

Polityka Informacyjna PGE Dom Maklerski S.A.

Rozdział I – Postanowienia ogólne

1. Niniejszy dokument określa zasady i zakres przedmiotowy upowszechniania informacji w celu zaspokojenia potrzeb interesariuszy PGE Domu Maklerskiego S.A. (dalej: „PGE DM”) oraz wypełnienie obowiązków określonych między innymi w następujących przepisach prawa:
 - rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 roku w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, zmieniającym rozporządzenie (UE) nr 648/2012, dalej: „**Rozporządzenie CRR**”,
 - ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t.j. Dz.U. z 2014 r., poz. 94 ze zm.), dalej: „**Ustawa o obrocie**”.
2. Za realizację obowiązków wynikających z niniejszej Polityki Informacyjnej w zakresie adekwatności kapitałowej w PGE Domu Maklerskim S.A. (dalej: „Polityka”) odpowiada Zarząd PGE DM.
3. Wszelkie zmiany do niniejszej Polityki wymagają Uchwały Zarządu PGE DM.

Rozdział II – Polityka informacyjna w zakresie adekwatności kapitałowej

1. PGE DM upowszechnia informacje na temat adekwatności kapitałowej na podstawie danych w ujęciu jednostkowym w zakresie określonym w:
 - a. Części ósmej Rozporządzenia CRR
2. W przypadku, w którym upowszechnienie informacji wymagane przepisami określonymi w punkcie 1 powyżej może mieć niekorzystny wpływ na pozycję konkurencyjną PGE DM na rynku właściwym, w rozumieniu przepisów o ochronie konkurencji i konsumentów, lub informacje są uznane przez PGE DM za informację poufną, PGE DM podaje przyczynę odstąpienia od ujawnienia takiej informacji i publikuje ogólną, która swoim brzmieniem nie narusza wyżej wymienionych warunków.
3. Jeżeli zgodnie z art. 432 CRR informacje, o których mowa w punkcie 1 powyżej są nieistotne, tj. takie, których pominięcie lub nieprawidłowość nie może zmienić lub wpłynąć na ocenę lub decyzję użytkownika opierającego się na tych informacjach przy podejmowaniu decyzji ekonomicznych, PGE DM ich nie publikuje.
4. PGE DM nie posiada ekspozycji z tytułu sekurytyzacji aktywów oraz nie stosuje zaawansowanych metod wyliczania wymogów kapitałowych w ramach I Filaru, dlatego też informacje te nie będą wchodziły w zakres ujawnień.

Rozdział III. Forma i częstotliwość upowszechnianych informacji

1. PGE DM publikuje informacje w zakresie adekwatności kapitałowej w formie odrębnego dokumentu raz w roku, jednak nie później niż w terminie 14 dni od dnia zatwierdzenia przez organ zatwierdzający rocznego sprawozdania finansowego Domu Maklerskiego według stanu na dzień 31 grudnia roku poprzedzającego.
2. PGE DM może upowszechniać wybrane informacje w zakresie adekwatności kapitałowej

częściej niż raz w roku, jeżeli są one istotne ze względu na skalę prowadzonej przez PGE DM działalności, zakres działalności poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, zaangażowania w różnych sektorach finansowych, udział w międzynarodowych rynkach finansowych, systemach płatniczych, rozrachunkowych i rozliczeniowych.

Rozdział IV. Środki upowszechnienia informacji

1. PGE DM upowszechnia informacje na temat adekwatności kapitałowej na swojej stronie internetowej (<https://dmpge.pl/>). Informacje, których PGE DM nie zamieścił na stronie internetowej podawane są do publicznej wiadomości w siedzibie PGE DM: ul. Mysia 2, 00-496 Warszawa. W tym przypadku PGE DM zamieszcza na stronie internetowej adnotacje o brakujących informacjach, wskazując w niej miejsce udostępnienia informacji.
2. Informacje upowszechniane są w języku polskim.

Rozdział V. Zasady weryfikacji i zatwierdzania upowszechnianych informacji

1. Informacje w zakresie adekwatności kapitałowej upowszechnione przez PGE DM przygotowywane są na podstawie sprawozdań finansowych PGE DM objętych badaniem biegłego rewidenta.
2. Weryfikacja upowszechnianych informacji nieobjętych badaniem przez biegłego rewidenta należy do osoby odpowiedzialnej za zarządzanie ryzykiem w PGE DM. Zarząd Domu Maklerskiego może podjąć decyzję o weryfikacji informacji przez podmiot zewnętrzny.
3. Co najmniej raz w roku, Audytor Wewnętrzny PGE DM przeprowadza ocenę adekwatności ujawnianych informacji oraz dokonuje weryfikacji czy uczestnicy rynku otrzymują kompleksowy obraz profilu ryzyka PGE DM, zgodnie z art. 431 ust. 3 Rozporządzenia CRR.
4. W sytuacji gdy Audytor Wewnętrzny w ramach kontroli, o której mowa w ust. 5.3., stwierdzi, iż ujawniane informacje nie przedstawiają w sposób kompleksowy obrazu profilu ryzyka, upowszechniany raport zostaje uzupełniony o niezbędne informacje, które są istotne z punktu widzenia działalności PGE DM, z zastrzeżeniem ust. 2.2. Polityki Informacyjnej.
5. Upowszechniane informacje są, przed ich publikacją zatwierdzane przez Zarząd Domu Maklerskiego.
6. Polityka podlega weryfikacji każdorazowo w przypadku istotnej zmiany w procesie, który reguluje, nie rzadziej jednak niż raz na rok, tak aby zapewnić jej adekwatność do profilu działalności Domu Maklerskiego oraz skali podejmowanego przez PGE DM ryzyka.
7. Weryfikacja jest przeprowadzana przez osobę odpowiedzialną za zarządzanie ryzykiem w PGE DM w ramach stosowanych wewnętrznych mechanizmów kontrolnych.

Rozdział III – Postanowienia końcowe

1. Polityka została przyjęta uchwałą Zarządu PGE DM