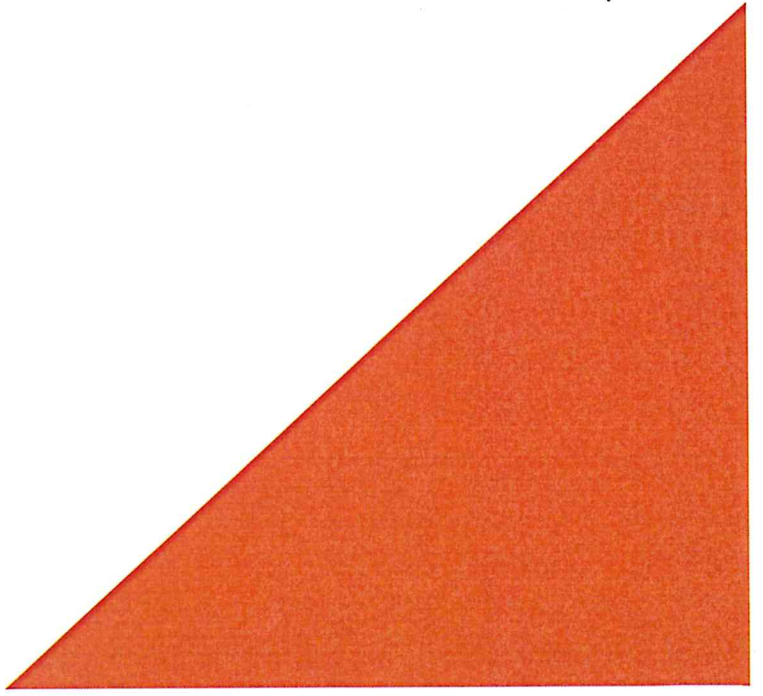




INC | Dom
Maklerski

Ujawnienia Domu Maklerskiego INC S.A.
wg stanu na dzień 31.12.2018 r.



PODSTAWA PRAWNA:

1. Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26.06.2013 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych (dalej „CRR”)
2. Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/36/UE z dnia 26.06.2013 r. w sprawie warunków dopuszczenia instytucji kredytowych do działalności oraz nadzoru ostrożnościowego nad instytucjami kredytowymi i firmami inwestycyjnymi (dalej „CRD”)
3. Rozporządzenie Wykonawcze Komisji (UE) nr 1423/2013 z dnia 20 grudnia 2013 r. ustanawiające wykonawcze standardy techniczne w zakresie wymogów dotyczących ujawniania informacji na temat funduszy własnych zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 („Rozporządzenie COREP”)

1. INFORMACJE PODSTAWOWE

Nazwa	Dom Maklerski INC S.A.
Siedziba	Poznań, ul. Krasińskiego 16
Forma prawna	Spółka akcyjna
Podmiot prowadzący rejestr	Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nazwa rejestru	Rejestr przedsiębiorców
Numer rejestru	KRS 0000371004
REGON	142721519
NIP	7010277149
Tel/fax	+48 61 297 79 27
Email	biuro@dminc.pl
Strona www	www.dminc.pl

Na dzień 31 grudnia 2018 r. skład Zarządu przedstawiał się następująco:

Paweł Śliwiński – Prezes Zarządu

Sebastian Huczek – Wiceprezes Zarządu

Na dzień 31 grudnia 2018 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 2018 r. prokurentem Spółki był:

Piotr Zygmanski – 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 funduszków emerytalnych;
- 3) pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszków 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.

Na dzień 31 grudnia 2018 r. kapitał zakładowy spółki wynosił 499.000 zł i dzielił się na 100 akcji imiennych serii A o wartości nominalnej 1000 zł każda oraz 350 akcji imiennych serii B o wartości nominalnej 1000 zł każda oraz 49 akcji imiennych serii C o wartości nominalnej 1000 zł każda. 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 DM INC jest zapewnienie funkcjonowania procesów ograniczających możliwość materializacji ryzyk uznanych za istotne w prowadzonej działalności.

1) struktura i organizacja odpowiedniej funkcji zarządzania ryzykiem, w tym informacje na temat jej uprawnień i statutu, lub innych odpowiednich rozwiązań w tym względnie

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

2) zakres i charakter systemów raportowania i pomiaru ryzyka

System raportowania opiera się na raportach sporządzanych przez Risk Managera i adresowanych do członków Zarządu i/lub członków Rady Nadzorczej.

3) strategię w zakresie zabezpieczenia i ograniczenia ryzyka, a także strategię i procesy monitorowania stałej skuteczności instrumentów zabezpieczających i czynników łagodzących ryzyko

W celu zabezpieczenia i ograniczenia ryzyka DM INC 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

Nadzorcą poziom apetytu na ryzyko uwzględnia ogólny zagregowany poziom ryzyka akceptowalny przez DM INC. Risk Manager na bieżąco monitoruje skuteczność przedstawionych mechanizmów.

4) Oświadczenie zarządu na temat adekwatności ustaleń dotyczących zarządzania ryzykiem w Domu Maklerskim INC SA, dającego pewność, że stosowane systemy zarządzania ryzykiem są odpowiednie z punktu widzenia profilu i strategii Domu Maklerskiego

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

5) liczba stanowisk dyrektorskich zajmowanych przez członków organu zarządzającego

Nie dotyczy.

6) polityka rekrutacji dotycząca wyboru członków organu zarządzającego oraz rzeczywistego stanu ich wiedzy, umiejętności i wiedzy specjalistycznej.

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 DM INC spełniają te wymagania. Przy dokonywaniu wyboru członków zarządu DM należy również wziąć pod uwagę kryteria ustanowione w Polityce różnorodności w składzie zarządu Dom Maklerski INC S.A. oraz w Polityce odpowiedności w składzie zarządu oraz rady nadzorczej w Dom Maklerski INC S.A.

7) Strategia w zakresie zróżnicowania w odniesieniu do wyboru członków zarządzającego, jego cele i wszelkie odpowiednie zadania określone w tej polityce oraz zakres, w jakim te cele i zadania zostały zrealizowane

Strategia w zakresie zróżnicowania w odniesieniu do wyboru członków organu zarządzającego DM INC 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 DM 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.

8) Komitet ds. ryzyka

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

9) opis przepływu informacji na temat ryzyka kierowanych do organu zarządzającego

Risk Manager sporządza raporty dotyczące poziomu ryzyka oraz danych ilościowych i jakościowych dotyczących procesu zarządzania ryzykiem w DM INC. Raporty przekazywane są w na trwałym nośniku informacji lub mailowo, a wyjaśnienia raportów odbywają się w formie bezpośrednich wyjaśnień przedstawionych przez Risk Managera.

3. ZAKRES STOSOWANIA CRR

1) nazwa instytucji, do której mają zastosowanie przepisy CRR

Dom Maklerski INC SA otrzymał zezwolenie na prowadzenie działalności maklerskiej decyzją Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 21 lutego 2012 r. sygn. akt. DRK/WL/4020/36/14/102/1/2012. DM INC udzielono zezwolenia na prowadzenie działalności maklerskiej w zakresie oferowania instrumentów finansowych.

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).

2) zakres różnic w zakresie konsolidacji do celów rachunkowości i regulacji ostrożnościowych wraz z krótkim opisem odnośnie podmiotów

DM INC nie dokonuje konsolidacji zarówno do celów rachunkowości jak i regulacji ostrożnościowych.

3) wszelkie istniejące obecnie lub przewidywane istotne przeszkody praktyczne lub prawne dla szybkiego transferu funduszy własnych przez jednostkę dominującą i jej jednostki zależne

Nie istnieją obecnie i nie są przewidywane istotne przeszkody praktyczne lub prawne dla szybkiego transferu funduszy własnych przez jednostkę dominującą i jej jednostki zależne.

4) kwota łączna, o którą rzeczywiste fundusze własne są mniejsze od wymaganego minimum we wszystkich jednostkach zależnych nieobjętych konsolidacją, oraz nazwę takich jednostek zależnych

Nie występują jednostki zależne wobec DM INC, zarówno objęte konsolidacją, jak i nieobjęte konsolidacją.

5) stosowanie przepisów art. 7 i art. 9 CRR

DM INC nie stosuje przepisów art. 7 i art. 9 CRR.

4. FUNDUSZE WŁASNE

1) pełne uzgodnienie pozycji kapitału podstawowego Tier I, pozycji dodatkowych Tier I, pozycji Tier II, jak również filtrów i odliczeń stosowanych na mocy przepisów art. 32-35, 36, 56, 66 oraz 79 w odniesieniu do funduszy własnych instytucji oraz bilansu w zbadanym sprawozdaniu finansowym instytucji;

Wiersze	Nr identyfikacyjny	Pozycja	Kwota
010	1	<u>FUNDUSZE WŁASNE</u>	535 820,18
015	1.1	KAPITAŁ TIER I	535 820,18
020	1.1.1	KAPITAŁ PODSTAWOWY TIER I	535 820,18
030	1.1.1.1	Instrumenty kapitałowe kwalifikujące się jako kapitał podstawowy Tier I	784 899,36
040	1.1.1.1.1	Opłacone instrumenty kapitałowe	499 000,00
45	1.1.1.1.1*	W tym: instrumenty kapitałowe subskrybowane przez organy publiczne w sytuacjach nadzwyczajnych	0,00

050	1.1.1.1.2*	Pozycja uzupełniająca: nieuznane instrumenty kapitałowe	0,00
060	1.1.1.1.3	Ażio	285 899,36
070	1.1.1.1.4	(-) Instrumenty własne w kapitale podstawowym Tier I	0,00
080	1.1.1.1.4.1	(-) Bezpośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale podstawowym Tier I	0,00
090	1.1.1.1.4.2	(-) Pośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale podstawowym Tier I	0,00
091	1.1.1.1.4.3	(-) Syntetyczne udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale podstawowym Tier I	0,00
092	1.1.1.1.5	(-) Faktyczne lub warunkowe zobowiązania do zakupu instrumentów własnych w kapitale podstawowym Tier I	0,00
130	1.1.1.2	Zyski zatrzymane	-205 128,18
140	1.1.1.2.1	Zyski zatrzymane w poprzednich latach	-205 128,18
150	1.1.1.2.2	Uznany zysk lub uznana strata	0,00
160	1.1.1.2.2.1	Zysk lub strata możliwe do przypisania właścicielom jednostki dominującej	7 365,56
170	1.1.1.2.2.2	(-) Część nieuznanego zysku z bieżącego okresu lub nieuznanego zysku rocznego	-7 365,56
180	1.1.1.3	Skumulowane inne całkowite dochody	0,00
200	1.1.1.4	Kapitał rezerwowy	0,00
210	1.1.1.5	Fundusze ogólne ryzyka bankowego	0,00
220	1.1.1.6	Korekty w okresie przejściowym z tytułu instrumentów w kapitale podstawowym Tier I podlegających zasadzie praw nabytych	0,00
230	1.1.1.7	Udział mniejszości ujęty w kapitale podstawowym Tier I	0,00
240	1.1.1.8	Korekty w okresie przejściowym z tytułu dodatkowych udziałów mniejszości	0,00
250	1.1.1.9	Korekty w kapitale podstawowym Tier I z tytułu filtrów ostrożnościowych	0,00
260	1.1.1.9.1	(-) Zwiększenia kapitału własnego z tytułu aktywów sekurytyzowanych	0,00
270	1.1.1.9.2	Rezerwa z tytułu instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne	0,00
280	1.1.1.9.3	Skumulowane zyski i straty spowodowane zmianami własnego ryzyka kredytowego w zakresie zobowiązań wycenionych według wartości godziwej	0,00
285	1.1.1.9.4	Zyski i straty wycenione według wartości godziwej, wynikające z własnego ryzyka kredytowego instytucji związane z zobowiązaniami będącymi instrumentami pochodnymi	0,00
290	1.1.1.9.5	(-) Korekty wartości z tytułu wymogów w zakresie ostrożnej wyceny	0,00
300	1.1.1.10	(-) Wartość firmy	0,00
310	1.1.1.10.1	(-) Wartość firmy rozliczana jako aktywa niematerialne i prawne	0,00
320	1.1.1.10.2	(-) Wartość firmy uwzględniona w wycenie znacznych inwestycji	0,00
330	1.1.1.10.3	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego związane z wartością firmy	0,00

340	1.1.1.11	(-) Inne wartości niematerialne i prawne	0,00
350	1.1.1.11.1	(-) Kwota brutto innych wartości niematerialnych i prawnych	0,00
360	1.1.1.11.2	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego związane z innymi aktywami niematerialnymi i prawnymi	0,00
370	1.1.1.12	(-) Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oparte na przyszłej rentowności i niewynikające z różnic przejściowych po odliczeniu powiązanych rezerw z tytułu podatku dochodowego	-43 951,00
380	1.1.1.13	(-) Niedobór korekt ryzyka kredytowego wobec oczekiwanych strat według metody IRB	0,00
390	1.1.1.14	(-) Aktywa funduszu emerytalnego ze zdefiniowanymi świadczeniami	0,00
400	1.1.1.14.1	(-) Kwota brutto aktywów funduszu emerytalnego ze zdefiniowanymi świadczeniami	0,00
410	1.1.1.14.2	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego związane z aktywami funduszu emerytalnego ze zdefiniowanymi świadczeniami	0,00
420	1.1.1.14.3	Aktywa funduszu emerytalnego ze zdefiniowanymi świadczeniami, które instytucja może wykorzystywać w nieograniczony sposób	0,00
430	1.1.1.15	(-) Krzyżowe powiązania kapitałowe w kapitale podstawowym Tier I	0,00
440	1.1.1.16	(-) Nadwyżka odliczenia od pozycji dodatkowych w Tier I ponad kapitał podstawowy Tier I	0,00
450	1.1.1.17	(-) Znaczne pakiety akcji poza sektorem finansowym, które alternatywnie mogą podlegać stosowaniu wagi ryzyka 1 250 %	0,00
460	1.1.1.18	(-) Pozycje sekurytyzacyjne, które alternatywnie mogą podlegać stosowaniu wagi ryzyka 1 250 %	0,00
470	1.1.1.19	(-) Dostawy z późniejszym terminem rozliczenia, które alternatywnie mogą podlegać stosowaniu wagi ryzyka 1 250 %	0,00
471	1.1.1.20	(-) Pozycje w koszyku, w odniesieniu do których instytucja nie może określić wagi ryzyka przy zastosowaniu metody IRB oraz które alternatywnie mogą podlegać stosowaniu wagi ryzyka 1 250 %	0,00
472	1.1.1.21	(-) Ekspozycje kapitałowe przy zastosowaniu metody modeli wewnętrznych, które alternatywnie mogą podlegać stosowaniu wagi ryzyka 1 250 %	0,00
480	1.1.1.22	(-) Instrumenty w kapitale podstawowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli instytucja nie dokonała znacznej inwestycji w te podmioty	0,00
490	1.1.1.23	(-) Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oparte na przyszłej rentowności i wynikające z różnic przejściowych	0,00
500	1.1.1.24	(-) Instrumenty w kapitale podstawowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli instytucja dokonała znacznej inwestycji w te podmioty	0,00
510	1.1.1.25	(-) Kwota przekraczająca próg 17,65 %	0,00
520	1.1.1.26	Inne korekty w okresie przejściowym w kapitale podstawowym Tier I	0,00
524	1.1.1.27	(-) Dodatkowe odliczenia od kapitału podstawowego Tier I zgodnie z art. 3 CRR	0,00

529	1.1.1.28	Elementy kapitału podstawowego Tier I lub odliczenia od kapitału podstawowego Tier I – inne	0,00
530	1.1.2	KAPITAŁ DODATKOWY TIER I	0,00
540	1.1.2.1	Instrumenty kapitałowe kwalifikujące się jako kapitał dodatkowy Tier I	0,00
550	1.1.2.1.1	Opłacone instrumenty kapitałowe	0,00
560	1.1.2.1.2*	Pozycja uzupełniająca: nieuznane instrumenty kapitałowe	0,00
570	1.1.2.1.3	Ażio	0,00
580	1.1.2.1.4	(-) Instrumenty własne w kapitale dodatkowym Tier I	0,00
590	1.1.2.1.4.1	(-) Bezpośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale dodatkowym Tier I	0,00
620	1.1.2.1.4.2	(-) Pośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale dodatkowym Tier I	0,00
621	1.1.2.1.4.3	(-) Syntetyczne udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale dodatkowym Tier I	0,00
622	1.1.2.1.5	(-) Faktyczne lub warunkowe zobowiązania do zakupu instrumentów własnych w kapitale dodatkowym Tier I	0,00
660	1.1.2.2	Korekty w okresie przejściowym z tytułu instrumentów w kapitale dodatkowym Tier I podlegających zasadzie praw nabytych	0,00
670	1.1.2.3	Instrumenty emitowane przez jednostki zależne ujmowane w kapitale dodatkowym Tier I	0,00
680	1.1.2.4	Korekty w okresie przejściowym z tytułu dodatkowego ujęcia instrumentów emitowanych przez jednostki zależne w kapitale dodatkowym Tier I	0,00
690	1.1.2.5	(-) Krzyżowe powiązania kapitałowe w kapitale dodatkowym Tier I	0,00
700	1.1.2.6	(-) Instrumenty w kapitale dodatkowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli instytucja nie dokonała znacznej inwestycji w te podmioty	0,00
710	1.1.2.7	(-) Instrumenty w kapitale dodatkowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli instytucja dokonała znacznej inwestycji w te podmioty	0,00
720	1.1.2.8	(-) Nadwyżka odliczenia od pozycji w Tier II ponad kapitał Tier II	0,00
730	1.1.2.9	Inne korekty w okresie przejściowym w kapitale dodatkowym Tier I	0,00
740	1.1.2.10	Nadwyżka odliczenia od pozycji dodatkowych w Tier I ponad kapitał dodatkowy Tier I (odliczenie w kapitale podstawowym Tier I)	0,00
744	1.1.2.11	(-) Dodatkowe odliczenia od kapitału dodatkowego Tier I zgodnie z art. 3 CRR	0,00
748	1.1.2.12	Elementy kapitału dodatkowego Tier I lub odliczenia od kapitału dodatkowego Tier I – inne	0,00
750	1.2	KAPITAŁ TIER II	0,00
760	1.2.1	Instrumenty kapitałowe i pożyczki podporządkowane kwalifikujące się jako kapitał Tier II	0,00
770	1.2.1.1	Opłacone instrumenty kapitałowe i pożyczki podporządkowane	0,00
780	1.2.1.2*	Pozycja uzupełniająca: nieuznane instrumenty kapitałowe i pożyczki podporządkowane	0,00

790	1.2.1.3	Ażio	0,00
800	1.2.1.4	(-) Instrumenty własne w kapitale Tier II	0,00
810	1.2.1.4.1	(-) Bezpośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale Tier II	0,00
840	1.2.1.4.2	(-) Pośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale Tier II	0,00
841	1.2.1.4.3	(-) Syntetyczne udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale Tier II	0,00
842	1.2.1.5	(-) Faktyczne lub warunkowe zobowiązania do zakupu instrumentów własnych w kapitale Tier II	0,00
880	1.2.2	Korekty w okresie przejściowym z tytułu instrumentów w kapitale Tier II oraz pożyczek podporządkowanych podlegających zasadzie praw nabytych	0,00
890	1.2.3	Instrumenty emitowane przez jednostki zależne uznane w kapitale Tier II	0,00
900	1.2.4	Korekty w okresie przejściowym z tytułu dodatkowego uznania instrumentów emitowanych przez jednostki zależne w kapitale Tier II	0,00
910	1.2.5	Nadwyżka rezerw ponad oczekiwane uznane straty według metody IRB	0,00
920	1.2.6	Korekty z tytułu ogólnego ryzyka kredytowego według metody standardowej	0,00
930	1.2.7	(-) Krzyżowe powiązania kapitałowe w kapitale Tier II	0,00
940	1.2.8	(-) Instrumenty w kapitale Tier II podmiotów sektora finansowego, jeżeli instytucja nie dokonała znacznej inwestycji	0,00
950	1.2.9	(-) Instrumenty w kapitale Tier II podmiotów sektora finansowego, jeżeli instytucja dokonała znacznej inwestycji	0,00
960	1.2.10	Inne korekty w okresie przejściowym w kapitale Tier II	0,00
970	1.2.11	Nadwyżka odliczenia od pozycji w Tier II ponad kapitał Tier II (odliczenie w kapitale dodatkowym Tier I)	0,00
974	1.2.12	(-) Dodatkowe odliczenia od kapitału Tier II zgodnie z art. 3 CRR	0,00
978	1.2.13	Elementy kapitału Tier II lub odliczenia od kapitału Tier II – inne	0,00

2) opis głównych cech instrumentów w kapitale podstawowym Tier I i instrumentów dodatkowych w Tier I oraz instrumentów w kapitale Tier II emitowanych przez instytucję

Nr	Seria	A
1	Emitent	Dom Maklerski INC
2	Unikatowy identyfikator	-
3	Prawo lub prawa właściwe, którym podlega instrument	Prawo polskie
Ujmowane w kapitale regulacyjnym		
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)	Jednostkowy

	skonsolidowanym	
7	Rodzaj instrumentu	Akcje imienne
8	Kwota uznana w kapitale regulacyjnym na dzień 31.12.2018 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
Kupony / dywidendy		
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	Niezdadne cechy przejściowe	Nie dotyczy
37	Jeżeli tak, należy określić niezgodne cechy	Nie dotyczy

Nr	Seria	B
1	Emitent	Dom Maklerski INC
2	Unikatowy identyfikator	-
3	Prawo lub prawa właściwe, którym podlega instrument	Prawo polskie
Ujmowane w kapitale regulacyjnym		
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 31.12.2018 r.	350.000 zł
9	Wartość nominalna instrumentu	1.000 zł
9a	Cena emisyjna	1.000 zł
9b	Cena wykupu	Nie dotyczy
10	Kwalifikacja księgowa	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
Kupony / dywidendy		
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	Nie dotyczy

	tymczasowo	
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
2	Unikatowy identyfikator	-
3	Prawo lub prawa właściwe, którym podlega instrument	Prawo polskie
Ujmowane w kapitale regulacyjnym		
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 31.12.2018 r.	122.500 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	2016
12	Wiecyste 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
Kupony / dywidendy		
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) oddzielnie informacje na temat charakteru i kwot poszczególnych pozycji oraz opis wszystkich ograniczeń zastosowanych do obliczania funduszy własnych zgodnie z CRR oraz instrumentów, filtrów ostrożnościowych i odliczeń, do które te ograniczenia mają zastosowanie

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

4) w przypadku, gdy instytucje ujawniają współczynniki kapitałowe obliczone z wykorzystaniem elementów funduszy własnych ustalonych na podstawie innej niż podstawa określona w niniejszym rozporządzeniu – kompleksowe wyjaśnienie podstawy służącej do obliczania tych współczynników kapitałowych

Dom Maklerski INC nie stosuje współczynników kapitałowych obliczonych z wykorzystaniem elementów funduszy własnych ustalonych na podstawie innej niż podstawa określona w Rozporządzeniu CRR.

5. WYMOGI KAPITAŁOWE

1) skrótowy opis metody stosowanej przez instytucję do oceny adekwatności jej kapitału wewnętrznego w celu wsparcia bieżących i przyszłych działań

W Domu Maklerskim INC S.A. został wdrożony system szacowania kapitału wewnętrznego, którego szczegółowy opis funkcjonowania został zawarty w przyjętych dokumentach „Wewnętrzny proces oceny adekwatności kapitałowej i szacowania kapitału wewnętrznego w Dom Maklerski INC S.A.” oraz „Procedura kalkulacji wymogów kapitałowych”.

Kapitał wewnętrzny rozumiany jest jako oszacowana przez Dom Maklerski kwota niezbędna do pokrycia wszystkich zdefiniowanych istotnych rodzajów ryzyka występujących w jego działalności oraz zmian otoczenia gospodarczego, uwzględniająca przewidywany poziom ryzyka.

Ocena istotności ryzyk jest dokonywana poprzez analizę ryzyk występujących w działalności oraz otoczeniu DM INC i ma na celu zidentyfikowanie obszarów ryzyk, które są istotne w jego działalności i

które następnie będą poddawane dalszej analizie w kolejnych etapach procesu ICAAP. DM INC wprowadza procesy mające na celu zarządzanie ryzykami uznanymi za istotne oraz odkłada kapitał wewnętrzny na pokrycie tych ryzyk.

Poniższa tabela zawiera zestawienie obszarów ryzyk uznanych przez DM INC za istotne na koniec 2018 r.

Ryzyko	Ocena istotności	Przeliczenie kapitału wewnętrznego
Ryzyko kredytowe	Trwale istotne	Metoda standardowa
Ryzyko operacyjne	Trwale istotne	Metoda wskaźnika podstawowego (I filar) Bufor w wysokości 50% kosztów działalności podstawowej w kwartale poprzednim (II filar)
Ryzyko biznesowe	Trwale istotne	Bufor w wysokości 30% wartości rocznych kosztów działalności wykazanych w Planie Finansowym
Ryzyko płynności	Trwale istotne	Bufor w wysokości 12,5% wartości rocznych kosztów działalności wykazanych w Planie Finansowym

Od stycznia 2019 r. DM INC w ramach ryzyka operacyjnego zmniejszył bufor wynikający z kosztów działalności podstawowej w kwartale poprzednim (II filar) do 25%.

Ponadto DM INC okresowo weryfikuje istotność ryzyk:

Ryzyko	Ocena istotności	Przeliczenie kapitału wewnętrznego
Ryzyko systemowe i makroekonomiczne	Okresowo istotne	Bufor w wysokości 25% wartości rocznych kosztów działalności wykazanych w Planie Finansowym

Proces szacowania kapitału wewnętrznego podlega regularnej weryfikacji oraz, jeżeli pojawia się taka konieczność dokonywana jest w nim stosowna modyfikacja. Weryfikacja procesu szacowania kapitału wewnętrznego przeprowadzana jest przynajmniej raz w roku i obejmuje przegląd ryzyk, przegląd podejść do oceny istotności danych ryzyk oraz przegląd podejścia do pomiaru ryzyka. DM INC dodatkowo dokonuje przeglądu systemu w sytuacji pojawienia się nowych rodzajów ryzyka, w przypadku istotnych zmian w strategii działania i planie finansowym lub innych istotnych zmian mających wpływ na funkcjonowanie DM INC.

Wartość kapitału wewnętrznego na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosiła:

Pozycja	Unit	Wartość
Kapitał wewnętrzny, w tym:	[PLN]	261 889,39
Ryzyko kredytowe	[PLN]	17 124,14
Ryzyko operacyjne (I filar)	[PLN]	33 843,15
Ryzyko operacyjne (II filar)	[PLN]	41 182,20

Ryzyko biznesowe	[PLN]	119 816,40
Ryzyko systemowe i makroekonomiczne	[PLN]	0,00
Ryzyko płynności	[PLN]	49 923,50

2) wymóg w zakresie funduszy własnych z tytułu ryzyka kredytowego

Klasa ekspozycji	8% ekspozycji ważonej ryzykiem w PLN
Suma ekspozycji	17 124,14
Ekspozycje wobec rządów i banków centralnych	0,00
Ekspozycje wobec samorządów terytorialnych i władz lokalnych	0,00
Ekspozycje wobec podmiotów sektora finansów publicznych i podmiotów nie prowadzących działalności gospodarczej	0,00
Ekspozycje wobec wielostronnych banków rozwoju	0,00
Ekspozycje wobec organizacji międzynarodowych	0,00
Ekspozycje wobec instytucji	7 196,30
Ekspozycje wobec przedsiębiorców	9 927,84
Ekspozycje detaliczne	0,00
Ekspozycje zabezpieczone na nieruchomościach	0,00
Ekspozycje przeterminowane (powyżej 90 dni)	0,00
Ekspozycje należące do kategorii wysokiego ryzyka	0,00
Ekspozycje z tytułu obligacji zabezpieczonych	0,00
Ekspozycje sekurytyzacyjne	0,00
Ekspozycje krótkoterminowe wobec instytucji i przedsiębiorców	0,00
Ekspozycje z tytułu tytułów uczestnictwa w instytucjach wspólnego inwestowania	0,00
Inne ekspozycje	0,00

a) rozkład geograficzny ekspozycji

Klasa ekspozycji	Kraj	8% ekspozycji ważonej ryzykiem w PLN
Ekspozycje wobec instytucji	Polska	7 196,30

b) rozkład ekspozycji w zależności od branży lub typu kontrahenta

Klasa ekspozycji	Typ Kontrahenta	8% ekspozycji ważonej ryzykiem w PLN
Ekspozycje wobec instytucji	Banki	7 196,30

c) zestawienie rezydualnych terminów zapadalności dla wszystkich ekspozycji z tytułu funduszy własnych ryzyka kredytowego z podziałem na kategorie ekspozycji

Klasa ekspozycji	Termin zapadalności	8% ekspozycji ważonej ryzykiem w PLN
Ekspozycje wobec instytucji	Środki pieniężne na rachunkach bankowych a vista lub na lokacie nieprzekraczającej 3 miesięcy	7 196,30

3) wymóg w zakresie funduszy własnych w odniesieniu do ryzyka walutowego, ryzyka rozliczenia i ryzyka cen towarów, jak w również w odniesieniu do działalności zaliczanej do portfela handlowego dla pozycji i dużych ekspozycji

Wiersz	Pozycja	Oznaczenie	Kwota w PLN
010	1	<u>ŁĄCZNA KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO</u>	1 051 339,78
020	1*	w tym: firmy inwestycyjne, o których mowa w art. 95 ust. 2 oraz w art. 98 CRR	1 051 339,78
030	1**	w tym: firmy inwestycyjne, o których mowa w art. 96 ust. 2 oraz w art. 97 CRR	0,00
040	1.1	Kwoty ekspozycji ważonych ryzykiem w odniesieniu do ryzyka kredytowego, ryzyka kredytowego kontrahenta, ryzyka rozmycia oraz dostaw z późniejszym terminem rozliczenia	214 051,76
490	1.2	Łączna kwota ekspozycji na ryzyko rozliczenia/dostawy	0,00
520	1.3	Łączna kwota ekspozycji na ryzyko z tytułu ryzyka pozycji, ryzyka walutowego i ryzyka cen towarów	0,00
590	1.4	Łączna kwota ekspozycji na ryzyko z tytułu ryzyka operacyjnego	0,00
630	1.5	Dodatkowa kwota ekspozycji na ryzyko z tytułu stałych kosztów pośrednich	837 288,02
640	1.6	Łączna kwota ekspozycji na ryzyko z tytułu korekty wyceny kredytowej	0,00
680	1.7	Łączna kwota ekspozycji na ryzyko z tytułu dużych ekspozycji w portfelu handlowym	0,00
690	1.8	Kwoty innych ekspozycji na ryzyko	0,00

4) wymóg w zakresie funduszy własnych z tytułu ryzyka operacyjnego

	Unit	2017	2016	2015
Odsetki należne i podobne przychody	[PLN]	890,11	1 244,60	1 486,66
Odsetki do zapłaty i podobne opłaty	[PLN]	0,00	0,00	0,00
Przychody z akcji i innych papierów wartościowych o stałej/zmiennej stopie dochodu	[PLN]	0,00	0,00	0,00
Należności z tytułu prowizji/opłat	[PLN]	333 700,00	45 000,00	90 000,00
Koszty z tytułu prowizji/opłat	[PLN]	34 448,46	46 706,04	30 395,07
Zysk netto lub strata netto z operacji finansowych	[PLN]	0,00	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne		10 000,00	325,26	80 008,76
Wynik	[PLN]	310 141,65	-136,18	141 100,35
Wynik wliczany do średniej	[PLN]	310 141,65	0,00	141 100,35
Wymóg kapitałowy	[PLN]	33 843,15		

6. EKSPozyCJA NA RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA

Ryzyko kredytowe kontrahenta to ryzyko nieoczekiwanego niewykonania zobowiązania lub pogorszenia zdolności kredytowej zagrażającej wykonaniu zobowiązania przez kontrahenta.

W 2018 r. DM INC ujmował ryzyko kredytowe kontrahenta w ramach ekspozycji na ryzyko kredytowe.

7. BUFORY KAPITAŁOWE

Na dzień 31 grudnia 2018 r. DM INC nie był zobowiązany do ujawniania informacji dotyczących przestrzegania wymogów w zakresie bufora antycyklicznego, o którym mowa w tytule VII rozdział 4 dyrektywy 2013/36/UE.

8. WSKAŹNIK GLOBALNEGO ZNACZENIA SYSTEMOWEGO

Na dzień 31 grudnia 2018 r. DM INC nie był zobowiązany do ujawniania informacji zgodnie z art. 131 dyrektywy 2013/36/UE.

9. KOREKTY Z TYTUŁU RYZYKA KREDYTOWEGO

W 2018 r. DM INC nie dokonywał korekt z tytułu ryzyka kredytowego.

10. AKTYWA WOLNE OD OBCIĄŻEŃ

Wartość aktywów wolnych od obciążeń na dzień 31 grudnia 2018 r. wyniosła 587 136,74 zł.

11. KORZYSTANIE Z ECAI

W 2018 r. DM INC nie korzystał z ocen wiarygodności kredytowej sporządzanych przez zewnętrzne podmioty przy kalkulacji kwot ekspozycji ważonych ryzykiem dla ryzyka kredytowego.

12. EKSPozyCJA NA RYZYKO RYNKOWE

W 2018 r. DM INC nie posiadał portfela handlowego w związku z czym nie wykazywał ekspozycji na ryzyko rynkowe.

13. RYZYKO OPERACYJNE

W celu kalkulacji wymogi kapitałowego w zakresie funduszy własnych z tytułu ryzyka operacyjnego DM INC stosuje metodę wskaźnika bazowego zgodnie z tytułem III rozdziału 2 rozporządzenia CRR.

Wartość ekspozycji na ryzyko operacyjne na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosiła 33 843,15 zł.

14. EKSPozyCJE NA PAPIERACH KAPITAŁOWYCH NIEUWZGLĘDNIONYCH W PORTFELU HANDLOWYM

W 2018 r. DM INC nie wykazywał ekspozycji na papierach kapitałowych nieuwzględnionych w portfelu handlowym.

15. EKSPozyCJA NA RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ PRZYPISANE POZYCJOM NIEUWZGLĘDNIONYM W PORTFELU HANDLOWYM

W 2018 r. DM INC nie wykazywał ekspozycji na ryzyko stopy procentowej przypisanej pozycjom nieuwzględnionym w portfelu niehandlowym.

16. EKSPOZYCJA NA RYZYKO SEKURTYZACYJNE

W 2018 r. DM INC nie wykazywał ekspozycji na ryzyko sekurytyzacyjne.

17. INFORMACJE W ZAKRESIE POLITYKI WYNAGRODZEŃ

- 1) **Informacje dotyczące procesu decyzyjnego stosowanego przy ustalaniu polityki w zakresie wynagrodzeń, a także: liczbę posiedzeń organizowanych w danym roku obrachunkowym przez organ zarządzający pełniący nadzór nad wynagrodzeniami, w tym w stosownych przypadkach - informacje na temat składu i zakresu zadań komisji ds. wynagrodzeń, konsultanta zewnętrznego, z którego usług skorzystano przy ustalaniu polityki w zakresie wynagrodzeń, oraz roli odpowiednich zainteresowanych stron:**

Zasady wynagradzania członków organu nadzorującego, organu zarządzającego oraz osób pełniących kluczowe funkcje w DM INC reguluje wdrożona „Polityka wynagradzania członków organu nadzorującego, organu zarządzającego oraz osób pełniących kluczowe funkcje w Dom Maklerski INC SA”. Ponadto w DM INC obowiązują Polityka wynagradzania osób zajmujących stanowiska kierownicze w Domu Maklerskim INC S.A.

Polityka została przyjęta w celu realizacji postulatu przejrzystości zasad regulujących wynagradzanie. Polityka ma na celu wspierać prawidłowe i skuteczne zarządzanie ryzykiem eliminując zachowania prowadzące do podejmowania nadmiernego ryzyka wykraczającego poza poziom akceptowany przez Dom Maklerski, oraz wspierać realizację strategii prowadzenia działalności Domu Maklerskiego i zapobieganie możliwym konfliktom interesów.

W DM INC nie powołano komitetu ds. wynagrodzeń i nie korzystano z usług konsultanta zewnętrznego w tym zakresie.

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej uchwała Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, które ustala je adekwatnie do pełnionej przez danego członka Rady Nadzorczej funkcji.

Rada Nadzorcza uwzględniając ewentualne stanowiska Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy odpowiada za wprowadzenie Regulacji dot. Wynagradzania w zakresie, w jakim dotyczą one członków Zarządu. Powyższe dotyczy, w szczególności zatwierdzenie Polityki zmiennych składników wynagradzania.

Zarząd uwzględniając ewentualne stanowiska Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy oraz Rady Nadzorczej odpowiada za wprowadzenie Regulacji dot. Wynagradzania w zakresie, w jakim dotyczą one osób pełniących kluczowe funkcje w Domu Maklerskim.

2) **Informacje na temat powiązania między wynagrodzeniem a wynikami:**

Przyznawanie zmiennych składników wynagrodzenia odbywa się na podstawie indywidualnych efektów pracy osób zajmujących Stanowiska Kierownicze i rezultatów finansowych oraz realizacji planów finansowych przez DM INC.

3) **Najważniejsze informacje na temat cech charakterystycznych systemu wynagrodzeń, w tym informacje na temat kryteriów stosowanych przy pomiarze wyników i korekcie o ryzyko, polityki odraczania płatności i kryteriów nabywania uprawnień:**

Decyzja o wypłacie zmiennych składników wynagrodzenia dla osób zajmujących Stanowiska Kierownicze nie wchodzących w skład Zarządu jest podejmowana przez Prezesa Zarządu na podstawie:

- a) indywidualnej oceny pracy danej osoby,
- b) rezultatów finansowych oraz realizacji planów finansowych przez DM INC

Decyzja o wypłacie zmiennych składników wynagrodzenia dla osób zajmujących Stanowiska Kierownicze wchodzących w skład Zarządu jest podejmowana przez Radę Nadzorczą na podstawie:

- a) indywidualnej oceny pracy danej osoby,
- b) rezultatów finansowych oraz realizacji planów finansowych przez DM INC

Prezes Zarządu i Rada Nadzorcza w zakresie osób dla których podejmują decyzje o wypłacie zmiennych składników wynagrodzenia powinny obniżyć lub podjąć decyzję o braku wypłaty ww. wynagrodzenia w szczególności gdy DM INC osiągnie w roku obrotowym, za który rozważana jest wypłata, niższą niż zakładana rentowność.

W stosunku do osób pełniących funkcje w Zarządzie lub Radzie Nadzorczej DM INC lub osób zaliczanych do Kadry kierowniczej wyższego szczebla adekwatną wielkość zmiennych składników wynagrodzenia powinny stanowić instrumenty finansowe, których wartość powiązana jest z wielkością funduszy własnych DM INC.

Wypłata zmiennych składników wynagrodzenia powinna być w odpowiedniej części odroczone w czasie, tak by nie zachęcać osób zajmujących stanowiska kierownicze do nadmiernego ryzyka i realizacji krótkoterminowych celów kosztem realizacji długoterminowych celów strategicznych DM INC.

Wynagrodzenie zmienne powinno być finansowane i wypłacane ze środków własnych DM INC oraz niezależne od wyników podmiotu dominującego lub grupy INC, do której należy DM INC.

Niepieniężne składniki wynagrodzeń wycenia się w wartości godziwej.

4) Stosunek stałych składników wynagrodzenia do składników zmiennych, ustalony zgodnie z art. 94 ust. 1 lit. g) dyrektywy 36/2013

W 2018 r. nie wypłacono zmiennych składników wynagrodzeń w DM INC.

5) Informacje na temat kryteriów dotyczących osiągniętych wyników, stanowiących podstawę uprawnień do akcji, opcji na akcje lub zmiennych elementów wynagrodzenia

Zmienne składniki wynagrodzenia są przyznawane i wypłacane, gdy odpowiadają sytuacji finansowej DM INC oraz są uzasadnione wynikami finansowymi, efektami pracy danej jednostki organizacyjnej oraz efektami pracy osoby zajmującej Stanowisko Kierownicze, przy czym wysokość zmiennych składników wynagrodzenia może być zmniejszana, a ich wypłata wstrzymywana w sytuacji wykazania trwałej straty bilansowej przez DM INC.

6) Główne parametry oraz uzasadnienie wszelkiego rodzaju systemu elementów zmiennych i wszelkich innych świadczeń niepieniężnych

Nie występują żadne parametry dla systemów elementów zmiennych oraz wszelkich innych świadczeń niepieniężnych. Przyznawanie zmiennych składników wynagrodzenia odbywa się na podstawie indywidualnych efektów pracy osób zajmujących Stanowiska Kierownicze i danej jednostki organizacyjnej w odniesieniu do ogólnych wyników biznesowych DM INC.

7) Zagregowane informacje ilościowe dotyczące wynagrodzenia, z podziałem na obszary działalności przedsiębiorstwa oraz z podziałem na kadre kierowniczą wyższego szczebla i pracowników, których działania mają istotny wpływ na profil ryzyka instytucji

Wynagrodzenia brutto członków Zarządu wynosiły w 2018 r. (w PLN):

Wynagrodzenie członków Zarządu	Kwota
Śliwiński Paweł	12 000,00
Bogusławski Sebastian	25 200,00
Huczek Sebastian	24 000,00

Wynagrodzenie było wynagrodzeniem stałym i zostało wypłacone w środkach pieniężnych.

Nie przyznano żadnego wynagrodzenia w akcjach, instrumentach związanych z akcjami i innych typach. Nie wystąpiło wynagrodzenie z odroczoną wypłatą.

Nie wypłacono żadnych płatności związanych z przyjęciem do pracy lub z odprawą.

Wynagrodzenia brutto członków Rady Nadzorczej wynosiły w 2018 r. (w PLN):

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej	Kwota
Białowas Piotr	1 500,00
Łukowski Michał	1 000,00
Puślecki Łukasz	500,00
Gałganek Andrzej	2 500,00
Śliwiński Rafał	2 500,00

8) Liczba osób, które otrzymały wynagrodzenie w wysokości co najmniej 1 mln EUR w danym roku obrotowym: dla wynagrodzeń w przedziale między 1 mln EUR a 5 mln EUR – w podziale na przedziały wynagrodzeń o wielkości 500000 EUR, a dla wynagrodzeń wyższych niż 5 mln EUR - w podziale na przedziały wynagrodzeń o wielkości 1 mln EUR

W 2018 r. nie wystąpiły osoby o wynagrodzeniu co najmniej 1 mln EUR.

18. DŹWIGNIA FINANSOWA

W 2018 r. DM INC nie korzystał z dźwigni finansowej.

19. STOSOWANIE METODY IRB W ODNIESIENIU DO RYZYKA KREDYTOWEGO

W 2018 r. DM INC nie stosował metody IRB w odniesieniu do ryzyka kredytowego.

20. STOSOWANIE TECHNIK OGRANICZENIA RYZYKA KREDYTOWEGO

W 2018 r. DM INC nie stosował technik ograniczania ryzyka kredytowego.

21. STOSOWANIE METOD ZAAWANSOWANEGO POMIARU W ODNIESIENIU DO RYZYKA OPERACYJNEGO


W 2018 r. DM INC nie stosował metod zaawansowanego pomiaru w odniesieniu do ryzyka operacyjnego.

22. STOSOWANIE WEWNĘTRZNYCH MODELI POMIARU RYZYKA RYNKOWEGO

W 2018 r. DM INC nie stosował wewnętrznych modeli pomiaru ryzyka rynkowego.



Paweł Śliwiński
Prezes Zarządu



Sebastian Huczek
Wiceprezes Zarządu

Poznań, 28 marca 2019 r.



INC | Dom
Maklerski

Dom Maklerski INC Spółka Akcyjna

Ul. Krasieńskiego 16
60-830 Poznań
Tel. /fax.: 61 297 79 27
e-mail: biuro@dminc.pl
www.dminc.pl

Zarząd:

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

Prokurent:

dr Piotr Zygmantowski, CFA – Prokurent

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

KRS: 0000371004
NIP: 7010277149
REGON: 142721519

Wysokość kapitału zakładowego: 499.000 zł

