

**Polityka informacyjna
Domu Maklerskiego Erste Securities Polska S.A.
w zakresie adekwatności kapitałowej**

(obowiązuje od 30 czerwca 2020 roku)

I. Postanowienia ogólne

Niniejsza Polityka Informacyjna Domu Maklerskiego Erste Securities Polska S.A. (dalej „**Spółka**” lub „**Dom Maklerski**”) w zakresie upowszechniania informacji związanych z adekwatnością kapitałową, zwana dalej „**Polityką Informacyjną**”, określa:

- zakres informacji podlegających upowszechnieniu,
- częstotliwość upowszechniania informacji,
- formę i miejsce upowszechniania informacji,
- zasady zatwierdzania i weryfikacji upowszechnianych informacji,
- zasady weryfikacji polityki informacyjnej,

w świetle przepisów:

- Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012, zwane dalej „**Rozporządzenie CRR**” lub „**CRR**” (Dz.U. UE L 176 z dnia 27 czerwca 2013 roku z późn. zm.). Informacje spełniają również wymogi wynikające z Rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 680/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 roku ustanawiającego wykonawcze standardy techniczne dotyczące sprawozdawczości nadzorczej instytucji zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 („**Rozporządzenie ITS**”) (Dz.U. UE L 191 z dnia 28 czerwca 2014 roku z późn. zm.);
- Rozporządzenia Wykonawczego Komisji (UE) nr 1423/2013 z dnia 20 grudnia 2013 r. ustanawiającego wykonawcze standardy techniczne w zakresie wymogów dotyczących ujawniania informacji na temat funduszy własnych instytucji zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013;
- Wytocznych EUNB w sprawie istotności, zastrzeżonego charakteru i poufności ujawnianych informacji oraz częstotliwości ujawniania z art. 432 ust. 1, art. 432 ust. 2 i art. 433 rozporządzenia (UE) nr 575/2013;
- Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi z dnia 29 lipca 2005 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 89 z późn. zm.) zwaną dalej „Ustawą o obrocie”.

II. Zakres upowszechnianych informacji

1. Erste Securities Polska S.A. nie posiada podmiotów zależnych, w związku z czym upowszechnia informacje związane z adekwatnością kapitałową na podstawie danych finansowych w ujęciu jednostkowym.
2. Erste Securities Polska S.A. jest jednostką zależną, o której mowa w art. 4 ust. 1 pkt 16 Rozporządzenia CRR od Erste Group Bank AG.
3. Erste Securities Polska S.A. upowszechnia również informacje na temat adekwatności kapitałowej określone w Tytule II Części Ósmej Rozporządzenia CRR z zastrzeżeniem przepisów art. 432.
4. Dom Maklerski ujawnia informacje dotyczące zmiennych składników wynagrodzeń osób zajmujących stanowiska kierownicze oraz wynagrodzenia tych osób na podstawie Art. 450 Rozporządzenia CRR.
5. Dom Maklerski może pominąć jedno lub więcej niż jedno ujawnienie spośród tych wymienionych w tytule II części ósmej CRR, jeżeli informacji podlegających takim ujawnieniom nie uznaje się za istotne z wyjątkiem ujawnień określonych w art. 435 ust. 2 lit. c), art. 437 i 450.
6. Dom Maklerski może pominąć jedną lub więcej niż jedną informację objętą ujawnieniami wymienionymi w tytule II części ósmej CRR, jeżeli informacje te zawierają elementy, które uznaje się za zastrzeżone lub poufne z wyjątkiem ujawnień określonych w art. 437 i 450.

7. Erste Securities Polska S.A. nie upowszechnia dodatkowych informacji określonych w Tytule III Części Ósmej Rozporządzenia CRR, ponieważ nie stosuje instrumentów ani metod określonych w tym Tytule.
8. Erste Securities Polska S.A. upowszechnia również informacje, o których mowa w art. 110w Ustawy o obrocie.
9. Zasady niniejszej polityki również ulegają upowszechnieniu.

III. Częstotliwość upowszechniania informacji

1. Informacje w zakresie adekwatności kapitałowej upowszechniane są co najmniej raz w roku. Termin corocznej publikacji ujawnianych informacji pokrywa się z terminem publikacji sprawozdań finansowych.
2. Dom Maklerski może upowszechniać wybrane informacje w zakresie adekwatności kapitałowej częściej niż raz w roku, jeżeli są one istotne ze względu na skalę prowadzonej przez Dom Maklerski działalności, zakres działalności poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, zaangażowania w różnych sektorach finansowych, udział w międzynarodowych rynkach finansowych, systemach płatniczych, rozrachunkowych i rozliczeniowych, w szczególności informacje mające wpływ na poziom i strukturę kapitałów, przestrzeganie wymogów kapitałowych z tytułu poszczególnych rodzajów ryzyka, a także informacje na temat stopnia narażenia na ryzyko i innych pozycji narażonych na częste zmiany.

IV. Miejsce upowszechniania informacji

1. Dom Maklerski upowszechnia niniejszą Politykę Informacyjną oraz informacje ogłaszane na jej podstawie na swojej stronie internetowej www.esp.pl.
2. Informacje upowszechniane są w języku polskim.
3. W przypadku niezamieszczenia wszystkich informacji podlegających upowszechnieniu na stronie internetowej Domu Maklerskiego, Dom Maklerski zamieszcza w tym miejscu adnotację o brakujących informacjach wskazując w niej inne miejsce ich upowszechnienia.

V. Zasady zatwierdzania i weryfikacji upowszechnianych informacji

1. Weryfikacja upowszechnianych informacji nieobjętych badaniem przez biegłego rewidenta jest przeprowadzana przez jednostkę wewnętrzną Domu Maklerskiego w ramach stosowanych mechanizmów kontroli wewnętrznej. Zarząd Domu Maklerskiego może podjąć decyzję o weryfikacji informacji przez podmiot zewnętrzny.
2. Upowszechniane informacje przed ich publikacją są zatwierdzane przez Zarząd Erste Securities Polska S.A.

VI. Zasady polityki informacyjnej

1. Niniejsza Polityka Informacyjna podlega corocznej weryfikacji.
2. Weryfikacja jest przeprowadzana przez jednostkę nadzoru wewnętrznego w ramach stosowanych wewnętrznych mechanizmów kontrolnych.
3. Weryfikacja dotyczy wszystkich elementów Polityki Informacyjnej w zakresie zgodności z obowiązującymi przepisami prawa oraz aktualnym profilem i skalą działalności Domu Maklerskiego. Niezależnie od powyższego weryfikacja Polityki informacyjnej przeprowadzana jest każdorazowo w przypadku zaistnienia istotnych zmiany w procesie, który reguluje.

VII. Postanowienia końcowe

1. Niniejsza Polityka Informacyjna podlega zatwierdzeniu przez Zarząd Erste Securities Polska S.A.
2. Niniejszy dokument i określone w nim zasady nie mają zastosowania do informacji, które Erste Securities Polska S.A. ogłasza na podstawie innych przepisów.