompleksowego obrazu profilu ryzyka**  
**§ 3.**

1. Risk Manager co roku, przed publikacją sprawozdania finansowego, dokonuje oceny, czy zakres informacji oraz częstotliwość ich ujawniania jest wystarczająca dla przekazania uczestnikom rynku kompleksowego obrazu profilu ryzyka Domu Maklerskiego.
2. W przypadku, gdy wynik weryfikacji, o której mowa w ust. 1 powyżej, jest negatywny, Risk Manager wnioskuje do Zarządu o ujawnienie szerszego zakresu Informacji lub zwiększenie częstotliwości ujawniania określonych Informacji.

**Weryfikacja Informacji**  
**§ 4.**

1. Weryfikacja ujawnianych informacji nieobjętych badaniem przez biegłego rewidenta jest przeprowadzana przez Inspektora Nadzoru. Zarząd Domu Maklerskiego może podjąć decyzję o weryfikacji informacji przez podmiot zewnętrzny.
2. Ujawniane informacje, przed ich publikacją, są zatwierdzane przez Zarząd Domu Maklerskiego.