

Raport ujawnieniowy  
dotyczący adekwatności kapitałowej  
Trigon Domu Maklerskiego S.A.  
na podstawie danych za 2022 r.

1. Wprowadzenie .....	3
2. Zakres stosowania .....	4
3. Cele i strategie w zakresie zarządzania ryzykiem .....	4
4. Zarządzanie.....	7
5. Fundusze własne .....	11
6. Wymogi w zakresie funduszy własnych .....	15
7. Polityka i praktyka w zakresie wynagrodzeń.....	16
8. Polityka inwestycyjna .....	18
9. Ryzyka środowiskowe, społeczne i z zakresu ładu korporacyjnego.....	18

## 1. Wprowadzenie

Niniejszy „Raport ujawnieniowy dotyczący adekwatności kapitałowej Trigon Domu Maklerskiego S.A. na podstawie danych za 2022 r.” (dalej „**Raport**”) stanowi urzeczywistnienie przyjętej w Trigon Dom Maklerski S.A. (dalej „**Dom Maklerski**”, „**TDM**”, „**Spółka**”) Polityki Informacyjna w zakresie Adekwatności Kapitałowej w Trigon Domu Maklerskim S.A. (dalej „**Polityka**”) i jest zgodny z następującymi przepisami unijnymi:

1. Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2019/2033 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych oraz zmieniające rozporządzenia (UE) nr 1093/2010, (UE) nr 575/2013, (UE) nr 600/2014 i (UE) nr 806/2014 (dalej „**Rozporządzenie IFR**”).
2. Rozporządzeniem 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**”);

Dom Maklerski jest członkiem Izby Domów Maklerskich na dzień 31 grudnia 2022 r.

W swojej działalności Dom Maklerski przestrzega zasad ładu korporacyjnego opracowanych przez Komisję Nadzoru Finansowego.

W 2022 roku Dom Maklerski nie posiadał zezwoleń na stosowanie zaawansowanych metod pomiaru ryzyka.

Informacje w niniejszym dokumencie zostały sporządzone na podstawie danych z zatwierdzonego rocznego sprawozdania finansowego Trigon Domu Maklerskiego S.A. za 2022 rok.

Zaprezentowane wartości wyrażone są w tysiącach złotych za wyjątkiem sytuacji, w których zastosowano inną jednostkę miary, szczegółowo wskazaną przy prezentowanych w dalszej części danych.

Na potrzeby niniejszego Raportu Dom Maklerski w wybranych przypadkach, w których to ujawnienie danej informacji może stanowić naruszenie przepisów prawa w tym przepisów z zakresu ochrony informacji poufnej, tajemnicy zawodowej, ochrony danych osobowych, przepisów prawa pracy lub tajemnicy przedsiębiorstwa (dalej łącznie „**Informacje niejawne**”) odstępuje od podania szczegółowych danych z danego zakresu ujawniając jednocześnie dane w stopniu możliwie bardzo szczegółowym, zgodnym z Rozporządzeniem IFR oraz przyjętą Polityką nie stanowiących przy tym przejawu naruszenia obowiązku ochrony informacji niejawnych.

**Zgodnie z decyzją Komisji Papierów Wartościowych i Giełd (obecnie Komisji Nadzoru Finansowego) z dnia 26 listopada 2002 r., Trigon Dom Maklerski S.A. może prowadzić działalność maklerską w następującym zakresie:**

1. Oferowanie papierów wartościowych w obrocie pierwotnym lub w pierwszej ofercie publicznej,
2. Nabywanie lub sprzedaż papierów wartościowych na cudzy rachunek, na zasadach określonych w art. 34 (Usługi Brokerskie) ustawy - *Prawo o publicznym obrocie papierami wartościowymi*,
3. Nabywanie lub zbywanie papierów wartościowych na własny rachunek celem realizacji zadań związanych z organizacją rynku regulowanego,
4. Zarządzanie cudzym pakietem papierów wartościowych na zlecenie,
5. Doradztwo w zakresie obrotu papierami wartościowymi,
6. Prowadzenie rachunków papierów wartościowych oraz rachunków pieniężnych służących do ich obsługi,
7. Pośrednictwo w nabywaniu lub zbywaniu papierów wartościowych będących w obrocie na zagranicznych rynkach regulowanych,

8. Dokonywanie czynności związanych z obrotem prawami majątkowymi, nie będącymi papierami wartościowymi,
9. Podejmowanie czynności faktycznych i prawnych związanych z obsługą towarzystw funduszy inwestycyjnych, funduszy inwestycyjnych, towarzystw emerytalnych i funduszy emerytalnych,
10. Dokonywanie czynności związanych z obrotem towarami giełdowymi w rozumieniu ustawy z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych ( Dz. U. z 2019 r. poz. 312 ze zm.).

**Zgodnie z art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. Obrocie instrumentami finansowymi, powyższe zezwolenie uprawnia do wykonywania czynności polegających na:**

1. Przyjmowaniu i przekazywaniu zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych;
2. Wykonywaniu zleceń, o których mowa w pkt 1, na rachunek dającego zlecenie;
3. Nabywaniu lub zbywaniu na własny rachunek maklerskich instrumentów finansowych;
4. Zarządzaniu portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych;
5. Oferowaniu instrumentów finansowych;
6. Świadczeniu usług w wykonaniu zawartych umów o subemisję inwestycyjne i usługowe lub zawieraniu i wykonywaniu innych umów o podobnym charakterze, jeżeli ich przedmiotem są instrumenty finansowe;
7. Przechowywaniu lub rejestrowaniu instrumentów finansowych, w tym prowadzeniu rachunków papierów wartościowych oraz prowadzeniu rachunków pieniężnych;
8. Udzielaniu pożyczek pieniężnych w celu dokonania transakcji, której przedmiotem jest jeden lub większa liczba instrumentów finansowych, jeżeli transakcja ma być dokonana za pośrednictwem firmy inwestycyjnej udzielającej pożyczki;
9. Doradztwie dla przedsiębiorstw w zakresie struktury kapitałowej, strategii przedsiębiorstwa lub innych zagadnień związanych z taką strukturą lub strategią;
10. Doradztwie i innych usługach w zakresie łączenia, podziału oraz przejmowania przedsiębiorstw;
11. Wymianie walutowej, w przypadku gdy jest to związane z działalnością maklerską w zakresie wskazanym w pkt. 10
12. Sporządzaniu analiz inwestycyjnych, analiz finansowych oraz innych rekomendacji o charakterze ogólnym dotyczących transakcji w zakresie instrumentów finansowych;
13. Świadczeniu usług dodatkowych związanych z subemisją usługową lub inwestycyjną;

## **2. Zakres stosowania**

Trigon Dom Maklerski S.A. nie spełnia warunków do zakwalifikowania się jako mała i niepowiązana wzajemnie firma inwestycyjna zgodnie z art. 12 ust. 1 Rozporządzenia IFR.

## **3. Cele i strategię w zakresie zarządzania ryzykiem**

Celem strategii zarządzania ryzykiem w Domu Maklerskim S.A jest ustanowienie spójnego systemu zarządzania ryzykiem.

Celem operacyjnym systemu zarządzania ryzykiem jest zapewnienie identyfikacji, oszacowania, monitoringu i kontroli ryzyka w Domu Maklerskim.

W Domu Maklerskim system zarządzania ryzykiem działa w oparciu o wewnętrzne strategię i procedury identyfikacji, pomiaru, monitorowania i kontroli ryzyka. Strategię i procedury podlegają regularnej weryfikacji w celu ich dostosowania do zmian profilu ryzyka działalności prowadzonej przez Dom Maklerski.

System zarządzania ryzykiem obejmuje cały zakres działalności, a w procesach identyfikacji, oszacowania, monitoringu i kontroli ryzyka biorą udział różne jednostki organizacyjne Domu Maklerskiego. Całość procesów oraz poszczególne role i odpowiedzialność w zakresie poszczególnych elementów składowych zarządzania ryzykiem tworzą ład korporacyjny oraz stanowią instrument zarządzania ryzykiem.

Strategia zarządzania ryzykiem w Domu Maklerski jest realizowana w oparciu o:

1. Określony przez Zarząd Domu Maklerskiego apetyt na ryzyko, zdefiniowany jako zdolność do podejmowania ryzyka z uwzględnieniem strategii biznesowej firmy oraz oczekiwań interesariuszy Domu Maklerskiego. Apetyt na ryzyko jest spójny ze strategią biznesową przyjętą przez Zarząd Domu Maklerskiego oraz możliwościami realizacji zapotrzebowania na fundusze własne.
2. Określony przez Zarząd Domu Maklerskiego system limitów wewnętrznych, na który składają się limity wewnętrzne w zakresie poszczególnych kategorii ryzyka oraz limity wewnętrzne w zakresie adekwatności kapitałowej. Określone limity wewnętrzne pozostają w zgodzie z przyjętym apetytem na ryzyko Domu Maklerskiego.
3. Podział zadań oraz kompetencji z obszaru zarządzania ryzykiem pomiędzy poszczególne jednostki organizacyjne Domu Maklerskiego, gdzie zadania z obszaru tworzenia systemu zarządzania ryzykiem, identyfikacji, pomiaru, monitoringu oraz kontroli realizowania zadań z obszaru zarządzania ryzykiem są wykonywane przez niezależne od głównych linii biznesowych jednostki organizacyjne Domu Maklerskiego.
4. Przyjętą metodologię identyfikacji, pomiaru, monitorowania, kontroli, sprawozdawczości oraz działań zapobiegawczych zdarzeń rodzących ryzyka.
5. Wypracowane standardy Informacji zarządczej skierowanej do Zarządu oraz Rady Nadzorczej Domu Maklerskiego obejmujące niezbędne i rzetelne informacje o poziomie podejmowanego oraz już podjętego ryzyka, umożliwiające podejmowanie świadomych decyzji biznesowych.
6. Działania z zakresu kontroli wewnętrznej oraz audytu wewnętrznego sprawowane przez wyodrębnioną komórkę organizacyjną Domu Maklerskiego oraz Radę Nadzorczą Domu Maklerskiego.

Zarządzanie ryzykiem w Domu Maklerskim odbywa się zgodnie ze „Strategią Zarządzania ryzykiem w Trigon Domu Maklerskim S.A.” przygotowaną przez Zarząd i zatwierdzoną przez Radę Nadzorczą. Strategia ma na celu zapewnienie, że metody identyfikacji, pomiaru, monitorowania, kontroli i redukcji ryzyka są adekwatne do przyjętego przez Dom Maklerski apetytu na ryzyko oraz, że wszystkie istotne rodzaje ryzyka są identyfikowane przed podjęciem decyzji biznesowej oraz są uwzględniane przy podejmowaniu decyzji biznesowych.

Strategia oraz wewnętrzne regulacje z zakresu zarządzania poszczególnymi kategoriami ryzyka podlegają cyklicznym przeglądom w celu ich dostosowania do zmieniającego się otoczenia regulacyjnego i rynkowego oraz skali i zakresu prowadzonej przez Dom Maklerski działalności.

W proces zarządzania ryzykiem zaangażowane są główne organy Domu Maklerskiego:

1. **Rada Nadzorcza** sprawuje stały nadzór nad działalnością Domu Maklerskiego w obszarze zarządzania ryzykiem, co obejmuje m.in. zatwierdzanie Strategii Zarządzania Ryzykiem i nadzorowanie jej realizacji. Rada Nadzorcza wykonuje zadania z obszaru audytu wewnętrznego.
2. **Zarząd** opracowuje Strategię Zarządzania Ryzykiem i jest odpowiedzialny za określanie i wdrażanie zasad zarządzania poszczególnymi rodzajami ryzyka oraz za ich spójność ze Strategią Zarządzania Ryzykiem. Ponadto Zarząd określa strukturę organizacyjną Domu Maklerskiego, dbając o oddzielenie ról oraz przydziela zadania i obowiązki poszczególnym jednostkom. Zarząd podejmuje działania w celu zapewnienia, że Dom Maklerski prowadzi politykę umożliwiającą zarządzanie wszystkimi rodzajami ryzyka w zakresie niezbędnym dla działalności operacyjnej Domu Maklerskiego oraz posiada w tym celu

stosowne procedury, w tym w szczególności odpowiada za przygotowanie i wdrożenie pisemnych strategii i procedur dotyczących: systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem, procesu oceny kapitału wewnętrznego, zarządzania kapitałem i planowania kapitału.

3. **Risk Management Department** przy wsparciu Compliance & Internal Control Department, Legal Department, Finance Department jest odpowiedzialny za bieżące zarządzania ryzykiem oraz wdraża i tworzy system zarządzania ryzykiem. Risk Management Department na bieżąco doradza Zarządowi w sprawach z zakresu zarządzania ryzykiem, koordynuje prace Komitetu Kwalifikacyjny i Ryzyka oraz koordynuje proces oceny adekwatności kapitału wewnętrznego i aktywów płynnych. Risk Management Department opiniuje procesy zarządzania ryzykiem będące w całym zakresie działalności Domu Maklerskiego oraz dostarcza do Rady Nadzorczej i Zarządu okresowe informacje z zakresu działalności systemu zarządzania ryzykiem.
4. **Departament HR** zapewnia wykwalifikowany personel, jak również prowadzi odpowiednią politykę kadrową Domu Maklerskiego, w tym z zakresu zasad wynagradzania pracowników Domu Maklerskiego.
5. **Departament Administracji** jest odpowiedzialne za zarządzanie mieniem Domu Maklerskiego.
6. **Departament IT** jest odpowiedzialny za zarządzanie infrastrukturą techniczną oraz systemami informatycznymi, będącymi źródłem ryzyka operacyjnego funkcjonowania Domu Maklerskiego.
7. **Internal Audit Department** jest odpowiedzialny za ocenę adekwatności, skuteczności i efektywności systemów i procedur wdrożonych w Domu Maklerskim, ze szczególnym uwzględnieniem systemów kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem oraz systemów sprawozdawczości.
8. Poszczególne biznesowe jednostki organizacyjne zarządzają wybranymi kategoriami ryzyka poprzez uwzględnianie ryzyka w decyzjach biznesowych, budowę oferty produktowej oraz akwizycję klientów.

Ponadto w Domu Maklerski funkcjonują organy o charakterze kolegalnym, do których zadań należą wybrane zagadnienia z zakresu zarządzania ryzykiem w Domu Maklerskim, w tym:

1. **Komitet Audytu** do zadań którego należy omawianie i podejmowanie decyzji dotyczących: wprowadzania nowych produktów/instrumentów, zasad zarządzania ryzykiem produktów/instrumentów, które są lub mają być oferowane przez linie biznesowe, apetytu na ryzyko linii biznesowych, priorytetów i kierunków zmian organizacji procesów i narzędzi oceny ryzyka, jakości danych wykorzystywanych w procesach zarządzania ryzykiem, uzgadnianie środków prewencyjnych lub naprawczych.
2. **Komitet Kwalifikacyjny i Ryzyka** do zadań którego należy wspieranie Zarządu w zarządzaniu ryzykiem, podejmowanie decyzji z zakresu umożliwiania nabywania przez klientów Domu Maklerskiego instrumentów finansowych bez posiadania pełnego pokrycia wartości zlecenia wraz z przewidywaną prowizją.

Bieżące procesy zarządzania ryzykiem są umiejscowione także w innych jednostkach organizacyjnych, które na bieżąco dostarczają informacji niezbędnych do identyfikacji, oszacowania, monitoringu i kontroli ryzyka oraz oceny adekwatności kapitałowej.

Strategicznym celem zarządzania ryzykiem jest profilowanie i utrzymywanie poziomu występującego ryzyka w akceptowanych granicach oraz zgodnego z wyznaczonymi celami finansowymi.

W celu identyfikacji i pomiaru ryzyka oraz dla ustalania limitów odzwierciedlających poziom ryzyka Dom Maklerski aktualizuje i opracowuje polityki oraz procedury zarządzania ryzykiem.

Stosowane są następujące sposoby oceny ryzyka:

1. miary oceny jakościowej, stosowane w przypadku występowania ryzyk niemierzalnych (w tym metody ekspertyz);

2. miary oceny ilościowej stosowana w przypadku ryzyk mierzalnych, które pomiar jest możliwy w wartościowych bezwzględnych (metody statystyczne, analityczne przetwarzanie danych syntetycznych);
3. narzut na bufor kapitałowych - stosowana w wybranych przypadkach ryzyk trudno mierzalnych, których nie można w łatwy sposób ocenić ilościowo, jednak możliwa jest ocena wpływu na wynik finansowy Domu Maklerskiego.

Dom Maklerski stosuje następujące miary ryzyka:

1. wskaźniki i analizy ilościowe oraz analizy jakościowe informujące o materializacji ryzyka,
2. ICAAP, ILAAP,
3. testy warunków skrajnych.

Przyjęte oraz stosowane przez Dom Maklerski metodologie pomiaru ryzyka są zgodnie z najlepszymi praktykami rynkowymi, z uwzględnieniem wymogów regulacyjnych. Każda uzasadniona modyfikacja modelu jest aprobowana przez organy statutowe Spółki. Proces raportowania obejmuje wszystkie ryzyka zidentyfikowane jako istotne. Celem sprawozdawczości wewnętrznej jest udostępnienie niezbędnych i rzetelnych informacji o poziomie podejmowanego oraz już podjętego ryzyka. Proces sprawozdawczy obejmuje zarówno Zarząd jak i Radę Nadzorczą Domu Maklerskiego. Proces sprawozdawczości wewnętrznej umożliwia podejmowanie świadomych decyzji biznesowych oraz dotyczących zarządzania ryzykiem.

W celu zabezpieczenia i ograniczania ryzyka w działalności Dom Maklerski:

1. wprowadził odpowiednie do skali i złożoności działalności limity wewnętrzne ograniczające poziom ryzyka prowadzi działalności, której skala jest nieznacząca w rozumieniu Rozporządzenia o wymogach kapitałowych,
2. nie stosuje sekurytyzacji swoich aktywów,
3. środki własne przechowuje na rachunkach bieżących,
4. nie zaciąga zobowiązań, nie udziela poręczeń, gwarancji ani nie dokonuje innych transakcji mogących obciążyć wynik finansowy kwotą o nieustalonej wartości.

Funkcje pomiaru, monitoringu i kontroli ryzyka stanowią wsparcie w ocenie działań biznesowych na każdym ich etapie.

Ryzyka wskazane w części trzeciej, czwartej i piątej Rozporządzenia IFR (ryzyko dla firmy, ryzyko dla klienta i ryzyko dla rynku) są zarządzane w ramach ryzyk uznanych za istotne, o których mowa w rozdziale „Wymogi w zakresie funduszy własnych”.

Oświadczenie na temat ryzyka zatwierdzonego przez organ zarządzający, zwięźle opisujące ogólny profil ryzyka Domu Maklerskiego stanowi załącznik nr 1 do niniejszego dokumentu.

#### **4. Zarządzanie**

##### **Liczba stanowisk dyrektorskich zajmowanych przez członków organu zarządzającego (art. 48 lit a)**

Jeden Członek Zarządu zajmował stanowisko dyrektorskie w Domu Maklerskim.

**Polityka w zakresie różnorodności stosowana przy wyborze członków organu zarządzającego, cele tej polityki i wszystkie istotne założenia tej polityki oraz stopień, w jakim zrealizowano te cele i założenia (art. 48 lit. b)**

Celem niniejszej polityki w zakresie różnorodności jest zapewnienie wyboru kompetentnych osób do pełnienia funkcji w zarządzie oraz radzie nadzorczej w celu wysokiej realizacji jakości zadań przez te organy. Dom Maklerski stosuje w pierwszej kolejności obiektywne kryteria merytoryczne przy czym uwzględnia również korzyści wynikające z różnorodności.

Ocena dokonywana jest zarówno jednostkowo - dla każdego z członków organów zarządzających z osobna, jak również kolegialnie - tak, by Zarząd jako całość oraz Rada Nadzorcza jako całość posiadali stosowną wiedzę oraz doświadczenie w każdym z istotnych obszarów funkcjonowania Trigon Domu Maklerskiego S.A.

Dom Maklerski promuje zróżnicowanie członków zarządu oraz rady nadzorczej pod kątem wykształcenia i doświadczenia zawodowego, płci oraz wieku, miejsca pochodzenia, aby pozyskać różne punkty widzenia i doświadczenia oraz umożliwić wydawanie niezależnych opinii i rozsądnych decyzji w ramach pełnienia obowiązków członka zarządu oraz rady nadzorczej.

Uwzględnienie potrzeby różnorodności w składzie zarządu nie może prowadzić do uszczerbku w prawidłowym zarządzaniu Domu Maklerskim.

Dom Maklerski ocenia:

1. umiejętność działania w sposób uczciwy i etyczny oraz posiadanie nieposzlakowanej opinii;
2. posiadanie wystarczającego poziomu wiedzy, umiejętności i doświadczenia (kompetencje), aby wykonywać swoje obowiązki;
3. posiadanie niezależności osądu, aby móc oceniać decyzje podejmowane przez innych członków organu i w razie konieczności skutecznie przeciwstawić się takim decyzjom oraz skutecznie nadzorować i monitorować proces podejmowania decyzji;
4. możliwość poświęcenia wystarczającej ilości czasu na wykonywanie swoich obowiązków w Domu Maklerskim, w tym spełnianie kryteriów, o których mowa w art. 103 ust. 1c i 1d ustawy o obrocie;

Przy ocenie poświęcenia wystarczającej ilości czasu przez członka zarządu bądź rady nadzorczej bierze się pod uwagę:

1. liczbę oraz rodzaj funkcji pełnionych w podmiotach sektora finansowego i niefinansowego przez danego członka w tym samym czasie, uwzględniając możliwe synergie w przypadku pełnienia tych funkcji w tej samej grupie;
2. spełnianie kryteriów, o których mowa w art. 103 ust. 1c oraz 1d ustawy o obrocie;
3. rozmiar, charakter, zakres i stopień złożoności działalności podmiotu, w którym członek pełni funkcję, w szczególności czy podmiot prowadzi działalność gospodarczą wymagającą bieżącego zarządzania lub nadzoru, a także funkcje w organizacjach, które nie dążą do osiągnięcia celów głównie komercyjnych, pełnione przez członka w tym samym czasie;
4. położenie geograficzne, w którym oceniana osoba sprawuje funkcje;
5. liczbę posiedzeń planowanych dla organu zarządzającego;
6. liczbę funkcji w organizacjach, których głównym celem nie jest cel komercyjny;
7. charakter określonego stanowiska oraz obowiązki członka, w tym szczególne funkcje takie jak prezes lub przewodniczący bądź członka komitetu;
8. inną zewnętrzną działalność zawodową lub polityczną oraz inne funkcje i mające znaczenie działania prowadzone w sektorze finansowym lub poza nim, w tym zakres wykonywanych zadań w ramach tych funkcji;
9. konieczne wprowadzenie w obowiązki i szkolenie;
10. inne istotne obowiązki członka, które instytucja uważa za konieczne uwzględnić przy dokonywaniu



oceny poświęcania wystarczającej ilości czasu przez członka;

11. możliwość zwiększenia liczby obowiązków w okresach szczególnie wzmożonej działalności, takich jak restrukturyzacja, przeniesienie instytucji, nabycie, fuzja, przejęcie lub sytuacja kryzysowa.

Przy ocenie odpowiedniego poziomu wiedzy, umiejętności i doświadczenia przez członka zarządu bądź rady nadzorczej bierze się pod uwagę:

1. wiedzę i umiejętności zdobyte w wyniku edukacji, szkoleń i praktyki;
2. doświadczenie praktyczne i zawodowe zdobyte na poprzednich stanowiskach, w tym w zdobyte
3. w podmiotach sektora finansowego;
4. wiedzę w obszarze wymogów prawnych oraz ram regulacyjnych, w tym zarządzania ryzykiem, prowadzonej działalności;
5. umiejętność oceny efektywności zasad obowiązujących w instytucji zapewniających skuteczne zarządzanie, nadzór i kontrolę, a także interpretację informacji finansowych;
6. staż pracy, w tym na stanowisku kierowniczym, w instytucjach finansowych i niefinansowych, a także zakres kompetencji i uprawnień w obszarze procesu decyzyjnego;

Przy czym wymóg odpowiedniego poziomu wiedzy uznaje się za spełniony, gdy:

1. w przypadku członka zarządu:
  - a) członek zarządu posiada wykształcenie w co najmniej jeden dziedzinie określonej przez Dom Maklerski, jest wpisany na listę maklerów papierów wartościowych lub doradców inwestycyjnych oraz
  - b) członek zarządu wykazuje szczegółową znajomość zagadnień, które są związane z zakresem obowiązków, które mają być przez niego pełnione, oraz
  - c) członek zarządu wykazuje zrozumienie zasad i działalności prowadzonej przez dom maklerski oraz ryzyk z nią związanych;
2. w przypadku członka rady nadzorczej:
  - a) członek rady nadzorczej posiada wykształcenie w co najmniej jeden dziedzinie określonej przez Dom Maklerski, jest wpisany na listę maklerów papierów wartościowych lub doradców inwestycyjnych, oraz
  - b) rozumie zasady i działalność prowadzoną przez dom maklerski oraz ryzyka z nią związane, w stopniu który pozwala na efektywne wykonywanie czynności nadzorczych.

Przy ocenie nieposzlakowanej opinii, reputacji, uczciwości i etyczności członka zarządu bądź rady nadzorczej bierze się pod uwagę:

1. wyroki skazujące lub toczące się postępowania w sprawach karnych, w szczególności związanych z regulacjami w obszarze rynków finansowych;
2. popełnienie przestępstw w zakresie nieuczciwości, oszustwa lub przestępstw finansowych;
3. popełnienie przestępstw podatkowych, związanych z niegospodarnością w spółkach prawa handlowego, upadłością niewypłacalnością lub ochroną konsumentów;
4. postępowań prowadzonych przez organy regulacyjne w związku z niezgodnością z danymi przepisami regulującymi działania w zakresie obrotu instrumentami finansowymi;
5. bycie dłużnikiem niewywiązującym się z płatności, tym ogłoszenie upadłości konsumenckiej;
6. dowody wskazujące na to, że osoba nie postępowała w sposób przejrzysty i otwarty, lub nie współpracowała w kontaktach z organami nadzorującymi rynek finansowy;
7. przyczyny rozwiązania stosunku zatrudnienia, zaufania lub stosunku powierniczego bądź podobne zdarzenie, a także żądanie rezygnacji z pracy na takim stanowisku;

przy czym wymóg nieposzlakowanej opinii uznaje się za spełniony, gdy nie była uznana prawomocnym orzeczeniem za winnego popełnienia przestępstw wskazanych w art. 82 ust. 1 pkt 2 ustawy oraz nie była ukarana w trybie administracyjnym przez właściwy organ nadzoru za naruszenie przepisów wskazanych w tym przepisie oraz nie dopuściła się zachowań rażąco sprzecznych z normami moralnymi, etycznymi oraz prawnymi, które mogłyby wpływać na zaufanie do niej jako członka zarządu lub rady nadzorczej.

Przy ocenie niezależności osądu członka zarządu bądź rady nadzorczej, rozumianej w przypadku członka zarządu jako niezależność w podejmowaniu i realizowaniu przez niego decyzji, zaś w przypadku członka rady nadzorczej jako niezależność w ocenie decyzji podejmowanych przez zarząd, bierze się pod uwagę:

1. posiadanie koniecznych umiejętności behawioralnych takich jak:
  - a) odwaga, przekonanie i siła, aby w sposób skuteczny oceniać i kwestionować decyzje proponowane przez innych członków zarządu bądź rady nadzorczej
  - b) umiejętność zadawania pytania członkom organu zarządzającego pełniącego funkcję kierowniczą
  - c) umiejętność przeciwstawiania się „grupowemu myśleniu”;
2. niepopadanie w konflikt interesów w stopniu, w którym zakłóca ich zdolność do wykonywania swoich obowiązków w sposób niezależny i obiektywny.

Przy ocenie konfliktu interesów, o którym mowa powyżej, bierze się pod uwagę następujące aspekty:

1. interes ekonomiczny, m.in. akcje, udziały i inne interesy ekonomiczne w zakresie klientów komercyjnych, praw własności intelektualnej, powiązań ekonomicznych między różnymi spółkami, a członkami zarządu i rady nadzorczej;
2. osobiste lub zawodowe powiązania z właścicielami znacznych pakietów akcji instytucji;
3. osobiste lub zawodowe powiązania z pracownikami instytucji lub podmiotu objętego zakresem konsolidacji ostrożnościowej, m.in. bliskie powiązania rodzinne;
4. inne zatrudnienie lub poprzednie zatrudnienie w ostatnim okresie;
5. powiązania osobiste lub zawodowe z interesariuszami Domu Maklerskiego;
6. członkostwo w organie posiadającym sprzeczne interesy lub prawo własności w zakresie organu lub podmiotu posiadającego sprzeczne interesy;
7. wpływ polityczny lub powiązania polityczne;

przy czym nie traktuje się za mające wpływ na niezależność osądu członka organu zarządzającego samo bycie akcjonariuszem Domu Maklerskiego, posiadanie prywatnych rachunków, kredytów czy korzystanie z innych usług podmiotu objętego zakresem konsolidacji finansowej bądź ostrożnościowej.

Przy ocenie odpowiedniości bierze się również pod uwagę:

1. niewypłacalność osoby objętej oceną
2. niewypłacalność podmiotu, w którym osoba objęta oceną pełni lub pełniła funkcję w zarządzie lub radzie nadzorczej;
3. okoliczności wskazujących, że osoba objęta oceną w sposób nieuzasadniony odmawiała współpracy lub utrudniała współpracę z organami nadzoru;
4. inne okoliczności wskazujących na niezachowanie przez osobę objętą oceną wysokich standardów postępowania;
5. wszelkie interesy finansowe i niefinansowe lub powiązania osoby objętej oceną w szczególności, czy:
  - a) osoba objęta oceną prowadzi działalność gospodarczą lub utrzymuje bądź utrzymywała w ciągu ostatnich 2 lat relacje biznesowe z którąkolwiek z osób lub instytucji wymienionych w art. 4 lit. a pkt ix Rozporządzenia 2017/1943, lub też jest zaangażowana w postępowanie prawne z którąkolwiek z

- tych osób lub instytucji;
- b) osoba objęta oceną lub jej krewni w linii prostej, rodzeństwo lub powinowaci mają jakikolwiek interes pozostający w konflikcie z interesem Domu Maklerskiego, jego podmiotu dominującego lub podmiotów zależnych;
  - c) osoba objęta oceną została lub ma zostać powołana jako reprezentant jednego z akcjonariuszy Domu Maklerskiego;
  - d) osoba objęta oceną posiada jakiegokolwiek zobowiązania finansowe wobec Domu Maklerskiego, jego podmiotu dominującego lub podmiotów zależnych;
  - e) osoba objęta oceną sprawuje lub sprawowała w ciągu ostatnich 2 lat jakiegokolwiek funkcje polityczne, które mogą mieć wpływ lub znaczenie dla prowadzenia działalności przez Dom Maklerski.

Dom Maklerski obowiązany jest zapewnić spełnianie kryteriów, o których mowa powyżej w sposób ciągły.

Kompetencje, doświadczenie i umiejętności członków Zarządu Domu Maklerskiego są ściśle powiązane z obszarami działalności i zakresami odpowiedzialności nadzorowanych jednostek organizacyjnych. Członkowie Zarządu ponoszą solidarną odpowiedzialność za prowadzoną przez Dom Maklerski działalność, pomimo wspólnej odpowiedzialności za główne cele Domu Maklerskiego, podział kompetencji jest zdefiniowany i ma odzwierciedlenie w strukturze organizacyjnej Domu Maklerskiego oraz obowiązującym w Domu Maklerskim regulaminem organizacyjnym. Powyższe założenia zostały zrealizowane.

**Fakt utworzenia (lub nie) przez firmę inwestycyjną odrębnego komitetu ds. ryzyka oraz liczbę posiedzeń komitetu, które odbyły się w danym roku.**

W Domu Maklerskim nie został utworzony Komitet ds. ryzyka, o którym jest mowa w Rozporządzeniu IFR.

## 5. Fundusze własne (art. 49 Rozporządzenia IFR)

**Uzgodnienie pozycji kapitału podstawowego Tier I, pozycji dodatkowych w Tier I, pozycji Tier II, a także mających zastosowanie filtrów i odliczeń stosowanych w odniesieniu do funduszy własnych oraz bilansu w zbadanym sprawozdaniu finansowym (art. 49 Rozporządzenia IFR)**

Wiersz	Pozycja	Kwota (w PLN)	Źródło w oparciu o liczby / litery odniesienia w bilansie w zbadanym sprawozdaniu finansowym
1	<b>FUNDUSZE WŁASNE</b>	58 931 470,35	-
2	<b>KAPITAŁ TIER I</b>	58 931 470,35	-
3	<b>KAPITAŁ PODSTAWOWY TIER I</b>	58 931 470,35	-
4	W pełni opłacone instrumenty kapitałowe	13 500 000,00	VI.1. Kapitał ( fundusz) podstawowy
5	Ażio emisyjne	-	-
6	Zyski zatrzymane	-	-
7	Skumulowane inne całkowite dochody	495 428,40	VI.3 Kapitał ( fundusz) z aktualizacji wyceny
8	Kapitał rezerwowy	46 071 602,19	VI.2. Kapitał ( fundusz) zapasowy VI.4. Pozostałe kapitały ( fundusz) rezerwowe
9	Udział mniejszości uznany w kapitale podstawowym Tier I	-	-
10	Korekty w kapitale podstawowym Tier I z tytułu filtrów ostrożnościowych	- 18 969,84	III. Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu

			VI. Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży Otwarte pozycje w kontraktach terminowych
11	Inne fundusze	-	-
12	(-) CAŁKOWITE ODLICZENIA OD KAPITAŁU PODSTAWOWEGO TIER I	- 1 116 590,27	-
13	(-) Instrumenty własne w kapitale podstawowym Tier I	-	-
14	(-) Bezpośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale podstawowym Tier I	-	-
15	(-) Pośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale podstawowym Tier I	-	-
16	(-) Syntetyczne udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale podstawowym Tier I	-	-
17	(-) Straty za bieżący rok obrotowy	-	-
18	(-) Wartość firmy	-	-
19	(-) Inne wartości niematerialne i prawne	- 260 400,27	IX. Wartości niematerialne i prawne
20	(-) Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oparte na przyszłej rentowności i niewynikające z różnic przejściowych po odliczeniu powiązanych rezerw z tytułu podatku dochodowego	- 856 190,00	XI.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
21	(-) Znaczny pakiet akcji spoza sektora finansowego, który przekracza 15 % funduszy własnych	-	-
22	(-) Łączna wartość znacznych pakietów akcji w przedsiębiorstwach innych niż podmioty sektora finansowego, która przekracza 60 % funduszy własnych	-	-
23	(-) Instrumenty w kapitale podstawowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli firma inwestycyjna nie dokonała znacznej inwestycji w te podmioty	-	-
24	(-) Instrumenty w kapitale podstawowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli firma inwestycyjna dokonała znacznej inwestycji w te podmioty	-	-
25	(-) Aktywa funduszu emerytalnego ze zdefiniowanymi świadczeniami	-	-
26	(-) Inne odliczenia	-	-
27	Kapitał podstawowy Tier I: Inne elementy kapitału, odliczenia i korekty	-	VI. 3. Kapitał ( fundusz) z aktualizacji wyceny
28	<b>KAPITAŁ DODATKOWY TIER I</b>	-	-
29	W pełni opłacone, bezpośrednio wyemitowane instrumenty kapitałowe	-	-
30	Ażio emisyjne	-	-
31	(-) CAŁKOWITE ODLICZENIA OD KAPITAŁU DODATKOWEGO TIER I	-	-

32	(-) Instrumenty własne w kapitale dodatkowym Tier I	-	-
33	(-) Bezpośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale dodatkowym Tier I	-	-
34	(-) Pośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale dodatkowym Tier I	-	-
35	(-) Syntetyczne udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale dodatkowym Tier I	-	-
36	(-) Instrumenty w kapitale dodatkowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli firma inwestycyjna nie dokonała znacznej inwestycji w te podmioty	-	-
37	(-) Instrumenty w kapitale dodatkowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli firma inwestycyjna dokonała znacznej inwestycji w te podmioty	-	-
38	(-) Inne odliczenia	-	-
39	Kapitał dodatkowy Tier I: Inne elementy kapitału, odliczenia i korekty	-	-
40	<b>KAPITAŁ TIER II</b>	-	-
41	W pełni opłacone, bezpośrednio wyemitowane instrumenty kapitałowe	-	-
42	Ażio emisyjne	-	-
43	(-) CAŁKOWITE ODLICZENIA OD KAPITAŁU TIER II	-	-
44	(-) Instrumenty własne w kapitale Tier II	-	-
45	(-) Bezpośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale Tier II	-	-
46	(-) Pośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale Tier II	-	-
47	(-) Syntetyczne udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale Tier II	-	-
48	(-) Instrumenty w kapitale Tier II podmiotów sektora finansowego, jeżeli firma inwestycyjna nie dokonała znacznej inwestycji w te podmioty	-	-
49	(-) Instrumenty w kapitale Tier II podmiotów sektora finansowego, jeżeli firma inwestycyjna dokonała znacznej inwestycji w te podmioty	-	-
50	Kapitał Tier II: Inne elementy kapitału, odliczenia i korekty	-	-

**Opis głównych cech instrumentów w kapitale podstawowym TIER I i instrumentów dodatkowych w TIER I oraz instrumentów w TIER II emitowanych przez firmę inwestycyjną (art. 49 ust.1 lit. b Rozporządzenia IFR)**

1	Emitent	Trigon Dom Maklerski S.A.
2	Niepowtarzalny identyfikator (np.. CUSIP, ISIN lub identyfikator Bloomberg dla ofert na rynku niepublicznym)	nie dotyczy
3	Emisja publiczna lub niepubliczna	niepubliczna

4	Prawo lub prawo właściwe, którym podlega instrument	prawo polskie
5	Rodzaj instrumentu (rodzaje określone przez każdy system prawny)	akcje
6	Kwota uznana w kapitale regulacyjnym (według stanu na ostatni sprawozdawczy dzień odniesienia)	seria A: 50.000 zł seria B: 5.000zł seria C: 295.000 zł seria D: 1.400.000 zł seria E: 4.250.000 zł seria F: 7.500.000 zł
7	Wartość nominalna instrumentu	100 zł
8	Cena emisyjna	100 zł
9	Cena wykupu	nie dotyczy
10	Klasyfikacja księgową	kapitał własny
11	Pierwotna data emisji	seria A: 21 września 1990 seria B: 22 października 1993 seria C: 21 marca 1994 seria D: 19 października 1994 seria E: 11 marca 1996 seria F: 18 września 2002
12	Wieczyste czy terminowe	wieczyste
13	Pierwotny termin zapadalności	nie dotyczy
14	Opcja wykupu na żądanie emitenta podlegającego wcześniejszemu zatwierdzeniu przez organy nadzoru	nie dotyczy
15	Termin wykupu opcjonalnego, terminy wykupu warunkowego oraz kwota wykupu	nie dotyczy
16	Kolejne terminy wykupu, jeżeli dotyczy	nie dotyczy
Kupony/dywidendy		
17	Stała lub zmienna dywidenda/stały lub zmienny kupon	dywidenda zmienna
18	Kupon odsetkowy oraz dowolny powiązany wskaźnik	nie dotyczy
19	Istnienie zapisanych praw do niewypłacania dywidendy	nie dotyczy
20	W pełni uznaniowe, częściowo uznaniowe czy obowiązkowe (pod względem terminu)	nie dotyczy
21	W pełni uznaniowe, częściowo uznaniowe czy obowiązkowe (pod względem kwoty)	nie dotyczy
22	Istnienie opcji z oprocentowaniem rosnącym lub innej zachęty do wykupu	nie dotyczy
23	Nieskumulowane czy skumulowane	nieskumulowane
24	Zamienne czy niezamienne	niezamienne
25	Jeżeli zamienne, zdarzenie lub zdarzenia wywołujące zmianę	nie dotyczy
26	Jeżeli zamienne w pełni czy częściowo	nie dotyczy
27	Jeżeli zamienne wskaźnik konwersji	nie dotyczy
28	Jeżeli zamienne, zamiana obowiązkowa czy opcjonalna	nie dotyczy
29	Jeżeli zamienne, należy określić rodzaj instrumentu, na którym można dokonać zmiany	nie dotyczy
30	Jeżeli zamienne, należy określić emitenta instrumentu, na którym można dokonać zmiany	nie dotyczy
31	Odpisy obniżające wartość	nie dotyczy
32	W przypadku odpisu obniżającego wartość, zdarzenie lub zdarzenia wywołujące odpis obniżające wartość	nie dotyczy
33	W przypadku odpisu obniżającego wartość, w pełni czy częściowo	nie dotyczy
34	W przypadku odpisu obniżającego wartość, trwale czy tymczasowo	nie dotyczy

35	W przypadku odpisu obniżającego wartość, opis mechanizmu odpisu obniżającego wartość	nie dotyczy
36	Pozycja w hierarchii podporządkowania w przypadku likwidacji (należy określić rodzaj instrumentu bezpośrednio uprzywilejowanego do danego instrumentu)	nie dotyczy
37	Niezgodne cechy przejściowe	nie dotyczy
38	Jeżeli tak należy określić cechy niezgodne	nie dotyczy

**Opis wszystkich ograniczeń zastosowanych przy obliczaniu funduszy własnych zgodnie z Rozporządzeniem IFR oraz instrumentów i odliczeń, do których te ograniczenia mają zastosowanie**

Brak ograniczeń przy obliczaniu funduszy własnych.

**6. Wymogi w zakresie funduszy własnych (art. 50 Rozporządzenia IFR)**

Dom Maklerski dla ryzyk zidentyfikowanych jako istotne utrzymuje kapitał wewnętrzny. Dom Maklerski wprowadził model szacowania kapitału wewnętrznego, poziomu funduszy własnych Domu Maklerskiego niezbędnych do pokrycia zidentyfikowanych, istotnych ryzyk i nieoczekiwanych strat z nim związanych.

Zestawienie ryzyk istotnych z perspektywy działalności Domu Maklerskiego.

<b>Kategoria ryzyk wynikających z I filaru</b>	<b>Kapitał wewnętrzny</b>
Ryzyka dla klienta	Sposób kalkulacji zgodny z wymogami Rozporządzenia IFR
Ryzyka dla rynku	Sposób kalkulacji zgodny z wymogami Rozporządzenia IFR
Ryzyka dla firmy	Sposób kalkulacji zgodny z wymogami Rozporządzenia IFR
<b>Kategoria ryzyk wynikających z II filaru</b>	<b>Kapitał wewnętrzny</b>
Ryzyko kredytowe (w tym ryzyko kontrahenta)	Model wewnętrzny opracowany przez Trigon Dom Maklerski S.A.
Ryzyko operacyjne	Model wewnętrzny opracowany przez Trigon Dom Maklerski S.A.
Ryzyko rynkowe	Model wewnętrzny opracowany przez Trigon Dom Maklerski S.A.
Ryzyko braku płynności	Model wewnętrzny opracowany przez Trigon Dom Maklerski S.A.
Ryzyko utraty reputacji	Model wewnętrzny opracowany przez Trigon Dom Maklerski S.A.
Ryzyko prawno – regulacyjne	Model wewnętrzny opracowany przez Trigon Dom Maklerski S.A.
Ryzyko kadrowe	Model wewnętrzny opracowany przez Trigon Dom Maklerski S.A.
Ryzyko makroekonomiczne i biznesowe	Model wewnętrzny opracowany przez Trigon Dom Maklerski S.A.
Ryzyko koncentracji	Model wewnętrzny opracowany przez Trigon Dom Maklerski S.A.

Proces oceny kapitału wewnętrznego jest na bieżąco dostosowywany do zmian w działalności prowadzonej przez Dom Maklerski, jak również podlega regularnym przeglądom, przeprowadzanym nie rzadziej niż raz do roku, których celem jest dostosowanie systemu zarządzania ryzykiem w Domu Maklerskim do charakterystyki działalności prowadzonej przez Dom Maklerski

Agregacja całkowitego kapitału wewnętrznego odbywa się poprzez sumowanie wartości funduszy własnych niezbędnego do pokrycia poszczególnych typów ryzyka.

Proces wewnętrznej oceny adekwatności kapitału wewnętrznego Domu Maklerskiego jest procesem ściśle powiązany z istniejącymi i funkcjonującymi w Domu Maklerskim procesami zarządzania ryzykiem, kapitałem i biznesem.

Wymóg oparty na współczynniku K (zgodnie z art. 15 Rozporządzenia IFR) wyniósł: 7 801 861,33 zł.

<b>Łączny wymóg oparty na współczynniku K</b>	7 801 861,33 zł
Ryzyko dla klienta	7 525 576,49 zł
Ryzyko dla rynku	209 041,21 zł
Ryzyko dla firmy	67 243,63 zł

Wymóg dotyczący stałych kosztów pośrednich określony zgodnie z art. 13 Rozporządzenia IFR wyniósł 8 077 853,27 zł.

## 7. Polityka i praktyka w zakresie wynagrodzeń

**Najważniejsze informacje na temat cech charakterystycznych systemu wynagrodzeń, w tym informacje na temat poziomu wynagrodzenia zmiennego i kryteriów jego przyznawania, polityki dotyczącej wypłaty w instrumentach, polityki odraczania płatności i kryteriów nabywania uprawnień;**

System wynagradzania stosowany w Domu Maklerskim składa się ze stałych oraz zmiennych składników wynagradzania. W przypadku, gdy wynagrodzenie osoby zajmującej kierownicze stanowisko podzielone jest na składniki stałe i zmienne, Dom Maklerski określa proporcje między wynagrodzeniem stałym i zmiennym. Przy czym stałe składniki stanowią na tyle dużą część całkowitego wynagrodzenia, aby było możliwe prowadzenie elastycznej polityki dotyczącej zmiennych składników wynagrodzenia, w tym obniżanie wysokości tych składników lub ich niewypłacanie. Poziom wynagrodzenia jest ustalany na poziomie umożliwiającym wynagradzanie pracy wykonywanej zgodnie z poziomem wykształcenia, stanowiskiem pracy, poziomem wiedzy, umiejętnościami, doświadczeniem zawodowym, poziomem wynagrodzenia na rynku lokalnym w danym sektorze i regionie działania. Wynagrodzenie zmienne stanowi na tyle istotną część wynagrodzenia, że stanowi zachętę do dbałości o długoterminowy, stabilny rozwój Domu Maklerskiego. Wysokość przyznawanych zmiennych składników wynagrodzeń nie ogranicza zdolności Domu Maklerskiego do zwiększania jego bazy kapitałowej. Zmienne składniki wynagrodzenia są przyznawane lub wypłacane, gdy odpowiadają sytuacji finansowej Domu Maklerskiego oraz są uzasadnione wynikami Domu Maklerskiego, efektami pracy jednostki organizacyjnej, w której dana osoba była zatrudniona oraz efektami pracy tej osoby; wysokość zmiennych składników wynagrodzenia może zostać zmniejszona, a ich wypłata wstrzymywana, gdy Dom Maklerski wykaże trwałą stratę bilansową. Dom Maklerski wypłaca zmienne składniki wynagrodzenia w sposób przejrzysty i zapewniający efektywną realizację Polityki zmiennych składników wynagradzania osób zajmujących stanowiska kierownicze w Domu Maklerskim.

### **Stosunek stałych składników wynagrodzenia do składników zmiennych.**

Stosunek stałych składników wynagrodzenia do składników zmiennych uzależniony jest od schematu premiowego, pod który podlega dany pracownik, stopnia realizacji celów biznesowych, a co za tym idzie od wysokości przyznanej premii, a także od tego czy dany pracownik został objęty długoterminowym programem motywacyjnym. W przypadku nie spełnienia celów biznesowych na minimalnym wymaganym poziomie wypłata składnika zmiennego może w ogóle nie nastąpić.

Stosunek stałych składników wynagrodzenia do składników zmiennych, ustalony zgodnie z art. 30 ust. 2 dyrektywy (UE) 2019/2034:



Stale składniki wynagrodzeń	3 519 849 zł
Zmienne składniki wynagrodzeń	60 200 zł
Stosunek stałych składników wynagrodzeń do składników zmiennych	5 847%

**Zagregowane informacje ilościowe na temat wynagrodzeń, z podziałem na kadre kierowniczą wyższego szczebla i osoby zatrudnione, których działania mają istotny wpływ na profil ryzyka firmy inwestycyjnej**

1. Wysokość wynagrodzeń przyznanych w danym roku obrotowym z podziałem na wynagrodzenia stałe, w tym opis stałych składników, i na wynagrodzenia zmienne oraz liczbę osób je otrzymujących:

Wysokość wynagrodzeń w 2022 roku		Osoby wchodzące w skład Zarządu (kadra kierownicza wyższego szczebla)	Pozostałe osoby, których działania mają istotny wpływ na profil ryzyka
Wynagrodzenie stałe w tym: wynagrodzenie zasadnicze miesięczne, wynagrodzenie urlopowe, przychody w naturze	kwota	1 620 000 zł	1 899 849 zł
	liczba osób	4	15
Wynagrodzenie zmienne w tym: premie	kwota	0	60 200 zł
	liczba osób	4	15

2. Wysokość i formy przyznanego wynagrodzenia zmiennego z podziałem na świadczenia pieniężne, akcje i instrumenty związane z akcjami oraz inne rodzaje składników wynagrodzeń, oddzielnie dla części wynagrodzenia płatnej z góry i części z odroczoną wypłatą;

Wysokość wynagrodzeń w 2022 roku		Osoby wchodzące w skład Zarządu (kadra kierownicza wyższego szczebla)	Pozostałe osoby, których działania mają istotny wpływ na profil ryzyka
Wynagrodzenie płatne z góry	świadczenia pieniężne	0	60 200 zł
	akcje i instrumenty związane z akcjami	0	0
	inne rodzaje składników wynagrodzeń	0	0
Wynagrodzenie z odroczoną płatnością	świadczenia pieniężne	0	0
	akcje i instrumenty związane z akcjami	0	0
	inne rodzaje składników wynagrodzeń	0	0

3. Wysokość wynagrodzenia z odroczoną wypłatą przyznanego za poprzednie okresy wykonywania pracy, z podziałem na kwotę przysługującą w danym roku obrotowym i kwotę przysługującą w następnych latach;

Brak wynagrodzeń z odroczoną wypłatą.

4. Kwotę wynagrodzenia z odroczoną wypłatą przysługującego w danym roku obrachunkowym, wypłaconego w tym roku obrachunkowym i zmniejszonego na skutek korekt wyników;

Brak wynagrodzeń z odroczoną wypłatą.

5. Gwarantowane wypłaty wynagrodzenia zmiennego w danym roku obrachunkowym oraz liczba beneficjentów takich wypłat;

Brak gwarantowanych wypłat wynagrodzeń.

6. Płatności związane z odprawą przyznane w poprzednich okresach i wypłacone w danym roku obrachunkowym;

Brak płatności związanych z odprawą.

7. Kwoty płatności związanych z odprawą przyznanych w danym roku obrachunkowym, z podziałem na płatności z góry i płatności odroczone, liczbę beneficjentów takich płatności oraz wysokość najwyższej takiej płatności przyznanej na rzecz jednej osoby;

Brak płatności związanych z odprawą.

**Informacja na temat tego, czy firma inwestycyjna korzysta z odstępstwa określonego w art. 32 ust. 4 dyrektywy (UE) 2019/2034.**

Dom Maklerski korzysta z odstępstwa określonego w art. 32 ust. 4 dyrektywy (UE) 2019/2034.

## **8. Polityka inwestycyjna**

Działalność inwestycyjna Domu Maklerskie ogranicza się do pobierania korzyści wynikających z wypłaconych dywidend i dodatnich różnic pomiędzy ceną kupna i sprzedaży akcji. W związku z powyższym nie zabiera głosu podczas Walnych Zgromadzeń Akcjonariuszy.

Dom Maklerski nie posiadał bezpośrednio lub pośrednio co najmniej 5 procent wszystkich praw głosu w spółkach dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym.

## **9. Ryzyka środowiskowe, społeczne i z zakresu ładu korporacyjnego**

Dom Maklerski nie ujawnia informacji dotyczących ryzyk środowiskowych, społecznych i z zakresu ładu korporacyjnego, w tym ryzyk fizycznych i ryzyk przejścia zdefiniowanych w sprawozdaniu, o którym mowa w art. 35 dyrektywy (UE) 2019/2034 z uwagi na spełnienie kryteriów, o których mowa w art. 32 ust. 4 dyrektywy (UE) 2019/2034.

Załącznik nr 1 do Raportu ujawnieniowego dotyczącego adekwatności kapitałowej Trigon Domu Maklerskiego S.A. na podstawie danych za 2021 r.

### **Oświadczenie Zarządu Trigon Domu Maklerskiego S.A. na temat profilu ryzyka związanego ze strategią działalności Trigon Domu Maklerskiego S.A.**

Na podstawie art. 47 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i rady (UE) nr 2019/2033 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla firm inwestycyjnych (Zarząd Trigon Domu Maklerskiego S.A. (dalej „Dom Maklerski”) oświadcza, iż jest zaangażowany w bieżące zarządzanie poszczególnymi rodzajami ryzyka. System zarządzania ryzykiem w Trigon Domu Maklerskim S.A. jest wykorzystywany w bieżącym podejmowaniu decyzji dotyczących działalności Trigon Domu Maklerskiego S.A.

Współczynniki kapitałowe oraz relacja funduszy własnych do kapitału wewnętrznego mieściły się w wartościach dopuszczalnych oraz były zgodne z apetytem na ryzyko Trigon Domu Maklerskiego S.A. przy czym:

- Średni poziom kapitału wewnętrznego kształtował się na poziomie 11 215 413,66, a na dzień 31 grudnia 2022 r. wyniósł 8 935 342,71 zł;
- Średni poziom łącznego współczynnika kapitałowego kształtował się na poziomie 544,56%, a na dzień 31 grudnia 2022 r. wyniósł 729,54 %;
- Średni poziom funduszy własnych kształtował się na poziomie 50 407 879,79 zł., a na dzień 31 grudnia 2022 r. wyniósł 58 931 470,48 zł;

Dom Maklerski realizując obowiązki ustawowe, w 2022 roku poddał się badaniu i ocenie nadzorczej BION, którego przedmiotem był przegląd procedur, procesów, mechanizmów i strategii wdrożonych w Domu Maklerskim, w zakresie przestrzegania ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, oraz oceny ryzyka związanego z prowadzoną przez Dom Maklerski działalnością inwestycyjną. W wyniku przeprowadzonego badania Dom Maklerski otrzymał zalecenia Komisji Nadzoru Finansowego w głównej mierze sprowadzające się do obowiązku pogłębienia harmonizacji wewnętrznych procesów oraz procedur..

Trigon Dom Maklerski S.A. stosuje zasadę, że celowe podejmowanie ryzyka w celu osiągnięcia pozytywnych rezultatów finansowych może mieć miejsce jedynie w odniesieniu do ryzyk, które są aktywnie zarządzane – przez co należy rozumieć zdolność Trigon Domu Maklerskiego S.A. do aktywnego kształtowania wielkości podejmowanego ryzyka w kontrolowanym środowisku. W odniesieniu do pozostałych ryzyk Trigon Dom Maklerski S.A. dąży do ograniczania ich wielkości i wpływu na wynik finansowy.

Zarząd Trigon Domu Maklerskiego S.A.