

**Polityka upowszechniania informacji związanych
z adekwatnością kapitałową**
w Domu Maklerskim „DF CAPITAL”
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

§ 1.

Zgodnie z § 6 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 26 listopada 2009 r. w sprawie upowszechniania informacji związanych z adekwatnością kapitałową (Dz. U. z 2009 r., Nr 209 poz. 1615 z późn. zm.), Dom Maklerski upowszechnia politykę, której celem jest określenie zakresu, trybu i formy oraz terminów upowszechniania informacji związanych z adekwatnością kapitałową.

§ 2.

Użyte w niniejszym dokumencie określenia oznaczają:

- 1) Dom Maklerski - Dom Maklerski „DF CAPITAL” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
- 2) Polityka informacyjna – polityka upowszechniania informacji związanych z adekwatnością kapitałową w Domu Maklerskim;
- 3) Rozporządzenie – Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 26 listopada 2009 r. w sprawie upowszechniania informacji związanych z adekwatnością kapitałową (Dz. U. z 2009 r., Nr 209 poz. 1615 z późn. zm.)

§ 3.

1. Dom Maklerski upowszechnia informacje zgodnie z § 4. ust. 4 Rozporządzenia, w zakresie określonym w § 3 i § 4 Załącznika nr 1 do Rozporządzenia, w szczególności:

- 1) w odniesieniu do kapitałów nadzorowanych:
 - a) informacje dotyczące głównych cech wszystkich pozycji składników kapitałów nadzorowanych;
 - b) kwotę kapitałów podstawowych i uzupełniających II kategorii, obliczoną zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, wraz z oddzielną informacją nt. poszczególnych składników oraz pomniejszych tych kapitałów;
 - c) kwotę kapitałów uzupełniających III kategorii, obliczoną zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa wraz z poszczególnymi składnikami i pomniejszeniami tych kapitałów oraz kwotę tych kapitałów zaliczoną do kapitałów nadzorowanych;

- d) sumę składników kapitałów nadzorowanych określoną zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa;
- 2) informacje dotyczące przestrzegania wymogów kapitałowych:
- a) opis metod stosowanych przez Dom Maklerski do ustalenia kapitału wewnętrznego stanowiącego wsparcie bieżącej i przyszłej działalności;
 - b) kwoty stanowiące 8% zaangażowania ważonego ryzykiem z tytułu ryzyka kredytowego, oddzielnie dla każdej ekspozycji;
 - c) kwoty łącznych wymogów kapitałowych z tytułu ryzyka rynkowego, ryzyka rozliczenia dostawy i ryzyka kredytowego kontrahenta oraz przekroczenia limitu koncentracji zaangażowania i limitu dużych zaangażowań, łącznie i w rozbiciu na poszczególne rodzaje ryzyka;
 - d) kwoty łącznego wymogu kapitałowego z tytułu ryzyka operacyjnego.
2. Dom Maklerski może nie upowszechniać określonej informacji, jeśli informacja ta zawiera elementy, których ujawnienie może mieć niekorzystny wpływ na pozycję Domu Maklerskiego na rynku właściwym w rozumieniu przepisów o ochronie konkurencji i konsumentów lub stanowi tajemnicę prawnie chronioną. W takim przypadku Dom Maklerski podaje do publicznej wiadomości powód nieujawniania takiej informacji.
3. Dom Maklerski może nie upowszechniać również informacji podanych do publicznej wiadomości na podstawie innych przepisów prawnych, wskazując jedynie miejsce ich upowszechniania.

§ 4.

1. Dom Maklerski upowszechnia informacje raz w roku na koniec danego roku obrotowego, nie później niż w terminie 30 dni od zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego przez radę nadzorczą Domu Maklerskiego.
2. Częściej niż raz w roku Dom Maklerski upowszechnia informacje, które są istotne z uwagi na skalę i profil prowadzonej przez Dom Maklerski działalności, zakres działań poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, zaangażowanie w różnych sektorach finansowych, udział w międzynarodowych rynkach finansowych oraz systemach płatniczych, rachunkowych i rozliczeniowych, w szczególności informacje mające istotny wpływ na profil ryzyka Domu Maklerskiego, poziom i strukturę kapitałów nadzorowanych oraz przestrzeganie wymogów kapitałowych z tytułu poszczególnych rodzajów ryzyka, a także inne informacje narażone na częste zmiany.

§ 5.

Polityka informacyjna oraz informacje upowszechniane na jej podstawie są podawane do publicznej wiadomości na stronie internetowej Domu Maklerskiego: www.dfcapital.eu, w siedzibie Domu Maklerskiego oraz przez publikację w sposób przewidziany dla sprawozdań finansowych. Informacje upowszechniane są w języku polskim.

§ 6.

Upowszechniane informacje, jeżeli nie są objęte badaniem sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta, w rozumieniu przepisów o rachunkowości, są weryfikowane i zatwierdzane przez zarząd Domu Maklerskiego.

§ 7.

Weryfikacja Polityki informacyjnej przeprowadza jest przez zarząd Domu Maklerskiego z częstotliwością roczną. W wyniku weryfikacji Polityki informacyjnej wprowadzane są zmiany dostosowujące jej treść i formę do obowiązujących przepisów prawa.

§ 8.

1. Polityka informacyjna wchodzi w życie z dniem uzyskania przez Dom Maklerski zezwolenia na prowadzenie działalności maklerskiej.
2. Z zastrzeżeniem ust. 1 zasady określone w niniejszym dokumencie Dom Maklerski stosuje po raz pierwszy do informacji ogłaszanych w 2014 roku wg. stanu na 31 grudnia 2013 r.