



Polityka informacyjna
w zakresie adekwatności kapitałowej
w CVI Dom Maklerski Sp. z o.o.



Rozdział I – Postanowienia ogólne

1. Niniejszy dokument określa zasady i zakres przedmiotowy upowszechniania informacji związanych z adekwatnością kapitałową w CVI Dom Maklerski Sp. z o.o. (dalej: „CVI DM”) w świetle przepisów krajowych i unijnych:

- 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, zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012, dalej: „Rozporządzenie CRR”,

- rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) nr 1423/2013 z 20 grudnia 2013r. ustanawiające standardy techniczne w zakresie wymogów dotyczących ujawniania informacji na temat funduszy własnych instytucji zgodnie z Rozporządzeniem CRR,

2. Za realizację obowiązków wynikających z niniejszej Polityki Informacyjnej w zakresie adekwatności kapitałowej w CVI DM (dalej: „Polityka”) odpowiada Zarząd CVI DM.

3. Wszelkie zmiany do niniejszej Polityki wymagają Uchwały Zarządu CVI DM.

Rozdział II – Polityka informacyjna w zakresie adekwatności kapitałowej

1. CVI DM upowszechnia informacje na temat adekwatności kapitałowej na podstawie danych w ujęciu jednostkowym w zakresie określonym w części ósmej Rozporządzenia CRR.

2. W przypadku, w którym upowszechnienie informacji wymagane przepisami określonymi w punkcie 1 powyżej może mieć niekorzystny wpływ na pozycję CVI DM na rynku właściwym, w rozumieniu przepisów o ochronie konkurencji i konsumentów, lub informacje są uznane przez CVI DM za informację poufną, CVI DM podaje przyczynę odstąpienia od ujawnienia takiej informacji i publikuje ogólną informację z tego zakresu, która swoim brzmieniem nie narusza wyżej wymienionych warunków.

3. CVI 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. CVI DM publikuje informacje w zakresie adekwatności kapitałowej w formie odrębnego dokumentu raz w roku, jednak nie później niż w terminie 30 dni od dnia zatwierdzenia przez organ zatwierdzający rocznego sprawozdania finansowego CVI DM według stanu na dzień 31 grudnia roku poprzedzającego.



2. CVI DM może upowszechniać wybrane informacje w zakresie adekwatności kapitałowej częściej niż raz w roku, jeżeli są one istotne ze względu na skalę prowadzonej przez CVI 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. CVI DM upowszechnia informacje na temat adekwatności kapitałowej na swojej stronie internetowej (www.cvidm.pl). Informacje, których CVI DM nie zamieścił na stronie internetowej podawane są do publicznej wiadomości w siedzibie CVI DM: ul. Piękna 24/26a, 00-549 Warszawa. W tym przypadku CVI 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 CVI DM przygotowywane są na podstawie sprawozdań finansowych CVI DM objętych badaniem biegłego rewidenta.

2. Weryfikacja upowszechnianych informacji nieobjętych badaniem przez biegłego rewidenta należy do Risk Managera. Zarząd CVI DM może podjąć decyzję o weryfikacji informacji przez podmiot zewnętrzny.

3. Co najmniej raz w roku, przed upowszechnieniem aktualnej informacji wynikających z Polityki, Audytor Wewnętrzny CVI DM przeprowadza ocenę adekwatności ujawnianych informacji oraz dokonuje weryfikacji czy uczestnicy rynku otrzymują kompleksowy obraz profilu ryzyka CVI 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 CVI DM z zastrzeżeniem ust. 2.2. Polityki.

5. Upowszechniane informacje są, przed ich publikacją zatwierdzane przez Zarząd CVI DM w drodze uchwały.

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 CVI DM oraz skali podejmowanego przez CVI DM ryzyka.



7. Weryfikacja jest przeprowadzana przez Risk Managera w ramach stosowanych wewnętrznych mechanizmów kontrolnych.

Rozdział III – Postanowienia końcowe

1. Polityka została przyjęta uchwałą Zarządu CVI DM.
2. Zasady określone w niniejszej Polityce mają zastosowanie po raz pierwszy do informacji ujawnianych w 2017 roku według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.
3. Politykę oraz jej wszelkie zmiany podaje się do wiadomości członków organów, pracowników oraz osób związanych z CVI DM stosunkiem prawnym o podobnym charakterze. Osobą odpowiedzialną za dopełnienie powyższego obowiązku jest Inspektor Nadzoru.