



Ujawnienia Domu Maklerskiego INC S.A.  
wg stanu na dzień 31.12.2022 r.

**PODSTAWA PRAWNA:**

1. Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2033 z dn. 27 listopada 2019 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla firm inwestycyjnych oraz zmieniające rozporządzenia (UE) nr 1093/2010, (UE) 575/2013, (UE) nr 600/2014 i (UE) nr 806/2014 („Rozporządzenie IFR”)
2. Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2034 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie nadzoru ostrożnościowego nad firmami inwestycyjnymi oraz zmieniająca dyrektywy 2002/87/WE, 2009/65/WE, 2011/61/UE, 2013/36/UE, 2014/59/UE i 2014/65/UE („Dyrektywa IFD”)
3. Rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) 2021/2284 z dnia 10 grudnia 2021 r. ustanawiające wykonawcze standardy techniczne do celów stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2033 w odniesieniu do sprawozdawczości nadzorczej firm inwestycyjnych oraz ujawniania informacji przez firmy inwestycyjne
4. Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 8 grudnia 2021 r. w sprawie szacowania kapitału wewnętrznego i aktywów płynnych, systemu zarządzania ryzykiem, badania i oceny nadzorczej, a także polityki wynagrodzeń w domu maklerskim oraz małym domu maklerskim („Rozporządzenie Ministra Finansów”)

**1. INFORMACJE PODSTAWOWE**

<b>Nazwa</b>	Dom Maklerski INC S.A. (dalej także jako „Spółka”)
<b>Siedziba</b>	Poznań, ul. Abpa A. Baraniaka 6
<b>Forma prawna</b>	Spółka Akcyjna
<b>Podmiot prowadzący rejestr</b>	Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<b>Nazwa rejestru</b>	Rejestr przedsiębiorców
<b>Numer rejestru</b>	KRS 0000371004
<b>REGON</b>	142721519
<b>NIP</b>	7010277149
<b>Tel/fax</b>	+48 61 845 5000
<b>Email</b>	biuro@dminc.pl
<b>Strona www</b>	www.dminc.pl

Na dzień 31 grudnia 2022 r. skład Zarządu przedstawiał się następująco:

Paweł Śliwiński – Prezes Zarządu  
 Sebastian Huczek – Wiceprezes Zarządu  
 Piotr Zygmantowski – Wiceprezes Zarządu

Na dzień 31 grudnia 2022 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Michał Łukowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej  
 Andrzej Gałganek – Członek Rady Nadzorczej  
 Łukasz Puślecki – Członek Rady Nadzorczej

Rafał Śliwiński – Członek Rady Nadzorczej

Na dzień 31 grudnia 2022 r. w Domu Maklerskim INC S.A. nie został ustanowiony Prokurent.

Zgodnie z § 6 Statutu Spółki przedmiotem działalności jest:

- 1) działalność maklerska związana z rynkiem papierów wartościowych i towarów giełdowych;
- 2) pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych;
- 3) pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych;
- 4) pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania;
- 5) pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane.

Komisja Nadzoru Finansowego w dniu 21 lutego 2012 r. wydała decyzję zezwalającą Spółce na prowadzenie działalności maklerskiej w zakresie oferowania instrumentów finansowych, która stała się ostateczna w dniu 28 marca 2012 r. (decyzja DRK/WL/4020/36/14/102/1/2012).

Zgodnie z Uchwałą nr 4 Zarządu Spółki z dnia 28 maja 2012 r. Spółka rozpoczęła działalność maklerską w zakresie oferowania instrumentów finansowych z dniem podjęcia uchwały.

Komisja Nadzoru Finansowego w dniu 24 października 2017 r. wydała decyzję zezwalającą Spółce na prowadzenie działalności maklerskiej w zakresie przyjmowania i przekazywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych, która stała się ostateczna w dniu 2 stycznia 2018 r. (decyzja DRK/WL/4020/35/18/2017/102/1).

Zgodnie z Uchwałą nr 1 Zarządu Spółki z dnia 2 stycznia 2018 r. Spółka rozpoczęła działalność maklerską w zakresie przyjmowania i przekazywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych z dniem podjęcia uchwały.

Komisja Nadzoru Finansowego w dniu 22 grudnia 2020 r. wydała decyzję zezwalającą Spółce na prowadzenie działalności maklerskiej w zakresie doradztwa inwestycyjnego i przechowywania lub rejestrowania instrumentów finansowych, w tym prowadzenia rachunków papierów wartościowych, rachunków derywatów i rachunków zbiorczych oraz prowadzenia rachunków pieniężnych (decyzja DIF-DIFZL.4010.1.2020).

Spółka rozpoczęła działalność maklerską w zakresie prowadzenia rejestru akcjonariuszy (w ramach posiadanego zezwolenia na przechowywanie lub rejestrowanie instrumentów finansowych, w tym prowadzenie rachunków papierów wartościowych, rachunków derywatów i rachunków zbiorczych oraz prowadzenie rachunków pieniężnych) w dniu 28 lutego 2021 r., natomiast działalność maklerską w zakresie doradztwa inwestycyjnego w dniu 20 grudnia 2021 r.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 564.000 zł i dzielił się na 100 akcji imiennych uprzywilejowanych serii A o wartości nominalnej 1.000 zł każda, 350 akcji imiennych uprzywilejowanych serii B o wartości nominalnej 1.000 zł każda, 49 akcji imiennych nieuprzywilejowanych serii C o wartości nominalnej 1.000 zł każda, 51 akcji imiennych nieuprzywilejowanych serii D o wartości nominalnej 1.000 zł oraz 14 akcji imiennych nieuprzywilejowanych serii E o wartości nominalnej 1.000 zł.

Dom Maklerski INC S.A. nie posiada spółek zależnych. Dane przedstawione są w ujęciu jednostkowym.

## 2. CELE I STRATEGIE W ZAKRESIE ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

Celem zarządzania ryzykiem w Domu Maklerskim INC S.A. jest zapewnienie funkcjonowania procesów ograniczających możliwość materializacji ryzyk uznanych za istotne w prowadzonej działalności.

W ramach struktury organizacyjnej Domu Maklerskiego INC S.A. zostało wyodrębnione niezależne stanowisko – Risk Manager, w ramach którego realizowany jest pełen zakres zarządzania ryzykiem.

System zarządzania ryzykiem w DM INC funkcjonuje w Spółce na podstawie „Kompleksowego systemu zarządzania ryzykiem oraz sprawozdawczości w zakresie zarządzania ryzykiem w DM INC”. Regulacja ta obejmuje swoim zakresem m.in.:

- a) Rodzaje ryzyk identyfikowane w działalności DM INC,
- b) Procedury dotyczące ryzyk istotnych w zakresie pomiaru, monitorowania i zarządzania, w tym ograniczania ryzyk istotnych,
- c) Testy warunków skrajnych,
- d) Apetyt na ryzyko,
- e) Ogólne zasady monitorowania i kontroli ryzyka,
- f) Zarządzanie i planowanie kapitałowe,
- g) Proces oceny adekwatności kapitału wewnętrznego i oceny adekwatności aktywów płynnych,
- h) Kalkulację wymogów kapitałowych,
- i) Ogólne zasady ustalania i aktualizacji limitów wewnętrznych,
- j) Limity ryzyka oraz poziomy ostrzegawcze,
- k) Planowanie finansowe i kapitałowe,
- l) Procedurę obiegu informacji zarządczej.

System raportowania i pomiaru ryzyka opiera się na raportach sporządzanych przez Risk Managera i adresowanych do członków Zarządu i/lub członków Rady Nadzorczej. Risk Manager sporządza raporty dotyczące poziomu ryzyka oraz danych ilościowych i jakościowych dotyczących procesu zarządzania ryzykiem w Domu Maklerskim INC S.A. Raporty przekazywane są na trwałym nośniku informacji lub mailowo, a wyjaśnienia raportów odbywają się w formie bezpośrednich wyjaśnień przedstawionych przez Risk Managera.

W celu zabezpieczenia i ograniczenia ryzyka Dom Maklerski INC S.A. wdrożył system limitów wewnętrznych, zakładających ograniczenia w odniesieniu do wybranych obszarów i wskaźników związanych z prowadzoną działalnością, a także wdrożenie w ramach procedur operacyjnych szeregu mechanizmów ograniczających dla ryzyk uznanych za istotne. Dodatkowo określony przez Radę Nadzorczą poziom apetytu na ryzyko uwzględnia ogólny zagregowany poziom ryzyka akceptowalny przez Dom Maklerski INC. Risk Manager na bieżąco monitoruje skuteczność przedstawionych mechanizmów.

Zarząd Domu Maklerskiego INC S.A. oświadcza, że zawarte w niniejszym raporcie ustalenia dotyczące zarządzania ryzykiem są adekwatne, a system zarządzania ryzykiem stosowany w Domu Maklerskim INC jest odpowiedni z punktu widzenia jego profilu i strategii działalności.

### 3. ZARZĄDZANIE

#### 1) Liczba stanowisk dyrektorskich zajmowanych przez członków organu zarządzającego

Członkowie organu zarządzającego zajmują stanowiska dyrektorskie 5 działów. Prezes Zarządu jest Kierownikiem Działu Doradztwa Inwestycyjnego, Kierownikiem Działu Marketingu i Sprzedaży oraz Kierownikiem Działu Rejestru Akcjonariuszy, Wiceprezes Zarządu Pierwszy jest Kierownikiem Działu Prawnego oraz Działu IT, a Wiceprezes Zarządu Drugi jest Kierownikiem Działu Oferowania oraz Działu Przyjmowania i Przekazywania Zleceń.

#### 2) Polityka w zakresie różnorodności stosowana przy wyborze członków organu zarządzającego

Strategia w zakresie zróżnicowania w odniesieniu do wyboru członków organu zarządzającego Domu Maklerskiego INC S.A. zakłada dobór członków organu zarządzającego, który zapewnia, iż indywidualne kompetencje poszczególnych członków zarządu będą dopełniać się w taki sposób, aby umożliwić zapewnienie odpowiedniego poziomu kolegialnego zarządzania Domem Maklerskim INC. Suma indywidualnych kompetencji członków zarządu powinna obejmować wiedzę i kompetencje z zakresu zarządzania, zarządzania ryzykiem oraz działalności podmiotów rynku finansowego. Strategia Różnorodności w Domu Maklerskim obejmuje i wykorzystuje do osiągnięcia najlepszych rezultatów różnice, które oprócz wiedzy, umiejętności, doświadczenia i przygotowania zawodowego wynikają z kierunku wykształcenia, miejsca pochodzenia i narodowości, wieku oraz płci osób wybieranych do składu Zarządu. Zapewnia to potencjał na rynku oraz pozwala realizować zróżnicowane cele biznesowe.

Polityka rekrutacji dotycząca wyboru członków organu zarządzającego wymaga od kandydatów na członków zarządu wiedzy merytorycznej w zakresie funkcjonowania rynku finansowego i działalności instytucji nadzorowanych, jak również kompetencji i umiejętności menedżerskich. Niezbędne jest także doświadczenie w kierowaniu zespołem i zarządzaniu komórką organizacyjną lub podmiotem gospodarczym. Wszyscy aktualni członkowie zarządu Domu Maklerskiego INC S.A. spełniają te wymagania. Przy dokonywaniu wyboru członków zarządu Domu Maklerskiego INC należy również wziąć pod uwagę kryteria ustanowione w Polityce różnorodności w składzie zarządu Dom Maklerski INC S.A. oraz w Polityce odpowiedzialności w składzie zarządu oraz rady nadzorczej w Dom Maklerski INC S.A.

#### 3) Komitet ds. ryzyka

W Domu Maklerskim INC S.A. nie został utworzony odrębny komitet ds. ryzyka. Najważniejsze decyzje dotyczące systemu zarządzania ryzykiem podejmowane są przez Zarząd i zatwierdzane są przez Radę Nadzorczą.

### 4. FUNDUSZE WŁASNE

#### 1) Pełne uzgodnienie pozycji kapitału podstawowego Tier I, pozycji dodatkowych w Tier I, pozycji w Tier II, a także mających zastosowanie filtrów i odliczeń stosowanych w odniesieniu do funduszy własnych firmy inwestycyjnej oraz bilansu w zbadanym sprawozdaniu finansowym firmy inwestycyjnej

Wiersze	Pozycja	Kwota
0010	<u>FUNDUSZE WŁASNE</u>	2 539 232,01
0020	KAPITAŁ TIER I	1 926 291,46
0030	KAPITAŁ PODSTAWOWY TIER I	1 926 291,46

0040	W pełni opłacone instrumenty kapitałowe	550 000,00
0050	Ażio emisyjne	744 899,36
0060	Zyski zatrzymane	2 496 018,70
0070	Zyski zatrzymane w poprzednich latach	2 496 018,70
0080	Uznany zysk	0,00
0090	Skumulowane inne całkowite dochody	0,00
0100	Kapitał rezerwowy	0,00
0110	Udział mniejszości uznany w kapitale podstawowym Tier I	0,00
0120	Korekty w kapitale podstawowym Tier I z tytułu filtrów ostrożnościowych	0,00
0130	Inne fundusze	0,00
0140	(-) CAŁKOWITE ODLICZENIA OD KAPITAŁU PODSTAWOWEGO TIER I	-1 864 626,60
0150	(-) Instrumenty własne w kapitale podstawowym Tier I	0,00
0160	(-) Bezpośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale podstawowym Tier I	0,00
0170	(-) Pośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale podstawowym Tier I	0,00
0180	(-) Syntetyczne udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale podstawowym Tier I	0,00
0190	(-) Straty za bieżący rok obrotowy	-1 297 752,14
0200	(-) Wartość firmy	0,00
0210	(-) Inne wartości niematerialne i prawne	-559 000,00
0220	(-) Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oparte na przyszłej rentowności i niewynikające z różnic przejściowych po odliczeniu powiązanych rezerw z tytułu podatku dochodowego	-7 874,46
0230	(-) Znaczny pakiet akcji spoza sektora finansowego, który przekracza 15 % funduszy własnych	0,00
0240	(-) Łączna wartość znacznych pakietów akcji w przedsiębiorstwach innych niż podmioty sektora finansowego, która przekracza 60 % funduszy własnych	0,00
0250	(-) Instrumenty w kapitale podstawowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli firma inwestycyjna nie dokonała znacznej inwestycji w te podmioty	0,00
0260	(-) Instrumenty w kapitale podstawowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli firma inwestycyjna dokonała znacznej inwestycji w te podmioty	0,00
0270	(-) Aktywa funduszu emerytalnego ze zdefiniowanymi świadczeniami	0,00
0280	(-) Inne odliczenia	0,00
0290	Kapitał podstawowy Tier I: Inne elementy kapitału, odliczenia i korekty	0,00
0300	<b>KAPITAŁ DODATKOWY TIER I</b>	0,00
0310	W pełni opłacone, bezpośrednio wyemitowane instrumenty kapitałowe	0,00

<b>0320</b>	Ażio emisyjne	0,00
<b>0330</b>	(-) CAŁKOWITE ODLICZENIA OD KAPITAŁU DODATKOWEGO TIER I	0,00
<b>0340</b>	(-) Instrumenty własne w kapitale dodatkowym Tier I	0,00
<b>0350</b>	(-) Bezpośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale dodatkowym Tier I	0,00
<b>0360</b>	(-) Pośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale dodatkowym Tier I	0,00
<b>0370</b>	(-) Syntetyczne udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale dodatkowym Tier I	0,00
<b>0380</b>	(-) Instrumenty w kapitale dodatkowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli firma inwestycyjna nie dokonała znacznej inwestycji w te podmioty	0,00
<b>0390</b>	(-) Instrumenty w kapitale dodatkowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli firma inwestycyjna dokonała znacznej inwestycji w te podmioty	0,00
<b>0400</b>	(-) Inne odliczenia	0,00
<b>0410</b>	Kapitał dodatkowy Tier I: Inne elementy kapitału, odliczenia i korekty	0,00
<b>0420</b>	<b>KAPITAŁ TIER II</b>	612 940,55
<b>0430</b>	W pełni opłacone, bezpośrednio wyemitowane instrumenty kapitałowe	612 940,55
<b>0440</b>	Ażio emisyjne	0,00
<b>0450</b>	(-) CAŁKOWITE ODLICZENIA OD KAPITAŁU TIER II	0,00
<b>0460</b>	(-) Instrumenty własne w kapitale Tier II	0,00
<b>0470</b>	(-) Bezpośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale Tier II	0,00
<b>0480</b>	(-) Pośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale Tier II	0,00
<b>0490</b>	(-) Syntetyczne udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale Tier II	0,00
<b>0500</b>	(-) Instrumenty w kapitale Tier II podmiotów sektora finansowego, jeżeli firma inwestycyjna nie dokonała znacznej inwestycji w te podmioty	0,00
<b>0510</b>	(-) Instrumenty w kapitale Tier II podmiotów sektora finansowego, jeżeli firma inwestycyjna dokonała znacznej inwestycji w te podmioty	0,00
<b>0520</b>	Kapitał Tier II: Inne elementy kapitału, odliczenia i korekty	0,00

**2) Opis głównych cech instrumentów w kapitale podstawowym Tier I i instrumentów dodatkowych w Tier I oraz instrumentów w Tier II emitowanych przez firmę inwestycyjną**

Nr	Seria	A
1	Emitent	Dom Maklerski INC S.A.
2	Unikatowy identyfikator	-
3	Prawo lub prawa właściwe, którym podlega instrument	Prawo polskie

<b>Ujmowane w kapitale regulacyjnym</b>		
4	Zasady przejściowe określone w Rozporządzeniu CRR	Kapitał podstawowy Tier I
5	Zasady określone w Rozporządzeniu CRR obowiązujące w okresie przejściowym	Kapitał podstawowy Tier I
6	Kwalifikowalne na poziomie jednostkowym lub (sub) skonsolidowanym / na poziomie jednostkowym lub (sub) skonsolidowanym	Jednostkowy
7	Rodzaj instrumentu	Akcje imienne
8	Kwota uznana w kapitale regulacyjnym na dzień 31.12.2022 r.	500.000 zł
9	Wartość nominalna instrumentu	1.000 zł
9a	Cena emisyjna	5.000 zł
9b	Cena wykupu	Nie dotyczy
10	Kwalifikacja księgowa	Kapitał własny
11	Pierwotna data emisji	2011
12	Wieczyste czy terminowe	Nie dotyczy
13	Pierwotny termin zapadalności	Brak
14	Opcja wykupu na żądanie emitenta podlegająca wcześniejszemu zatwierdzeniu przez organy nadzoru	Nie
15	Termin wykupu opcjonalnego, terminy wykupu warunkowego oraz kwota wykupu	Nie dotyczy
16	Kolejne terminy wykupu, jeżeli dotyczy	Nie dotyczy
<b>Kupony / dywidendy</b>		
17	Stała lub zmienna dywidenda / stały lub zmienny kupon	Stopa zmienna
18	Kupon odsetkowy oraz dowolny powiązany wskaźnik	Nie dotyczy
19	Istnienie zapisanych praw do niewypłacania dywidendy	Nie
20a	W pełni uznaniowe, częściowo uznaniowe czy obowiązkowe (pod względem terminu)	W pełni uznaniowe
20b	W pełni uznaniowe, częściowo uznaniowe czy obowiązkowe (pod względem kwoty)	W pełni uznaniowe
21	Istnienie opcji z oprocentowaniem rosnącym lub innej zachęty wykupu	Nie
22	Nieskumulowane czy skumulowane	Niekumulacyjny
23	Zamienne czy niezamienne	Niezamienne
24	Jeżeli zamienne, zdarzenie lub zdarzenia wywołujące zmianę	Nie dotyczy
25	Jeżeli zamienne, w pełni czy częściowo	Nie dotyczy
26	Jeżeli zamienne, wskaźnik konwersji	Nie dotyczy
27	Jeżeli zamienne, zmiana obowiązkowa czy opcjonalna	Nie dotyczy
28	Jeżeli zamienne, należy określić rodzaj instrumentu, na który można dokonać zamiany	Nie dotyczy
29	Jeżeli zamienne, należy określić emitenta instrumentu, na który dokonuje się zamiany	Nie dotyczy
30	Odpisy obniżające wartość	Nie
31	W przypadku odpisu obniżającego wartość, zdarzenie lub zdarzenia wywołujące odpis obniżający wartość	Nie dotyczy
32	W przypadku odpisu obniżającego wartość, w pełni czy częściowo	Nie dotyczy
33	W przypadku odpisu obniżającego wartość, trwale czy tymczasowo	Nie dotyczy
34	W przypadku tymczasowego odpisu obniżającego wartość, opis mechanizmu odpisu obniżającego wartość	Nie dotyczy
35	Pozycja w hierarchii podporządkowania w przypadku likwidacji (należy określić rodzaj instrumentu bezpośrednio uprzywilejowanego w odniesieniu)	Nie dotyczy
36	Niezgodne cechy przejściowe	Nie dotyczy
37	Jeżeli tak, należy określić niezgodne cechy	Nie dotyczy

<b>Nr</b>	<b>Seria</b>	<b>B</b>
1	Emitent	Dom Maklerski INC S.A.



2	Unikatowy identyfikator	-
3	Prawo lub prawa właściwe, którym podlega instrument	Prawo polskie
<b>Ujmowane w kapitale regulacyjnym</b>		
4	Zasady przejściowe określone w Rozporządzeniu CRR	Kapitał podstawowy Tier I
5	Zasady określone w Rozporządzeniu CRR obowiązujące w okresie przejściowym	Kapitał podstawowy Tier I
6	Kwalifikowalne na poziomie jednostkowym lub (sub) skonsolidowanym / na poziomie jednostkowym lub (sub) skonsolidowanym	Jednostkowy
7	Rodzaj instrumentu	Akcje imienne
8	Kwota uznana w kapitale regulacyjnym na dzień 31.12.2022 r.	350.000 zł
9	Wartość nominalna instrumentu	1.000 zł
9a	Cena emisyjna	1.000 zł
9b	Cena wykupu	Nie dotyczy
10	Kwalifikacja księgową	Kapitał własny
11	Pierwotna data emisji	2015
12	Wieczyste czy terminowe	Nie dotyczy
13	Pierwotny termin zapadalności	Brak
14	Opcja wykupu na żądanie emitenta podlegająca wcześniejszemu zatwierdzeniu przez organy nadzoru	Nie
15	Termin wykupu opcjonalnego, terminy wykupu warunkowego oraz kwota wykupu	Nie dotyczy
16	Kolejne terminy wykupu, jeżeli dotyczy	Nie dotyczy
<b>Kupony / dywidendy</b>		
17	Stała lub zmienna dywidenda / stały lub zmienny kupon	Stopa zmienna
18	Kupon odsetkowy oraz dowolny powiązany wskaźnik	Nie dotyczy
19	Istnienie zapisanych praw do niewypłacania dywidendy	Nie
20a	W pełni uznaniowe, częściowo uznaniowe czy obowiązkowe (pod względem terminu)	W pełni uznaniowe
20b	W pełni uznaniowe, częściowo uznaniowe czy obowiązkowe (pod względem kwoty)	W pełni uznaniowe
21	Istnienie opcji z oprocentowaniem rosnącym lub innej zachęty wykupu	Nie
22	Nieskumulowane czy skumulowane	Niekumulacyjny
23	Zamienne czy niezamienne	Niezamienne
24	Jeżeli zamienne, zdarzenie lub zdarzenia wywołujące zmianę	Nie dotyczy
25	Jeżeli zamienne, w pełni czy częściowo	Nie dotyczy
26	Jeżeli zamienne, wskaźnik konwersji	Nie dotyczy
27	Jeżeli zamienne, zmiana obowiązkowa czy opcjonalna	Nie dotyczy
28	Jeżeli zamienne, należy określić rodzaj instrumentu, na który można dokonać zamiany	Nie dotyczy
29	Jeżeli zamienne, należy określić emitenta instrumentu, na który dokonuje się zamiany	Nie dotyczy
30	Odpisy obniżające wartość	Nie
31	W przypadku odpisu obniżającego wartość, zdarzenie lub zdarzenia wywołujące odpis obniżający wartość	Nie dotyczy
32	W przypadku odpisu obniżającego wartość, w pełni czy częściowo	Nie dotyczy
33	W przypadku odpisu obniżającego wartość, trwale czy tymczasowo	Nie dotyczy
34	W przypadku tymczasowego odpisu obniżającego wartość, opis mechanizmu odpisu obniżającego wartość	Nie dotyczy
35	Pozycja w hierarchii podporządkowania w przypadku likwidacji (należy określić rodzaj instrumentu bezpośrednio uprzywilejowanego w odniesieniu)	Nie dotyczy
36	Niezgodne cechy przejściowe	Nie dotyczy
37	Jeżeli tak, należy określić niezgodne cechy	Nie dotyczy

Nr	Seria	C
1	Emitent	Dom Maklerski INC S.A.
2	Unikatowy identyfikator	-
3	Prawo lub prawa właściwe, którym podlega instrument	Prawo polskie
<b>Ujmowane w kapitale regulacyjnym</b>		
4	Zasady przejściowe określone w Rozporządzeniu CRR	Kapitał podstawowy Tier I
5	Zasady określone w Rozporządzeniu CRR obowiązujące w okresie przejściowym	Kapitał podstawowy Tier I
6	Kwalifikowalne na poziomie jednostkowym lub (sub) skonsolidowanym / na poziomie jednostkowym lub (sub) skonsolidowanym	Jednostkowy
7	Rodzaj instrumentu	Akcje nieuprzywilejowane
8	Kwota uznana w kapitale regulacyjnym na dzień 31.12.2022 r.	122.500 zł
9	Wartość nominalna instrumentu	1.000 zł
9a	Cena emisyjna	2.500 zł
9b	Cena wykupu	Nie dotyczy
10	Kwalifikacja księgową	Kapitał własny
11	Pierwotna data emisji	2016
12	Wieczyste czy terminowe	Nie dotyczy
13	Pierwotny termin zapadalności	Brak
14	Opcja wykupu na żądanie emitenta podlegająca wcześniejszemu zatwierdzeniu przez organy nadzoru	Nie
15	Termin wykupu opcjonalnego, terminy wykupu warunkowego oraz kwota wykupu	Nie dotyczy
16	Kolejne terminy wykupu, jeżeli dotyczy	Nie dotyczy
<b>Kupony / dywidendy</b>		
17	Stała lub zmienna dywidenda / stały lub zmienny kupon	Stopa zmienna
18	Kupon odsetkowy oraz dowolny powiązany wskaźnik	Nie dotyczy
19	Istnienie zapisanych praw do niewypłacania dywidendy	Nie
20a	W pełni uznaniowe, częściowo uznaniowe czy obowiązkowe (pod względem terminu)	W pełni uznaniowe
20b	W pełni uznaniowe, częściowo uznaniowe czy obowiązkowe (pod względem kwoty)	W pełni uznaniowe
21	Istnienie opcji z oprocentowaniem rosnącym lub innej zachęty wykupu	Nie
22	Nieskumulowane czy skumulowane	Niekumulacyjny
23	Zamienne czy niezamienne	Niezamienne
24	Jeżeli zamienne, zdarzenie lub zdarzenia wywołujące zmianę	Nie dotyczy
25	Jeżeli zamienne, w pełni czy częściowo	Nie dotyczy
26	Jeżeli zamienne, wskaźnik konwersji	Nie dotyczy
27	Jeżeli zamienne, zmiana obowiązkowa czy opcjonalna	Nie dotyczy
28	Jeżeli zamienne, należy określić rodzaj instrumentu, na który można dokonać zamiany	Nie dotyczy
29	Jeżeli zamienne, należy określić emitenta instrumentu, na który dokonuje się zamiany	Nie dotyczy
30	Odpisy obniżające wartość	Nie
31	W przypadku odpisu obniżającego wartość, zdarzenie lub zdarzenia wywołujące odpis obniżający wartość	Nie dotyczy
32	W przypadku odpisu obniżającego wartość, w pełni czy częściowo	Nie dotyczy
33	W przypadku odpisu obniżającego wartość, trwale czy tymczasowo	Nie dotyczy
34	W przypadku tymczasowego odpisu obniżającego wartość, opis mechanizmu odpisu obniżającego wartość	Nie dotyczy
35	Pozycja w hierarchii podporządkowania w przypadku likwidacji (należy określić rodzaj instrumentu bezpośrednio uprzywilejowanego w odniesieniu)	Nie dotyczy
36	Niezgodne cechy przejściowe	Nie dotyczy

37	Jeżeli tak, należy określić niezgodne cechy	Nie dotyczy
----	---	-------------

Nr	Seria	D
1	Emitent	Dom Maklerski INC S.A.
2	Unikatowy identyfikator	-
3	Prawo lub prawa właściwe, którym podlega instrument	Prawo polskie
<b>Ujmowane w kapitale regulacyjnym</b>		
4	Zasady przejściowe określone w Rozporządzeniu CRR	Kapitał podstawowy Tier I
5	Zasady określone w Rozporządzeniu CRR obowiązujące w okresie przejściowym	Kapitał podstawowy Tier I
6	Kwalifikowalne na poziomie jednostkowym lub (sub) skonsolidowanym / na poziomie jednostkowym lub (sub) skonsolidowanym	Jednostkowy
7	Rodzaj instrumentu	Akcje nieuprzywilejowane
8	Kwota uznana w kapitale regulacyjnym na dzień 31.12.2022 r.	127.500 zł
9	Wartość nominalna instrumentu	1.000 zł
9a	Cena emisyjna	2.500 zł
9b	Cena wykupu	Nie dotyczy
10	Kwalifikacja księgowa	Kapitał własny
11	Pierwotna data emisji	2020
12	Wieczyste czy terminowe	Nie dotyczy
13	Pierwotny termin zapadalności	Brak
14	Opcja wykupu na żądanie emitenta podlegająca wcześniejszemu zatwierdzeniu przez organy nadzoru	Nie
15	Termin wykupu opcjonalnego, terminy wykupu warunkowego oraz kwota wykupu	Nie dotyczy
16	Kolejne terminy wykupu, jeżeli dotyczy	Nie dotyczy
<b>Kupony / dywidendy</b>		
17	Stała lub zmienna dywidenda / stały lub zmienny kupon	Stopa zmienna
18	Kupon odsetkowy oraz dowolny powiązany wskaźnik	Nie dotyczy
19	Istnienie zapisanych praw do niewypłacania dywidendy	Nie
20a	W pełni uznaniowe, częściowo uznaniowe czy obowiązkowe (pod względem terminu)	W pełni uznaniowe
20b	W pełni uznaniowe, częściowo uznaniowe czy obowiązkowe (pod względem kwoty)	W pełni uznaniowe
21	Istnienie opcji z oprocentowaniem rosnącym lub innej zachęty wykupu	Nie
22	Nieskumulowane czy skumulowane	Niekumulacyjny
23	Zamienne czy niezamienne	Niezamienne
24	Jeżeli zamienne, zdarzenie lub zdarzenia wywołujące zmianę	Nie dotyczy
25	Jeżeli zamienne, w pełni czy częściowo	Nie dotyczy
26	Jeżeli zamienne, wskaźnik konwersji	Nie dotyczy
27	Jeżeli zamienne, zmiana obowiązkowa czy opcjonalna	Nie dotyczy
28	Jeżeli zamienne, należy określić rodzaj instrumentu, na który można dokonać zamiany	Nie dotyczy
29	Jeżeli zamienne, należy określić emitenta instrumentu, na który dokonuje się zamiany	Nie dotyczy
30	Odpisy obniżające wartość	Nie
31	W przypadku odpisu obniżającego wartość, zdarzenie lub zdarzenia wywołujące odpis obniżający wartość	Nie dotyczy
32	W przypadku odpisu obniżającego wartość, w pełni czy częściowo	Nie dotyczy
33	W przypadku odpisu obniżającego wartość, trwale czy tymczasowo	Nie dotyczy
34	W przypadku tymczasowego odpisu obniżającego wartość, opis mechanizmu odpisu obniżającego wartość	Nie dotyczy

35	Pozycja w hierarchii podporządkowania w przypadku likwidacji (należy określić rodzaj instrumentu bezpośrednio uprzywilejowanego w odniesieniu)	Nie dotyczy
36	Niezgodne cechy przejściowe	Nie dotyczy
37	Jeżeli tak, należy określić niezgodne cechy	Nie dotyczy

Nr	Seria	E
1	Emitent	Dom Maklerski INC S.A.
2	Unikatowy identyfikator	-
3	Prawo lub prawa właściwe, którym podlega instrument	Prawo polskie
<b>Ujmowane w kapitale regulacyjnym</b>		
4	Zasady przejściowe określone w Rozporządzeniu CRR	Kapitał podstawowy Tier I
5	Zasady określone w Rozporządzeniu CRR obowiązujące w okresie przejściowym	Kapitał podstawowy Tier I
6	Kwalifikowalne na poziomie jednostkowym lub (sub) skonsolidowanym / na poziomie jednostkowym lub (sub) skonsolidowanym	Jednostkowy
7	Rodzaj instrumentu	Akcje nieuprzywilejowane
8	Kwota uznana w kapitale regulacyjnym na dzień 31.12.2022 r.	203.644 zł
9	Wartość nominalna instrumentu	1.000 zł
9a	Cena emisyjna	14.546 zł
9b	Cena wykupu	Nie dotyczy
10	Kwalifikacja księgowa	Kapitał własny
11	Pierwotna data emisji	2022
12	Wieczyste czy terminowe	Nie dotyczy
13	Pierwotny termin zapadalności	Brak
14	Opcja wykupu na żądanie emitenta podlegająca wcześniejszemu zatwierdzeniu przez organy nadzoru	Nie
15	Termin wykupu opcjonalnego, terminy wykupu warunkowego oraz kwota wykupu	Nie dotyczy
16	Kolejne terminy wykupu, jeżeli dotyczy	Nie dotyczy
<b>Kupony / dywidendy</b>		
17	Stała lub zmienna dywidenda / stały lub zmienny kupon	Stopa zmienna
18	Kupon odsetkowy oraz dowolny powiązany wskaźnik	Nie dotyczy
19	Istnienie zapisanych praw do niewypłacania dywidendy	Nie
20a	W pełni uznaniowe, częściowo uznaniowe czy obowiązkowe (pod względem terminu)	W pełni uznaniowe
20b	W pełni uznaniowe, częściowo uznaniowe czy obowiązkowe (pod względem kwoty)	W pełni uznaniowe
21	Istnienie opcji z oprocentowaniem rosnącym lub innej zachęty wykupu	Nie
22	Nieskumulowane czy skumulowane	Niekumulacyjny
23	Zamienne czy niezamienne	Niezamienne
24	Jeżeli zamienne, zdarzenie lub zdarzenia wywołujące zmianę	Nie dotyczy
25	Jeżeli zamienne, w pełni czy częściowo	Nie dotyczy
26	Jeżeli zamienne, wskaźnik konwersji	Nie dotyczy
27	Jeżeli zamienne, zmiana obowiązkowa czy opcjonalna	Nie dotyczy
28	Jeżeli zamienne, należy określić rodzaj instrumentu, na który można dokonać zamiany	Nie dotyczy
29	Jeżeli zamienne, należy określić emitenta instrumentu, na który dokonuje się zamiany	Nie dotyczy
30	Odpisy obniżające wartość	Nie
31	W przypadku odpisu obniżającego wartość, zdarzenie lub zdarzenia wywołujące odpis obniżający wartość	Nie dotyczy
32	W przypadku odpisu obniżającego wartość, w pełni czy częściowo	Nie dotyczy
33	W przypadku odpisu obniżającego wartość, trwale czy tymczasowo	Nie dotyczy

34	W przypadku tymczasowego odpisu obniżającego wartość, opis mechanizmu odpisu obniżającego wartość	Nie dotyczy
35	Pozycja w hierarchii podporządkowania w przypadku likwidacji (należy określić rodzaj instrumentu bezpośrednio uprzywilejowanego w odniesieniu)	Nie dotyczy
36	Niezgodne cechy przejściowe	Nie dotyczy
37	Jeżeli tak, należy określić niezgodne cechy	Nie dotyczy

### 3) Opis wszystkich ograniczeń zastosowanych przy obliczaniu funduszy własnych zgodnie z IFR oraz instrumentów i odliczeń, do które te ograniczenia mają zastosowanie

Dom Maklerski INC S.A. nie stosuje ograniczeń do obliczania funduszy własnych zgodnie z rozporządzeniem IFR oraz instrumentów i odliczeń, do których te ograniczenia mają zastosowanie.

## 5. WYMOGI W ZAKRESIE FUNDUSZY WŁASNYCH

### 1) Streszczenie metody stosowanej przez firmę inwestycyjną na potrzeby oceny adekwatności jej kapitału wewnętrznego do celów wsparcia bieżących i przyszłych działań

W Domu Maklerskim INC S.A. został wdrożony proces oceny adekwatności kapitału wewnętrznego i oceny adekwatności aktywów płynnych („ICAAP”), którego szczegółowy opis funkcjonowania został zawarty w regulacji wewnętrznej „Kompleksowy system zarządzania ryzykiem oraz sprawozdawczości w zakresie zarządzania ryzykiem w Domu Maklerskim INC S.A.” w punkcie „Proces oceny adekwatności kapitału wewnętrznego i oceny adekwatności aktywów płynnych”. Proces ten ma na celu weryfikację czy DM INC posiada fundusze własne i aktywa płynne na poziomie wystarczającym do pokrycia wszystkich istotnych ryzyk związanych z jego działalnością. Niezmiennym elementem tego procesu jest aktualizacja oceny rodzajów ryzyka uznanych za istotne.

Identyfikacja ryzyk istotnych to proces mający na celu określenie, które ryzyka występują w działalności DM INC, a których materializacja może mieć istotny wpływ na działalność prowadzoną przez DM INC. Zaś, oszacowanie kapitału wewnętrznego na pokrycie ryzyk polega na agregacji wartości pomiaru (oszacowania) poszczególnych ryzyk istotnych oraz buforów kapitałowych ustanowionych dla ryzyk trudno mierzalnych.

Poniższa tabela zawiera zestawienie obszarów ryzyk uznanych przez Dom Maklerski INC S.A. za istotne na koniec 2022 roku. Ryzyka te Dom Maklerski INC uznaje jako ryzyka istotne niezależnie od zmian zachodzących w DM INC bądź w jego otoczeniu.

Ryzyko	Ocena istotności	Przeliczenie kapitału wewnętrznego
Ryzyko kredytowe	Trwale istotne	Metoda standardowa
Ryzyko operacyjne	Trwale istotne	Metoda wskaźnika podstawowego (I filar) Bufor w wysokości 10% kosztów operacyjnych z ostatniego kwartału (II filar)
Ryzyko biznesowe	Trwale istotne	Bufor w wysokości 50% prognozowanych półrocznych przychodów
Ryzyko płynności	Trwale istotne	Koszt pozyskania kapitału oprocentowanego (5%) oraz odsetki od kapitału (10% w skali roku) dla 1 mln zł (połowa rocznych kosztów działalności)

Ponadto Dom Maklerski INC S.A. uznaje ryzyko systemowe i makroekonomiczne jako istotne okresowo. Proces analizy istotności ryzyka systemowego i makroekonomicznego jest przeprowadzany przez Risk Managera w ramach procesu ICAAP.

Proces oceny adekwatności kapitału wewnętrznego i aktywów płynnych podlega regularnemu przeglądowi dokonywanemu przez Risk Managera, nie rzadziej niż raz w roku pod względem dostosowania do charakteru, skali i poziomu złożoności działalności DM INC. Wyniki przeglądu ICAAP wraz z ewentualnymi wnioskami dotyczącymi modyfikacji, Risk Manager przedstawia Zarządowi oraz Radzie Nadzorczej. Nie rzadziej niż raz w roku w ramach kontroli wewnętrznej przeprowadzany jest przegląd procesu oceny adekwatności kapitału wewnętrznego i aktywów płynnych pod względem jego dostosowania do charakteru, skali i poziomu złożoności działalności DM INC. Przegląd wykonuje i koordynuje Inspektor Nadzoru, który przedstawia wyniki Zarządowi. Niezależnie od przeglądu, ICAAP podlega bieżącemu dostosowywaniu przez Zarząd do zmian w działalności prowadzonej przez DM INC, w szczególności w przypadkach wystąpienia nowych rodzajów ryzyka, znaczących zmian w strategii biznesowej i planach działania DM INC, w tym zakresie zezwolenia na prowadzenie działalności maklerskiej oraz w otoczeniu zewnętrznym DM INC.

Wartość kapitału wewnętrznego na dzień 31 grudnia 2022 r. wynosiła:

Pozycja	Unit	Wartość
<b>Kapitał wewnętrzny, w tym:</b>	<b>[PLN]</b>	<b>928 338,47</b>
Ryzyko kredytowe	[PLN]	90 886,29
Ryzyko operacyjne (I filar)	[PLN]	345 390,19
Ryzyko operacyjne (II filar)	[PLN]	62 061,98
Ryzyko biznesowe	[PLN]	330 000,00
Ryzyko systemowe i makroekonomiczne	[PLN]	0,00
Ryzyko płynności	[PLN]	100 000,00

**2) Wymogi oparte na współczynniku K obliczone, zgodnie z art. 15 Rozporządzenia IFR, w formie zbiorczej dla RtM, RtF i RtC, na podstawie sumy mających zastosowanie współczynników K**

Łączna kwota wymogu kapitałowego DM INC stanowi najwyższą z poniższych wartości:

- wymóg stałych kosztów pośrednich poniesionych w roku poprzednim – o wartości  $\frac{1}{4}$  kosztów pośrednich poniesionych przez DM INC w roku poprzednim,
- wymóg minimalnego kapitału założycielskiego w wysokości równowartości kwoty 150 000 euro, zgodnie z art. 98 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi,
- wymóg kapitałowy oparty o współczynnik K.

Pozycja	Wartość [PLN]
Wymóg z tytułu współczynnika K	6 742,80

**3) Wymóg dotyczący stałych kosztów pośrednich określony zgodnie z art. 13 Rozporządzenia IFR**

Pozycja	Wartość [PLN]
Wymóg z tytułu stałych kosztów pośrednich	485 547,17



## 6. POLITYKA I PRAKTYKI W ZAKRESIE WYNAGRODZEŃ

### 1) 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

#### Zasady ustalania stałych składników wynagrodzeń

1. Podstawowym modelem wynagradzania Osób mających istotny wpływ na profil ryzyka jest wypłacanie stałych składników wynagrodzenia.
2. Przyznawanie stałych składników wynagrodzenia odbywa się w przypadku negocjacji lub renegocjacji warunków umowy stanowiącej podstawę zatrudnienia Osoby mającej istotny wpływ na profil ryzyka przez DM INC.
3. Wysokość przyznawanych stałych składników wynagrodzenia Osoby mającej istotny wpływ na profil ryzyka uwzględnia:
  - a. posiadane kwalifikacje,
  - b. doświadczenie zawodowe,
  - c. zakres odpowiedzialności organizacyjnej przewidziany w opisie stanowiska,
  - d. staż pracy w DM INC,
  - e. sumienności i zaangażowanie w wykonywane obowiązki.
4. Jeżeli wynagrodzenie Osób mających istotny wpływ na profil ryzyka jest podzielone na składniki stałe i zmienne, stałe składniki stanowią na tyle dużą część całkowitego wynagrodzenia, aby było możliwe prowadzenie elastycznej polityki wynagrodzeń, w tym przez wstrzymanie, ograniczenie, odmowę wypłaty lub realizacji zmiennych składników wynagrodzenia.

#### Zasady ustalania zmiennych składników wynagrodzeń

1. Przyznawanie zmiennych składników wynagrodzenia następuje w wyniku decyzji właściwego organu DM INC i ma charakter w pełni uznaniowy oraz odbywa się na podstawie:
  - a) oceny wyników osiągniętych przez daną Osobę mającą istotny wpływ na profil ryzyka i daną jednostkę organizacyjną oraz wyników DM INC – w przypadku, gdy wysokość zmiennych składników wynagrodzenia zależy od wyników,
  - b) ogólnej oceny pracy danej Osoby mającej istotny wpływ na profil ryzyka – w przypadku, gdy wysokość zmiennych składników wynagrodzenia nie zależy od wyników.
2. W przypadku, o którym mowa w ust. 1 lit. a), przy ocenie wyników osiągniętych przez daną Osobę mającą istotny wpływ na profil ryzyka stosuje się kryteria finansowe i niefinansowe. Ocena wyników jest oparta o dane z co najmniej trzech ostatnich lat obrotowych, a w przypadku osób zatrudnionych krócej niż trzy lata – o dane od momentu zatrudnienia, przy czym okres oceny wyników ustala się zgodnie z cyklem koniunkturalnym DM INC oraz ryzykiem prowadzonej przez DM INC działalności.
3. Świadczenia wypłacane przez DM INC Osobie mającej istotny wpływ na profil ryzyka w związku z rozwiązaniem umowy z poprzednim pracodawcą albo podmiotem, z którym osoba ta zawarła umowę o świadczenie usług lub umowę o podobnym charakterze, są zgodne z długoterminowymi interesami DM INC.
4. W przypadku gdy umowa o pracę lub inna umowa stanowiąca podstawę sprawowania funkcji zawarta z Osobą mającą istotny wpływ na profil ryzyka przewiduje wypłatę świadczenia w razie rozwiązania takiej umowy, stosuje się następujące rozwiązania:
  - a) wysokość tego świadczenia odzwierciedla wyniki osiągnięte przez tę osobę za okres co najmniej trzech ostatnich lat sprawowania funkcji w DM INC, a w przypadku osób sprawujących funkcje krócej niż trzy lata – za ten okres,
  - b) sposób określenia świadczeń przypadających z tytułu rozwiązania umowy zapobiega wynagradzaniu złych wyników,

- c) umowa zastrzega możliwość wstrzymania, ograniczenia lub odmowy wypłaty lub realizacji tego świadczenia w przypadku rozwiązania takiej umowy.
5. Łączna wysokość zmiennych składników wynagrodzenia przyznanych przez DM INC nie ogranicza możliwości DM INC utrzymywania odpowiedniego poziomu funduszy własnych.
  6. Zmienne składniki wynagrodzenia są przyznawane i wypłacane z uwzględnieniem sytuacji finansowej DM INC oraz z uwzględnieniem wyników finansowych DM INC lub wyników osiągniętych przez jednostkę organizacyjną DM INC.
  7. Wysokość zmiennych składników wynagrodzenia może być zmniejszona, a ich wypłata wstrzymywana w całości lub w części, gdy DM INC wykazuje stratę.
  8. Właściwe organy DM INC nie podejmują decyzji o wypłacie zmiennych składników wynagrodzenia, gdy Osoba mająca istotny wpływ na profil ryzyka w okresie objętym oceną lub w okresie odroczenia wynagrodzenia:
    - a) uczestniczyła w działaniach, których wynikiem były znaczne straty DM INC lub ponosi odpowiedzialność za takie działania,
    - b) nie spełniła standardów dotyczących kompetencji i reputacji.
  9. Osoby mające istotny wpływ na profil ryzyka nie mogą korzystać z indywidualnych strategii hedgingowych lub ubezpieczeń dotyczących wynagrodzenia i odpowiedzialności w celu podważenia skutków uwzględnienia ryzyka w systemie wynagradzania, który ma do nich zastosowanie.
  10. Zmienne składniki wynagrodzenia nie są wypłacane z wykorzystaniem rozwiązań i metod finansowych ułatwiających nieprzestrzeganie zasad określonych w przepisach działu IV Ustawy, Rozporządzenia MF lub Rozporządzenia IFR.

#### Polityka dotycząca wypłaty w instrumentach i odraczania płatności

W przypadku Osób mających istotny wpływ na profil ryzyka, które otrzymują zmienne składniki wynagrodzenia w wysokości wyższej niż równowartość w złotych 50 000,00 euro, przekraczającej 25% całkowitego rocznego wynagrodzenia tych osób, stosuje się dodatkowo następujące zasady:

- a) co najmniej 50% zmiennych składników wynagrodzenia stanowią:
  - i. akcje albo udziały lub związane z nimi instrumenty finansowe albo odpowiadające im instrumenty niepieniężne,
  - ii. instrumenty w rozumieniu art. 52 lub art. 63 Rozporządzenia CRR lub instrumenty finansowe uprawniające DM INC do ich zamiany na instrumenty kapitału podstawowego Tier I, lub instrumenty finansowe, których wartość wykupu może podlegać co najmniej częściowemu obniżeniu,
- b) co najmniej 40% zmiennych składników wynagrodzenia jest rozliczanych i wypłacanych proporcjonalnie w okresie od trzech do pięciu lat, z uwzględnieniem charakteru i ryzyka prowadzonej działalności oraz obowiązków danej osoby, a w przypadku gdy kwota całkowitego wynagrodzenia tej osoby w poprzednim roku obrotowym przekroczyła równowartość w złotych kwoty 1 000 000,00 euro ustalonej według kursu średniego ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski obowiązującego w ostatnim dniu poprzedniego roku, co najmniej 60% zmiennych składników wynagrodzenia jest rozliczanych i wypłacanych w takim okresie; wynagrodzenie zmienne płatne w ramach uzgodnień o odroczeniu wypłaty jest wypłacane proporcjonalnie.

Równowartość w złotych kwoty 50 000,00 euro, o której mowa powyżej, ustala się według średniego kursu euro ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski obowiązującego na koniec roku obrotowego.

#### **2) Stosunek stałych składników wynagrodzenia do składników zmiennych ustalony zgodnie z art. 30 ust. 2 Dyrektywy IFD**

W przypadku podjęcia przez właściwe organy Domu Maklerskiego INC decyzji o wypłacie zmiennych składników wynagrodzenia, stosunek zmiennych składników wynagrodzenia do stałych składników wynagrodzenia nie może przekraczać 100% w odniesieniu do każdej Osoby mającej istotny wpływ na profil ryzyka.



**3) Zagregowane informacje ilościowe na temat wynagrodzeń, z podziałem na Kadrę kierowniczą wyższego szczebla i Osoby mające istotny wpływ na profil ryzyka, zawierające następujące dane:**

**a) Wysokość wynagrodzeń przyznanych w danym roku obrachunkowym z podziałem na wynagrodzenie stałe, w tym opis stałych składników, i na wynagrodzenie zmienne oraz liczba osób je otrzymujących**

Wynagrodzenie stałe (wynagrodzenie określone w umowie pracę):

	Koszt pracodawcy				Obciążenia wynagrodzenia		
	kwota brutto	ZUS społ. Pracodawcy	Fundusz Pracy	FGSS	ZUS społ. Ubezpieczonego	ZUS zdr.	Zaliczka na PIT
Zarząd umowa o pracę	72 240,00	12 230,40	1 770,00	72,24	9 904,32	5 610,24	3 153,0
Zarząd umowa cywilnoprawna	12 000,0	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080,00	1 308,00
Rada Nadzorcza (RN) umowa cywilnoprawna	2 000,00	325,20	0,00	0,00	225,20	159,72	132,00
Osoby mające istotny wpływ na profil ryzyka (z wyłączeniem Zarządu i RN)	266 282,00	42 121,21	5 580,74	239,72	34 348,52	20 035,99	15 262,00
Pozostali pracownicy	696 545,21	111 167,99	16 087,61	656,65	90 023,58	51 170,36	33 238,00
Umowy cywilne	47 162,83	1 627,59	235,53	9,61	1 082,50	767,80	70,00

Wynagrodzenie zmienne:

Wysokość wynagrodzenia zmiennego	44 316,81
Kadra kierownicza wyższego szczebla	0
Rada Nadzorcza	0
Osoby mające istotny wpływ na profil ryzyka (z wyłączeniem osób będących jednocześnie Kadra kierowniczą wyższego szczebla)	1
Pozostali pracownicy	7

Wypłacane zmienne składniki wynagrodzenia przyznawane były w oparciu o ogólną ocenę pracy oraz nie były uzależnione od wyników osiągniętych przez poszczególne osoby.

**b) 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 przyznanego wynagrodzenia zmiennego	Wartość płatna z góry	Wartość odroczone
Świadczenia pieniężne	44 316,81	0
Akcje i instrumenty związane z akcjami	0	0
Inne rodzaje składników wynagrodzeń	0	0

**c) Wysokość wynagrodzenia z odroczoną wypłatą przyznanego za poprzednie okresy wykonywania pracy, z podziałem na kwotę przysługującą w danym roku obrachunkowym i kwotę przysługującą w następnych latach**

Nie występowały wynagrodzenia z odroczoną wypłatą przyznanego za poprzednie okresy wykonywania pracy.

W przypadku osób mających istotny wpływ na profil ryzyka wypłata zmiennych składników wynagrodzenia podlegała dobrowolnemu odroczeniu w czasie według zasady, że 85% przyznanego

wynagrodzenia wypłacane było w pierwszej transzy, natomiast pozostałe 15% procent wypłacano w kolejnych dwóch transzach.

**d) Kwota wynagrodzenia z odroczoną wypłatą przysługującego w danym roku obrachunkowym, wypłaconego w tym roku obrachunkowym i zmniejszonego na skutek korekt wyników**

Nie występowały wynagrodzenia z odroczoną wypłatą, wypłacone i zmniejszone w ramach korekty o wyniki.

**e) Gwarantowane wypłaty wynagrodzenia zmiennego w danym roku obrachunkowym oraz liczba beneficjentów takich wypłat**

Nie występowały gwarantowane wypłaty wynagrodzenia zmiennego.

**f) Płatności związane z odprawą przyznane w poprzednich okresach i wypłacone w danym roku obrachunkowym**

Nie występowały płatności związane z odprawą przyznane w poprzednich okresach i wypłacone w danym roku obrachunkowym.

**g) 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**

Nie występowały płatności związane z odprawą przyznane w danym roku obrachunkowym.

**4) Informacje dotyczące tego, czy DM INC korzysta z odstępstw określonych w art. 32 ust. 4 Dyrektywy IFD (§ 30 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Finansów), wskazując konkretną podstawę skorzystania z wyjątku oraz liczbę Osób mających istotny wpływ na profil ryzyka korzystających z wyjątków oraz ich łączne wynagrodzenie z podziałem na wynagrodzenie stałe i zmienne**

DM INC korzysta z odstępstwa określonego § 30 ust. 2 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Finansów – wartość aktywów bilansowych i pozabilansowych DM INC jest średnio równa lub niższa niż równowartość w złotych 100 000 000 euro w czteroletnim okresie bezpośrednio poprzedzającym 2022 rok.

DM INC korzysta z odstępstwa określonego § 30 ust. 2 pkt 2 Rozporządzenia Finansów w odniesieniu do wszystkich Osób mających istotny wpływ na profil ryzyka otrzymujących zmienne składniki wynagrodzenia, tj. 8 osób.

Osoba mający istotny wpływ na profil ryzyka	Wartość rocznego wynagrodzenia stałego	Wartość rocznego wynagrodzenia zmiennego	Łączna wartość rocznego wynagrodzenia
Osoba nr 1	106 535	7 834	114 369
Osoba nr 2	359 410	0	359 410
Osoba nr 3	21 672	0	21 672
Osoba nr 4	4 515	0	4 515
Osoba nr 5	52 500	0	52 500
Osoba nr 6	9 030	0	9 030
Osoba nr 7	31 605	0	31 605
Osoba nr 8	4 515	0	4 515

Poznań, 03 marca 2023 r.

Paweł Śliwiński  
Prezes Zarządu

Sebastian Huczek  
Wiceprezes Zarządu

Piotr Zygmanski  
Wiceprezes Zarządu



**Dom Maklerski INC Spółka Akcyjna**

ul. Abpa A. Baraniaka 6  
61-131 Poznań  
Tel. /fax.: +48 61 845 5000  
e-mail: [biuro@dminc.pl](mailto:biuro@dminc.pl)  
[www.dminc.pl](http://www.dminc.pl)

**Zarząd:**

dr hab. Paweł Śliwiński, prof. nadzw. UEP – Prezes Zarządu  
Sebastian Huczek – Wiceprezes Zarządu  
dr Piotr Zygmantowski, CFA – Wiceprezes Zarządu

Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto  
i Wilda w Poznaniu,  
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

KRS: 0000371004  
NIP: 7010277149  
REGON: 142721519

Wysokość kapitału zakładowego: 564.000,00 zł