



Polityka informacyjna Pioneer Pekao Investment Management SA w zakresie adekwatności kapitałowej

15 czerwca 2010 r.

Wstęp

Działając na podstawie § 6 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 26 listopada 2009 r. w sprawie upowszechniania informacji związanych z adekwatnością kapitałową (Dz. U. 2009, Nr 210, poz. 1615) Pioneer Pekao Investment Management SA (zwany dalej PPIM SA) upowszechnia niniejszą Politykę informacyjną w zakresie adekwatności kapitałowej.

Polityka informacyjna opiera się na założeniu, że PPIM SA jest istotnym podmiotem zależnym w rozumieniu przepisów ww. Rozporządzenia, a skala jego działalności jest nieznacząca.

Zakres upowszechnianych informacji

Działając na podstawie § 3 i § 4 Załącznika nr 1 do powołanego powyżej Rozporządzenia, PPIM SA ujawnia następujące informacje:

- 1) w odniesieniu do kapitałów nadzorowanych:
 - a) informacje dotyczące głównych cech pozycji i składników kapitałów nadzorowanych,
 - b) kwotę kapitałów podstawowych i uzupełniających II kategorii, wraz z oddzielną informacją na temat poszczególnych składników oraz pomniejszych tych kapitałów,
 - c) sumę składników kapitałów nadzorowanych.
- 2) w odniesieniu do przestrzegania wymogów kapitałowych:
 - a) opis metod stosowanych przez PPIM SA do ustalania wielkości kapitału ekonomicznego (wewnętrznego) stanowiącego wsparcie dla bieżącej i przyszłej działalności firmy,
 - b) kwoty stanowiące 8% zaangażowania ważonego ryzykiem oddzielnie dla każdej z klas ekspozycji,
 - c) kwoty łącznych wymogów kapitałowych z tytułu ryzyka walutowego, ryzyka kredytowego oraz przekroczenia limitu koncentracji zaangażowania i limitu dużych zaangażowań, łącznie i w rozbiu na poszczególne rodzaje ryzyka.

W uzasadnionych przypadkach PPIM SA może odstąpić od upowszechnienia pewnych informacji, jeśli informacje te stanowią tajemnicę prawnie chronioną lub zawierają elementy, których ujawnienie może mieć niekorzystny wpływ na pozycję PPIM SA na rynku właściwym w rozumieniu przepisów o ochronie konkurencji i konsumentów. W takim wypadku PPIM SA podaje do publicznej wiadomości powód nieujawnienia takich informacji.

PPIM SA może nie upowszechniać również informacji podanych do publicznej wiadomości na podstawie innych przepisów prawnych, wskazując jedynie miejsce ich upowszechnienia.

Częstotliwość upowszechniania informacji

PPIM SA upowszechnia informacje w zakresie adekwatności kapitałowej raz w roku, według stanu na koniec danego roku obrotowego, nie później niż w terminie 30 dni od zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego przez walne zgromadzenie akcjonariuszy.

PPIM SA upowszechnia częściej niż raz w roku informacje, które są istotne z uwagi na skalę i profil prowadzonej działalności, bądź dotyczą zakresu działań firmy poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, zaangażowania w różnych sektorach finansowych, a także udziału w międzynarodowych rynkach finansowych oraz systemach płatniczych, rachunkowych i rozliczeniowych. Informacje nt. adekwatności kapitałowej są również upowszechniane częściej niż raz w roku jeśli są informacjami mającymi istotny wpływ na profil ryzyka PPIM SA, poziom i strukturę kapitałów nadzorowanych oraz przestrzeganie wymogów kapitałowych z tytułu poszczególnych rodzajów ryzyka, a także jeśli są to inne istotne informacje narażone na częste zmiany.

Miejsca upowszechniania informacji

Polityka informacyjna oraz informacje upowszechniane na jej podstawie są podawane do publicznej wiadomości: a) na stronie internetowej PPIM SA www.pioneer.com.pl, b) w siedzibie PPIM SA w Warszawie przy ul. Wołoskiej 5 oraz c) w drodze ogłoszenia w Monitorze Polskim B.

Informacje upowszechniane są w języku polskim.

Zasady weryfikacji i zatwierdzania upowszechnianych informacji

Upowszechniane informacje, jeżeli nie są objęte badaniem sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta w rozumieniu przepisów o rachunkowości, są weryfikowane w ramach wewnętrznych mechanizmów kontrolnych funkcjonujących w PPIM SA, a następnie zatwierdzane przez Zarząd PPIM SA.

Zasady weryfikacji polityki informacji

Polityka upowszechniania informacji podlega regularnej weryfikacji, co najmniej raz w roku. Weryfikacja obejmuje w szczególności zgodność zakresu upowszechnianych informacji z aktualnym profilem działalności PPIM SA oraz ryzykami związanymi z prowadzoną działalnością, a także czy treść, forma i sposób upowszechniania informacji są zgodne z obowiązującymi przepisami prawa.

Polityka informacyjna podlega zatwierdzeniu przez Zarząd PPIM SA.