

Oświadczenie o stosowaniu Zasad Ładu Korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych

Zarząd Domu Maklerskiego INC S.A. z siedzibą w Poznaniu oświadcza, że przyjmuje do stosowania Zasady Ładu Korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych z zastrzeżeniem poniższego:

Zasada wyłączona ze stosowania	Uzasadnienie wyłączenia
<p style="text-align: center;">§ 8 ust. 4</p> <p>Instytucja nadzorowana, gdy jest to uzasadnione liczbą udziałowców, powinna dążyć do ułatwiania udziału wszystkim udziałowcom w zgromadzeniu organu stanowiącego instytucji nadzorowanej, między innymi poprzez zapewnienie możliwości elektronicznego aktywnego udziału w posiedzeniach organu stanowiącego.</p>	<p>Zasada nie będzie realizowana, ponieważ akcjonariuszami Domu Maklerskiego INC są dwa podmioty, które wchodzą w skład grupy kapitałowej INC S.A.</p>
<p style="text-align: center;">§22 ust. 2</p> <p>W szczególności niezależnością powinni cechować się członkowie komitetu audytu lub członkowie organu nadzorującego, którzy posiadają kompetencje z dziedziny rachunkowości lub rewizji finansowej.</p> <p style="text-align: center;">§22 ust. 4</p> <p>Komitet audytu lub organ nadzorujący w ramach monitorowania wykonywania czynności rewizji finansowej powinien uzgadniać zasady przeprowadzania czynności przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, w tym w zakresie proponowanego planu czynności.</p> <p style="text-align: center;">§22 ust. 5</p> <p>Komitet audytu lub organ nadzorujący podczas przedstawiania wyników czynności rewizji finansowej przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych powinien wyrazić swoją opinię o sprawozdaniu finansowym, którego dotyczą czynności rewizji finansowej.</p> <p style="text-align: center;">§22 ust. 6</p> <p>Współpraca komitetu audytu i organu nadzorującego z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych powinna zostać udokumentowana. Rozwiązanie umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych powinno zostać poddane ocenie organu nadzorującego, który infor-</p>	<p>Zadania komitetu audytu zostaną powierzone Radzie Nadzorczej.</p>

<p>mację o przyczynach tego rozwiązania zamieści w corocznym raporcie zawierającym ocenę sprawozdań finansowych instytucji nadzorowanej</p>	
<p style="text-align: center;">§ 31 ust. 2</p> <p>Polityka informacyjna powinna być oparta na ułatwianiu dostępu do informacji. W szczególności publikowane przez instytucję nadzorowaną raporty zawierające informacje finansowe, gdy jest to uzasadnione liczbą udziałowców, powinny być udostępniane w formie elektronicznej zawierającej rozwiązania ułatwiające czytelnikowi zapoznanie się z zamieszczonymi informacjami (raporty interaktywne).</p>	<p>Zasada nie będzie realizowana, ponieważ akcjonariuszami Domu Maklerskiego INC są dwa podmioty, które wchodzi w skład grupy kapitałowej INC S.A.</p>
<p style="text-align: center;">§ 53</p> <p>Instytucja nadzorowana zarządzająca aktywami na ryzyko klienta powinna efektywnie zarządzać tymi aktywami tak, aby zapewnić niezbędną ochronę interesów klientów.</p>	<p>Dom Maklerski INC nie prowadzi działalności w zakresie zarządzania aktywami na ryzyko klienta.</p>
<p style="text-align: center;">§ 54</p> <p>1. Instytucja nadzorowana powinna korzystać z dostępnych środków nadzoru korporacyjnego nad podmiotami - emitentami papierów wartościowych będących przedmiotem zarządzania, w szczególności, gdy poziom zaangażowania w papiery wartościowe jest znaczny lub wymaga tego ochrona interesów klienta.</p> <p>2. Instytucja nadzorowana zarządzająca aktywami na ryzyko klienta powinna wprowadzić przejrzyste zasady współdziałania z innymi instytucjami finansowymi przy wykonywaniu nadzoru korporacyjnego nad podmiotami - emitentami papierów wartościowych będących przedmiotem zarządzania.</p> <p>3. Instytucja nadzorowana zarządzająca aktywami na ryzyko klienta, tworzy i ujawnia klientom politykę stosowania środków nadzoru korporacyjnego, w tym procedury uczestniczenia i głosowania na zgromadzeniach organów stanowiących.</p>	<p>Dom Maklerski INC nie prowadzi działalności w zakresie zarządzania aktywami na ryzyko klienta.</p>
<p style="text-align: center;">§ 55</p> <p>Instytucja nadzorowana zarządzająca aktywami na ryzyko klienta powinna w swojej działalności unikać sytuacji mogących powodować powstanie konfliktu interesów, a w przypadku zaistnienia konfliktu interesów powinna kierować się interesem klienta, zawiadamiając go o zaistniałym konflikcie interesów.</p>	<p>Dom Maklerski INC nie prowadzi działalności w zakresie zarządzania aktywami na ryzyko klienta.</p>

<p style="text-align: center;">§ 56</p> <p>Instytucja nadzorowana zarządzająca aktywami na ryzyko klienta powinna wprowadzić przejrzyste zasady współdziałania z innymi instytucjami nadzorowanymi przy transakcjach przeprowadzanych na ryzyko klienta.</p>	<p>Dom Maklerski INC nie prowadzi działalności w zakresie zarządzania aktywami na ryzyko klienta.</p>
<p style="text-align: center;">§ 57</p> <p>Instytucja nadzorowana dokonując nabycia aktywów na ryzyko klienta powinna działać w interesie klienta. Proces decyzyjny powinien być należycie udokumentowany.</p>	<p>Dom Maklerski INC nie prowadzi działalności w zakresie zarządzania aktywami na ryzyko klienta.</p>