

# **Polityka informacyjna w zakresie adekwatności kapitałowej w CERES Domu Inwestycyjnym S.A.**

**czerwiec 2021 r.**

## §1

### Cele Polityki

1. Celem Polityki jest określenie zakresu, częstotliwości i miejsca ujawniania informacji o adekwatności kapitałowej oraz innych informacji podlegających upowszechnieniu zgodnie z postanowieniami Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2033 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla firm inwestycyjnych oraz zmieniające rozporządzenia (UE) nr 1093/2010, (UE) nr 575/2013, (UE) nr 600/2014 i (UE) nr 806/2014, a także sposobu weryfikacji danych ujawnianych przez CERES Dom Inwestycyjny S.A.
2. Nadrzędnym celem Polityki jest dostarczanie wszystkim uczestnikom rynku informacji w zakresie adekwatności kapitałowej i procesów zarządzania ryzykiem w CERES Domu Inwestycyjnym S.A.

## §2

### Ujawnienie Polityki

Wypełniając zapis art. 46 ust. 1 oraz 4 Rozporządzenia IFR, zarówno Polityka jak i ujawnienia opracowane na podstawie niniejszej Polityki, podlegają opublikowaniu na stronie internetowej CERES Domu Inwestycyjnego S.A.

## §3

### Definicje

Użyte w niniejszej Polityce terminy oznaczają:

- 1) **Dom Maklerski** – oznacza CERES Dom Inwestycyjny S.A.;
- 2) **Polityka** – oznacza niniejszą Politykę informacyjną w zakresie adekwatności kapitałowej w CERES Domu Inwestycyjnym S.A.;
- 3) **Rozporządzenie IFR** – oznacza Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2033 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla firm inwestycyjnych oraz zmieniające rozporządzenia (UE) nr 1093/2010, (UE) nr 575/2013, (UE) nr 600/2014 i (UE) nr 806/2014.

## §4

### Zakres upowszechnianych informacji

1. Dom Maklerski publikuje informacje istotne z punktu widzenia adekwatności kapitałowej i procesów zarządzania ryzykiem zgodnie z częścią szóstą Rozporządzenia IFR w zakresie:
  - 1) celów i strategii w zakresie zarządzania ryzykiem zgodnie z art. 47 Rozporządzenia IFR,
  - 2) funduszy własnych zgodnie z art. 49 Rozporządzenia IFR,
  - 3) wymogów w zakresie funduszy własnych zgodnie z art. 50 Rozporządzenia IFR, w tym w szczególności w zakresie wymogów z tytułu kosztów stałych pośrednich.

2. Poza informacjami istotnymi z punktu widzenia adekwatności kapitałowej i procesów zarządzania ryzykiem, o których mowa w pkt. 1 powyżej, Dom Maklerski publikuje sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania. Dom Maklerski może wskazać na stronie internetowej miejsce, w którym dostępne jest sprawozdanie finansowe w szczególności poprzez umieszczenie odnośnika na stronie internetowej do przeglądarki sprawozdań finansowych na stronie Ministerstwa Sprawiedliwości.

## §5

### **Częstotliwość upowszechniania informacji**

Informacje w zakresie adekwatności kapitałowej są publikowane przez Dom Maklerski co najmniej raz w roku w terminie pokrywającym się z terminem publikacji rocznego sprawozdania finansowego. Za termin publikacji sprawozdania przyjmuje się dzień złożenia sprawozdania finansowego w Krajowym Rejestrze Sądowym. Ujawniane informacje publikowane są według stanu na koniec roku poprzedzającego (31 grudnia).

## §6

### **Miejsce upowszechniania informacji**

1. Dom Maklerski publikuje informacje w zakresie adekwatności kapitałowej na stronie internetowej [www.ceresdi.pl](http://www.ceresdi.pl).
2. Informacje w zakresie adekwatności kapitałowej są publikowane w języku polskim.

## §7

### **Zasady weryfikacji polityki informacyjnej**

1. Zasady Polityki podlegają weryfikacji nie rzadziej niż raz w roku.
2. Za weryfikację odpowiada Inspektor Nadzoru Domu Maklerskiego.
3. Weryfikacja Polityki prowadzona jest pod kątem zmian w powszechnie obowiązujących przepisach prawa, rynkowych praktyk dotyczących zakresu i sposobu ujawniania w zakresie adekwatności kapitałowej oraz metod zarządzania ryzykiem, a także skali działalności i profilu ryzyka Domu Maklerskiego.

## §8

### **Zasady zatwierdzania i weryfikacji ujawnianych informacji**

1. Informacje nie objęte badaniem sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta są weryfikowane przez Inspektora Nadzoru przy współpracy z kierownikiem jednostki realizującej funkcję zarządzania ryzykiem w ramach istniejących procesów kontroli wewnętrznej w Domu Maklerskim.
2. Informacje, o których mowa powyżej, zatwierdzane są do upowszechnienia przez Zarząd Domu Maklerskiego.

3. Zarząd Domu Maklerskiego może podjąć decyzję o weryfikacji informacji przez audytora wewnętrznego lub podmiot zewnętrzny.

## §10

### **Postanowienia końcowe**

Niniejszy dokument podlega przyjęciu przez Zarząd w formie uchwały i obowiązuje od dnia zatwierdzenia go przez Radę Nadzorczą Domu Maklerskiego.