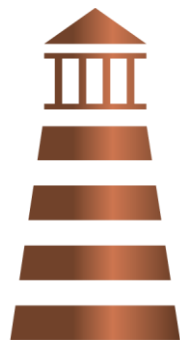


**Polityka upowszechniania informacji
związanych z adekwatnością kapitałową oraz
polityką zmiennych składników wynagrodzeń
w Nwai Dom Maklerski S.A.**



NWAI
DOM MAKLEERSKI

SPIS TREŚCI

| | | |
|---------------------|--|----------|
| Rozdział I | Postanowienia ogólne | 2 |
| Rozdział II | Zakres upowszechnianych informacji | 2 |
| Rozdział III | Informacje nieistotne, zastrzeżone lub poufne..... | 3 |
| Rozdział IV | Częstotliwość upowszechniania informacji | 4 |
| Rozdział V | Forma i miejsce upowszechniania informacji | 4 |
| Rozdział VI | Zasady zatwierdzania i weryfikacji upowszechniania informacji | 4 |
| Rozdział VII | Postanowienia końcowe..... | 5 |

Rozdział I

Postanowienia ogólne

§ 1

1. *Polityka upowszechniania informacji związanych z adekwatnością kapitałową oraz polityką zmiennych składników wynagrodzeń w NWAJ Dom Maklerski S.A.* określa zasady i zakres upowszechniania informacji związanych z adekwatnością kapitałową 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.
2. *Polityka* ma na celu dbanie o dobry wizerunek NWAJ Dom Maklerski S.A. zgodnie z zasadą przejrzystości, uczciwości i zaangażowania oraz zapewnienie wypełnienia obowiązków publikacyjnych zgodnie z Rozporządzeniem.
3. Stosowane w *Polityce* terminy i określenia oznaczają:
 - 1) *Polityka* - *Polityka upowszechniania informacji związanych z adekwatnością kapitałową oraz polityką zmiennych składników wynagrodzeń w NWAJ Dom Maklerski S.A.*;
 - 2) NWAJ - NWAJ Dom Maklerski S.A. spółkę prowadzącą działalność maklerską w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2016 roku, poz. 1636 z późn. zm.);
 - 3) rozporządzenie - Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, zmieniającego rozporządzenie (UE) nr 648/2012 (dalej: Rozporządzenie).

Rozdział II

Zakres upowszechnianych informacji

§ 2

NWAJ ujawnia informacje związane z adekwatnością kapitałową na podstawie danych w ujęciu jednostkowym, w sposób określony w niniejszym dokumencie. Zakres ujawnianych danych obejmuje przepisy określone w części ósmej rozporządzenia, z zastrzeżeniem przepisów art. 432, w szczególności:

- 1) cele i strategie w zakresie zarządzania ryzykiem,;
- 2) zakres stosowania wymogów rozporządzenia,
- 3) fundusze własne,
- 4) informacje dotyczące przestrzegania wymogów kapitałowych,
- 5) ekspozycje na ryzyko kredytowe kontrahenta,
- 6) bufory kapitałowe,
- 7) wskaźniki globalnego znaczenia systemowego,
- 8) korekty z tytułu ryzyka kredytowego,
- 9) aktywa wolne od obciążeń,
- 10) korzystanie z ECAI,
- 11) ekspozycje na ryzyko rynkowe,

- 12) ryzyko operacyjne,
- 13) ekspozycje w papierach kapitałowych nieuwzględnionych w portfelu handlowym,
- 14) ekspozycje na ryzyko stopy procentowej przypisane pozycjom nieuwzględnionym w portfelu handlowym,
- 15) ekspozycje na pozycje sekurytyzacyjne,
- 16) politykę w zakresie wynagrodzeń,
- 17) dźwignię finansową,
- 18) stosowanie metody IRB w odniesieniu do ryzyka rynkowego,
- 19) stosowanie technik ograniczenia ryzyka kredytowego,
- 20) stosowanie metod zaawansowanego pomiaru w odniesieniu do ryzyka operacyjnego,
- 21) stosowanie wewnętrznych modeli pomiaru ryzyka rynkowego.

Rozdział III

Informacje nieistotne, zastrzeżone lub poufne

§ 3

1. NWAi może pominąć jedno lub więcej niż jedno ujawnienie spośród tych wymienionych w tytule II rozporządzenia, jeżeli informacji podlegających takim ujawnieniom nie uznaje się za istotne, z wyjątkiem ujawnień określonych w art. 435 ust. 2 lit. c), art. 437 i art. 450 rozporządzenia.
2. Ujawniane informacje uznaje się za istotne, jeśli ich pominięcie lub nieprawidłowość może zmienić lub wpłynąć na ocenę lub decyzję użytkownika opierającego się na tych informacjach przy podejmowaniu decyzji ekonomicznych.
3. NWAi może również pominąć jedną lub więcej niż jedną informację objętą ujawnieniami wymienionymi w tytułach II i III rozporządzenia, jeżeli informacje te zawierają elementy, które uznaje się za zastrzeżone lub poufne zgodnie z ust. 4 i 5, z wyjątkiem ujawnień określonych w art. 437 i 450 rozporządzenia.
4. Informacje NWAi uznaje się za zastrzeżone, jeżeli ich podanie do wiadomości publicznej osłabiłoby jego pozycję konkurencyjną. Mogą to być informacje dotyczące produktów lub systemów, których ujawnienie konkurencji obniżyłoby opłacalność inwestycji instytucji w te produkty lub systemy.
5. Informacje uznaje się za poufne, jeśli NWAi zobowiązał się wobec klienta lub innego kontrahenta do zachowania poufności.
6. W wyjątkowych przypadkach, o których mowa w ust. 1-5, NWAi oświadcza przy ujawnianiu informacji, że poszczególne ich elementy nie zostały ujawnione, podaje powód ich nieujawnienia oraz publikuje bardziej ogólną informację na temat kwestii objętej wymogiem dotyczącym ujawniania informacji, z wyjątkiem przypadków, w których informacje klasyfikuje się jako zastrzeżone lub poufne.
7. NWAi nie ogłasza również informacji przekazanych już wcześniej do publicznej wiadomości na podstawie innych ustaw podając jedynie miejsce ich upowszechnienia.
8. Przedmiotem upowszechnienia jest także *Polityka*.

Rozdział IV

Częstotliwość upowszechniania informacji

§ 4

1. Nwai publikuje informacje co najmniej raz w roku. Termin corocznej publikacji ujawnianych informacji pokrywa się z terminem publikacji sprawozdań finansowych.
2. Nwai może publikować informacje częściej niż raz w roku jeżeli są one istotne ze względu na skalę prowadzonej działalności, rozpoczęcie działalności poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, zaangażowanie w różnych sektorach finansowych, a także udziału w międzynarodowych rynkach finansowych oraz w systemach płatniczych, rozrachunkowych i rozliczeniowych.

Rozdział V

Forma i miejsce upowszechniania informacji

§ 5

1. Informacje oraz *Polityka* dostępne są w biurze Nwai oraz ogłaszane na stronie internetowej Nwai dostępnej pod adresem <http://www.nwai.pl>.
2. W przypadku niezamieszczenia na stronie internetowej wszystkich informacji podlegających upowszechnieniu, wszystkie informacje podlegające upowszechnieniu podawane są do publicznej wiadomości w miejscu wykonywania przez Nwai czynności lub w sposób przewidziany dla publikacji sprawozdań finansowych.
3. W przypadku niezamieszczenia wszystkich informacji podlegających upowszechnieniu na stronie internetowej Nwai zamieszcza w tym miejscu adnotację o brakujących informacjach, wskazując w niej inne miejsce zgodne z ust. 2, w którym te informacje zostały zawarte.
4. Ogłaszanie informacji następuje w języku polskim.

Rozdział VI

Zasady zatwierdzania i weryfikacji upowszechniania informacji

§ 6

1. Ogłaszane informacje za każdy rok obrotowy, lub w przypadku zwiększonej częstotliwości ogłaszania - za każdy okres objęty publikacją, w części nieobjętej badaniem sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta przed ogłoszeniem podlegają weryfikacji przez Zarząd Nwai.
2. Zarząd Nwai może podjąć decyzję o weryfikacji informacji przeznaczonych do ogłoszenia przez podmiot zewnętrzny. Ogłaszane informacje, w części nieobjętej badaniem sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta, podlegają zatwierdzeniu przez Zarząd Nwai.

Rozdział VII

Postanowienia końcowe

§ 7

1. *Polityka* podlega weryfikacji co najmniej raz w roku oraz w przypadku istotnej zmiany w procesie, który reguluje, w szczególności weryfikowany jest zakres przekazywanych informacji z punktu widzenia merytorycznej zgodności z bieżącym profilem działalności NWAi oraz obowiązującymi przepisami prawa.
2. Weryfikację *Polityki* przeprowadza Zarząd.