

# **POLITYKA INFORMACYJNA NOBLE SECURITIES S.A.**

**W ZAKRESIE  
UPOWSZECHNIANIA INFORMACJI ZWIĄZANYCH  
Z ADEKWATNOŚCIĄ KAPITAŁOWĄ**

Warszawa, kwiecień 2016 r.

## SPIS TREŚCI

I. Cel ustalenia Polityki informacyjnej Noble Securities S.A.....	3
II. Zakres upowszechnianych informacji .....	3
III. Częstotliwość upowszechniania informacji .....	4
IV. Miejsca upowszechniania informacji .....	4
V. Zasady zatwierdzania i weryfikacji upowszechnianych informacji, które nie są objęte badaniem sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta .....	4
VI. Zasady weryfikacji i zmian Polityki informacyjnej .....	4

## **I. Cel ustalenia Polityki informacyjnej Noble Securities S.A.**

1. Mając na uwadze dbałość o pozytywny wizerunek Noble Securities S.A. [dalej: „NS”] oraz wypełniając obowiązki określone w Ustawie o obrocie instrumentami finansowymi [dalej „Ustawa o obrocie”] oraz w Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, zmieniającym rozporządzenie (UE) nr 648/2012 [dalej „Rozporządzenie CRR”] zostaje wprowadzona w życie niniejsza Polityka informacyjna Noble Securities S.A. [dalej „Polityka informacyjna”].
2. Celem ujawnianych informacji jest dostarczenie uczestnikom rynku wiedzy na temat kompleksowego profilu ryzyka NS.

## **II. Zakres upowszechnianych informacji**

1. NS upowszechnia informacje związane z adekwatnością kapitałową na podstawie danych finansowych w ujęciu jednostkowym z uwagi na fakt, że nie jest zobowiązany spełniać norm adekwatności kapitałowej w ujęciu skonsolidowanym.
2. NS udostępnia informacje w zakresie adekwatności kapitałowej i polityki wynagrodzeń na podstawie:
  - a) Tytułu II, Części 8 Rozporządzenia CRR, z zastrzeżeniem art. 432 Rozporządzenia CRR, w szczególności ujawnione zostaną informacje dotyczące:
    - celów i strategii zarządzania ryzykiem,
    - funduszy własnych,
    - wymogów kapitałowych,
    - ekspozycji na ryzyko kredytowe kontrahenta,
    - ekspozycji na ryzyko kredytowe,
    - dźwigni finansowej,
    - ryzyka operacyjnego,
    - polityki i praktyk w zakresie wynagrodzeń zgodnie z informacjami wymienionymi w art. 450 Rozporządzenia CRR.
  - b) Ustawy o obrocie, w szczególności ujawnione zostaną informacje dotyczące:
    - opisu polityki wynagrodzeń,
    - opisu systemu zarządzania ryzykiem,
    - powołania komitetu do spraw wynagrodzeń,
    - spełniania przez członków organów NS wymogów określonych w art. 103 ust. 1-1h,
    - sprawozdania z działalności jednostki.
3. NS poza informacjami określonymi w pkt 2 może upowszechnić w dokumencie „Adekwatność kapitałowa Noble Securities S.A.” również inne informacje o charakterze jakościowym i ilościowym, które uzna za właściwe dla określenia swojego profilu ryzyka.
4. NS może pominąć ujawnienia, które uzna za nieistotne, z wyjątkiem ujawnień określonych w art. 435 ust. 2 lit. c), art. 437 i art. 450 Rozporządzenia CRR. Ujawnianie informacji uznaje się za istotne jeśli ich pominięcie lub nieprawidłowość mogą zmienić lub wpłynąć na ocenę lub decyzję użytkownika opierającego się na tych informacjach przy podejmowaniu decyzji ekonomicznych.
5. NS może również pominąć w publikacji informacje objęte obowiązkiem ujawniania, jeśli informacje te zawierają elementy, które uznaje się za zastrzeżone lub poufne. Informacje uznaje się za zastrzeżone, jeżeli ich podanie do wiadomości publicznej osłabiłoby pozycję konkurencyjną NS. Informacje uznaje się za poufne, jeśli NS zobowiązał się wobec klienta lub innego kontrahenta do zachowania poufności.

6. NS nie posiada spółek zależnych, nie dotyczy go obowiązek ujawniania informacji o podmiotach, które są objęte konsolidacją pełną. W związku z tym NS nie upowszechnia informacji w tym zakresie.
7. NS:
  - nie oblicza kwoty ekspozycji ważonych ryzykiem metodą wewnętrznych ratingów,
  - nie stosuje metody wartości zagrożonej do wyliczania wymogów kapitałowych z tytułu ryzyka rynkowego,
  - nie posiada ekspozycji z tytułu sekurytyzacji aktywów,
  - nie stosuje zaawansowanych metod wyliczania wymogu kapitałowego,
  - nie stosuje technik ograniczenia ryzyka kredytowego,w związku z czym nie upowszechnia również informacji w powyższym zakresie.
8. NS upowszechnia Politykę informacyjną.

### **III. Częstotliwość upowszechniania informacji**

1. NS upowszechnia informacje, o których mowa w niniejszej Polityce informacyjnej co najmniej raz w roku w terminie publikacji sprawozdania finansowego.
2. NS, w ramach obowiązku upowszechniania informacji może ujawnić częściej niż raz w roku informacje, które są istotne ze względu na:
  - skalę prowadzonej przez NS działalności,
  - zakres działań poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej,
  - zaangażowanie w różnych sektorach finansowych,
  - udział w międzynarodowych rynkach finansowych, systemach płatniczych, rozrachunkowych i rozliczeniowych.

W szczególności informacje te obejmują:

- fundusze własne i wymogi kapitałowe,
- ekspozycję na ryzyko i inne pozycje narażone na częste zmiany.

### **IV. Miejsca upowszechniania informacji**

1. Polityka informacyjna oraz wszystkie informacje ogłaszane na jej podstawie i podlegające upowszechnieniu są podawane do publicznej wiadomości na stronie internetowej NS [www.noblesecurities.pl](http://www.noblesecurities.pl).
2. Informacje upowszechniane są na podstawie niniejszej polityki w języku polskim. Informacje mogą być także udostępniane w języku obcym.

### **V. Zasady zatwierdzania i weryfikacji upowszechnianych informacji, które nie są objęte badaniem sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta**

1. Upowszechniane informacje, które nie są objęte badaniem sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości, przed ich ogłoszeniem są weryfikowane w zakresie kompetencji tych podmiotów przez Główną Księgową NS, Kierownika Biura ds. Zasobów Kadrowych lub Departament Zarządzania Ryzykiem, a następnie zatwierdzane są przez Zarząd NS.
2. Zarząd NS może podjąć decyzję o weryfikacji przez podmiot zewnętrzny informacji przeznaczonych do upowszechnienia na podstawie Polityki informacyjnej.

### **VI. Zasady weryfikacji i zmian Polityki informacyjnej**

1. Polityka informacyjna podlega weryfikacji, nie rzadziej niż jeden raz w każdym roku kalendarzowym, w szczególności weryfikowany jest zakres przekazywanych informacji z punktu widzenia merytorycznej zgodności z bieżącym profilem działalności NS oraz obowiązującymi przepisami prawa.

2. Weryfikacja Polityki informacyjnej w zakresie przekazywanych informacji jest przeprowadzana przez Departament Zarządzania Ryzykiem.
3. Weryfikacja Polityki informacyjnej w zakresie zgodności przekazywanych informacji z obowiązującymi przepisami prawa jest przeprowadzana w ramach systemu nadzoru zgodności działalności z prawem wdrożonym w NS.
4. Wszelkie zmiany do Polityki informacyjnej wymagają akceptacji Zarządu NS w drodze uchwały.