

Raport Rady Nadzorczej z oceny funkcjonowania polityki wynagradzania w NWAi Dom Maklerski S.A. („NWAi”, „Spółka”) w 2017 roku

Uchwałą nr 218/2014 z dnia 22 lipca 2014 roku Komisja Nadzoru Finansowego („KNF”) wydała Zasady Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych („Zasady”). W dniu 30 grudnia 2014 roku Zarząd Spółki przyjął Zasady do stosowania od dnia 1 stycznia 2015 roku.

W związku z powyższym zgodnie z §28 ust. 3 Zasad Rada Nadzorcza zobowiązana jest do sporządzenia i przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu Spółki raportu z oceny funkcjonowania polityki wynagradzania w NWAi.

I. Raport z oceny funkcjonowania polityki wynagradzania członków Zarządu NWAi

1. Polityka wynagradzania członków Zarządu została ustalona w drodze uchwały nr 10 Rady Nadzorczej NWAi z dnia 24 lutego 2015 roku („**Polityka wynagradzania członków Zarządu**”).
2. Polityka wynagradzania członków Zarządu jest zgodna ze strategią Spółki oraz jej celami długookresowymi.
3. Wynagrodzenie członków Zarządu podzielone jest na część stałą i zmienną.
4. Wynagrodzenie stałe osób wchodzących w skład Zarządu określa Rada Nadzorcza, uwzględniając nakład pracy niezbędnej do prawidłowego wykonywania funkcji członka Zarządu oraz zakres obowiązków i odpowiedzialności związanej z wykonywaniem powierzonej funkcji.
5. Stała część wynagrodzenia członków Zarządu płatna jest miesięcznie z dołu.
6. 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 niewypłacenie.
7. Kryteria i warunki uzasadniające uzyskanie zmiennych składników wynagrodzeń reguluje „Polityka zmiennych składników wynagrodzeń w NWAi Dom Maklerski S.A.” mająca na celu prawidłowe i skuteczne zarządzanie ryzykiem NWAi, zniechęcanie do podejmowania ryzyka wykraczającego poza zaakceptowaną przez Radę Nadzorczą NWAi skłonność do ryzyka, wspieranie realizacji strategii prowadzenia działalności przyjętej przez NWAi oraz wspieranie procesu zapobiegania konfliktowi interesów.
8. Zmienne składniki wynagrodzenia, są przyznawane lub wypłacane, gdy przyznanie i wypłata tych składników odpowiadają sytuacji finansowej NWAi, w szczególności wysokość przyznawanych zmiennych składników wynagrodzeń nie ogranicza zdolności NWAi do zwiększania jego bazy kapitałowej oraz przyznanie i wypłata tych składników jest uzasadniona w szczególności zaakceptowanymi przez Radę Nadzorczą wynikami finansowymi NWAi za dany okres, którego dotyczy świadczenie.
9. Całkowita wysokość wynagrodzeń członków Zarządu podlega ujawnieniu w sprawozdaniu finansowym Spółki.

II. Raport z oceny funkcjonowania polityki wynagradzania członków Rady Nadzorczej NWAi

1. Polityka wynagradzania członków Rady Nadzorczej została przyjęta uchwałą nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia NWAi z dnia 29 czerwca 2015 roku

2. Zasady i wysokość wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej ustalana jest przez Walne Zgromadzenie NWAi.
3. Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej ustalane jest adekwatnie do pełnionej funkcji, kwalifikacji zawodowych oraz skali działalności Spółki.
4. Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej nie jest powiązane z wynikami działalności Spółki.
5. Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej nie stanowi istotnej pozycji kosztów działalności Spółki i nie wpływa w znaczący sposób na jej wynik finansowy.
6. Całkowita wysokość wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej podlega ujawnieniu w sprawozdaniu finansowym Spółki.
7. W 2017 roku Walne Zgromadzenie NWAi nie podjęło uchwały zmieniającej wysokość wynagrodzenia należnego członkom Rady Nadzorczej.

III. Raport z oceny funkcjonowania polityki wynagradzania osób pełniących kluczowe funkcje

1. Poza osobami wchodzącymi w skład Zarządu przez „Osoby pełniące kluczowe funkcje” rozumie się:
 - a. osoby pełniące funkcje kierownicze związane z zarządzaniem ryzykiem (Specjalistę ds. Ryzyka),
 - b. osoby podejmujące istotne decyzje związane z operacjami powodującymi powstanie pozycji zaliczanych do portfela handlowego, tj. pracownicy Departamentu Inwestycji Kapitałowych;
 - c. osoby pełniące funkcje związane z kontrolą wewnętrzną i badaniem zgodności działania domu maklerskiego z przepisami prawa (Inspektora Nadzoru),
 - d. Dyrektora Departamentu Prawnego,
 - e. Dyrektora Operacyjno-Finansowego, oraz
 - f. inne osoby, których całkowite wynagrodzenie roczne mieści się w tym samym przedziale wielkości co wynagrodzenie którejkolwiek z osób wymienionych w lit. a-e, jeżeli mają istotny wpływ na profil ryzyka domu maklerskiego.
2. Sposób i zasady wynagradzania Osób pełniących kluczowe funkcje określa „Regulamin wynagradzania pracowników NWAi Dom Maklerski S.A.” oraz „Polityka wynagrodzeń osób zajmujących stanowiska mające istotny wpływ na profil ryzyka w NWAi Domu Maklerskim S.A.”, która zastąpiła „Politykę zmiennych składników wynagrodzeń w NWAi Domu Maklerskim S.A.” (obowiązującą od czerwca 2015 roku do 28 września 2017 roku włącznie). Zmiana ta była skutkiem wejścia w życie dnia 28 kwietnia 2017 roku nowego aktu wykonawczego określającego wymogi w zakresie treści polityki wynagrodzeń domu maklerskiego - rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 27 kwietnia 2017 roku w sprawie kapitału wewnętrznego, systemu zarządzania ryzykiem, programu oceny nadzorczej oraz badania i oceny nadzorczej, a także polityki wynagrodzeń w domu maklerskim (Dz. U. z 2017 roku, poz. 856).
3. Osobom pełniącym kluczowe funkcje przysługuje wynagrodzenie stałe i zmienne, ustalane zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, wytycznymi organu nadzoru oraz regulacjami wewnętrznymi NWAi.

IV. Nadzór nad polityką wynagradzania w NWAi Dom Maklerski S.A.

1. Rada Nadzorcza sprawuje nadzór nad realizacją polityki wynagradzania członków Zarządu, w tym dokonuje weryfikacji spełnienia kryteriów i warunków uzasadniających uzyskanie zmiennych składników wynagrodzenia przed wypłatą całości lub części tego wynagrodzenia.
2. Nadzór nad realizacją polityki wynagradzania w odniesieniu do Osób pełniących kluczowe funkcje sprawuje Zarząd Spółki.
3. Walne Zgromadzenie Spółki dokonuje oceny, czy ustalona polityka wynagradzania sprzyja rozwojowi i bezpieczeństwu działania Spółki.
4. Realizacja „Polityki zmiennych składników wynagrodzeń w NWAi Dom Maklerski S.A.” oraz „Polityki wynagrodzeń osób zajmujących stanowiska mające istotny wpływ na profil ryzyka w NWAi Domu Maklerskim S.A.” w 2017 roku była przedmiotem oceny przeprowadzonej przez Audytora Wewnętrznego. Wyniki przeprowadzonej oceny zostały przekazane członkom Rady Nadzorczej przez Audytora Wewnętrznego w formie dokumentu pod nazwą „Raport Audytora - ocena realizacji Polityki Wynagrodzeń w roku 2017 w NWAi Domu Maklerskim S.A.”, w dniu 21 maja 2018 roku. W opinii Audytora, wypłata wynagrodzeń w 2017 roku nastąpiła zasadniczo zgodnie z wymaganiami określonymi w Polityce Wynagrodzeń oraz Polityce Zmiennych Składników Wynagrodzeń.

Rada Nadzorcza ocenia, że w 2017 roku Spółka w sposób prawidłowy realizowała zasady polityki wynagradzania, uwzględniając sytuację finansową NWAi.