

Polityka Informacyjna w zakresie Adekwatności Kapitałowej w Trigon Domu Maklerskim S.A.

§1

Cele Polityki

1. Celem Polityki jest określenie zasad, zakresu, miejsca oraz sposobu weryfikacji danych o adekwatności kapitałowej ujawnianych przez Trigon Dom Maklerski S.A. („DM”).
2. Zasady polityki informacyjnej DM mają na celu ustanowienie mechanizmu dyscypliny rynkowej oraz niezbędnych ujawnień w zakresie adekwatności kapitałowej zgodnie z postanowieniami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 26 listopada 2009 w sprawie upowszechniania informacji związanych z adekwatnością kapitałową (DZ.U. 2009, nr 210, poz. 1615).
3. Nadrzędnym celem Polityki jest dostarczanie wszystkim uczestnikom rynku informacji w zakresie adekwatności kapitałowej i procesów zarządzania ryzykiem w DM.

§2

Ujawnienie Polityki

Polityka podlega opublikowaniu w siedzibie DM, w miejscach wykonywania czynności (oddziałach i punktach obsługi klientów) oraz na stronie internetowej DM.

§3

Definicje

Użyte w Polityce terminy oznaczają:

Polityka - oznacza niniejszą Politykę Informacyjną w zakresie Adekwatności Kapitałowej w Trigon Domu Maklerskim S.A.

Wymóg Kapitałowy- wielkość kapitału potrzebnego na pokrycie ryzyk wyliczona zgodnie z Rozporządzeniem o wymogach kapitałowych.

Rozporządzenie w sprawie upowszechniania informacji- oznacza Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 26 listopada 2009 w sprawie upowszechniania informacji związanych z adekwatnością kapitałową (DZ.U. 2009, nr 210, poz. 1615) lub akt zastępujący w przyszłości to rozporządzenie.

§4

Zakres upowszechnianych informacji

1. Informacje w zakresie adekwatności kapitałowej są publikowane przez DM na podstawie danych w ujęciu jednostkowym.
2. DM publikuje informacje istotne z punktu widzenia adekwatności kapitałowej i procesów zarządzania ryzykiem dotyczące, w szczególności:
 - a) Celów i zasad systemów raportowania i pomiaru ryzyka, polityki zarządzania ryzykiem w podziale na kategorie ryzyka, o których mowa w rozporządzeniu o wymogach kapitałowych, działań w zakresie zabezpieczenia i ograniczenia ryzyka oraz strategii i procesów monitorowania skuteczności zabezpieczeń i technik redukcji ryzyka;
 - b) Opisu przedsiębiorstwa DM z uwzględnieniem struktury i organizacji jednostki DM zajmującej się zarządzaniem ryzykiem lub inne w tym względzie przyjęte rozwiązania organizacyjne, opisu podmiotów objętych konsolidacją, pomniejszających kapitały nadzorowane oraz niekonsolidowanych i niepomniejszających kapitałów nadzorowanych, łączną kwotę niedoborów kapitałów we wszystkich podmiotach zależnych nieobjętych konsolidacją oraz listę tych podmiotów;
 - c) Wszelkie bieżące lub przewidywane w przyszłości przeszkody o istotnym znaczeniu lub przeszkody natury praktycznej lub prawnej w szybkim transferze kapitałów nadzorowanych lub spłacie zobowiązań pomiędzy podmiotem dominującym a jego podmiotami zależnymi;
 - d) Kapitałów nadzorowanych - w zakresie §3 pkt 1 – 5 załącznika nr 1 do Rozporządzenia w sprawie upowszechnienia informacji;
 - e) Przestrzegania wymogów kapitałowych - w zakresie §4 pkt 1 – 5 załącznika nr 1 do Rozporządzenia w sprawie upowszechnienia informacji;
 - f) Ryzyka kredytowego - w zakresie §5 pkt 1 – 10 załącznika nr 1 do Rozporządzenia w sprawie upowszechnienia informacji;
 - g) Ryzyka kredytowego kontrahenta, w zakresie §6 pkt 1 – 9 załącznika nr 1 do Rozporządzenia w sprawie upowszechnienia informacji;
 - h) Ekspozycji ważonych ryzykiem dla metody standardowej w zakresie §7 pkt 1 – 5 załącznika nr 1 do Rozporządzenia w sprawie upowszechnienia informacji;
 - i) Metody wyliczania wymogu kapitałowego z tytułu ryzyka operacyjnego w zakresie §10 pkt 1 – 2 załącznika nr 1 do Rozporządzenia w sprawie upowszechnienia informacji;
 - j) Instrumentów kapitałowych w portfelu niehandlowym w zakresie §11 pkt 1 – 5 załącznika nr 1 do Rozporządzenia w sprawie upowszechnienia informacji;
 - k) Ryzyka stopy procentowej w odniesieniu do pozycji w portfelu niehandlowym w zakresie §12 pkt 1 – 2 załącznika nr 1 do Rozporządzenia w sprawie upowszechnienia informacji;
 - l) Sekurytyzacji aktywów w zakresie §13 pkt 1 – 12 załącznika nr 1 do Rozporządzenia w sprawie upowszechnienia informacji.
3. DM publikuje informacje w powyższych kategoriach zgodnie z rozporządzeniem w sprawie upowszechniania informacji.



§5

Częstotliwość upowszechniania informacji

1. Informacje w zakresie adekwatności kapitałowej są publikowane przez DM co najmniej raz w roku w terminie nie późniejszym niż 30 dni od daty publikacji rocznego sprawozdania finansowego. Ujawniane informacje publikowane są według stanu na koniec roku poprzedzającego (31 grudnia).
2. DM ujawnia częściej niż raz w roku informacje, które są istotne ze względu na skalę prowadzonej działalności, zakres działalności poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, zaangażowanie w różnych sektorach finansowych, udział w międzynarodowych rynkach finansowych, systemach płatniczych, rozrachunkowych i rozliczeniowych oraz informacje na temat stopnia narażenia na ryzyko i innych pozycji narażonych na częste zmiany.

§6

Miejsca upowszechniania informacji

1. DM publikuje informacje w zakresie adekwatności kapitałowej:
 - a) W siedzibie DM oraz miejscach wykonywania czynności;
 - b) Na stronie internetowej DM;
 - c) W sposób przewidziany dla publikacji sprawozdań finansowych.
2. Informacje w zakresie adekwatności kapitałowej są publikowane przez DM w języku polskim.

§7

Ograniczenia publikowanych informacji

1. DM może nie publikować danych i nie ujawniać informacji jeśli dana informacja lub jej elementy mogą mieć niekorzystny wpływ na pozycję domu maklerskiego na rynku właściwym w rozumieniu przepisów o ochronie konkurencji i konsumentów lub stanowią tajemnicę prawnie chronioną. DM w takim przypadku podaje powód nieujawnienia informacji.
2. DM może nie publikować danych i informacji, które zostały podane do publicznej wiadomości na podstawie innych ustaw. DM wskazuje wtedy miejsce ich upowszechnienia.

§8

Zasady weryfikacji polityki informacyjnej

1. Zasady Polityki informacyjnej DM podlegają weryfikacji w razie istotnych zmian w mechanizmie dyscypliny rynkowej i zakresie informacji o adekwatności kapitałowej w DM.
2. Celem weryfikacji jest dostosowanie polityki informacyjnej oraz zakresu publikowanych informacji do skali działalności i profilu ryzyka DM.



3. Weryfikacja polityki informacyjnej jest przeprowadzana przez Zarząd DM na podstawie materiałów sporządzanych przez Risk Management Department.

§9

Zasady zatwierdzania i weryfikacji informacji

1. Informacje nie objęte badaniem sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta są weryfikowane przez Compliance Department i Inspektora Nadzoru w ramach istniejących procesów kontroli wewnętrznej w DM.
2. Informacje, o których mowa powyżej, zatwierdzane są do upowszechnienia przez Zarząd DM.
3. Zarząd DM może podjąć decyzję o weryfikacji informacji przez audyt wewnętrzny lub podmiot zewnętrzny.

§10

Postanowienia Końcowe

1. Polityka Informacyjna Trigon Domu Maklerskiego S.A. zapewnia niezbędne ujawnienia oraz mechanizm dyscypliny rynkowej w zakresie informacji dotyczących adekwatności kapitałowej oraz stosowanych procesów zarządzania ryzykiem.
2. Zmiany Polityki informacyjnej wymagają zatwierdzenia przez Zarząd DM.