

**Informacja o stosowaniu „Zasad ładu korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych”,  
wydanych w dniu 22 lipca 2014 r. przez Komisje Nadzoru Finansowego**

Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska S.A. (dalej: DM BOŚ S.A.) informuje, iż prowadząc działalność profesjonalnie, z zachowaniem najwyższej staranności, a także wychodząc naprzeciw oczekiwaniom Komisji Nadzoru Finansowego, Zarząd oraz Rada Nadzorcza DM BOŚ S.A. podjęły decyzję o przyjęciu do stosowania od dnia 1 stycznia 2015 r. zasad wskazanych w „Zasadach ładu korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych” (dalej: Zasady ładu) ze wskazanymi poniżej ograniczeniami:

- 1) „§ 3 - Instytucja nadzorowana obowiązana jest przestrzegać wymogów wynikających z przepisów prawa oraz uwzględniać rekomendacje nadzorcze wydane przez odpowiednie organy nadzoru, w szczególności przez KNF lub odpowiednio EBA (European Banking Authority), ESMA (European Securities and Markets Authority), EIOPA (European Insurance and Occupational Pensions Authority), a także zobowiązania lub deklaracje składane wobec organów nadzoru oraz uwzględniać indywidualne zalecenia wydane przez organy nadzoru.” – w odniesieniu do rekomendacji nadzorczych oraz indywidualnych zaleceń wydawanych przez organy nadzoru DM BOŚ S.A. brał będzie każdorazowo pod uwagę zasady proporcjonalności, charakteru działalności DM BOŚ S.A., specyfiki DM BOŚ S.A., a także obowiązujące przepisy prawa, ich wykładnię i poglądy doktryny prawa”.
- 2) „§ 22.2 - W szczególności niezależnością powinni cechować się członkowie komitetu audytu lub członkowie organu nadzorującego, którzy posiadają kompetencje z dziedziny rachunkowości lub rewizji finansowej” - w związku z tym, iż funkcję komitetu audytu pełni Rada Nadzorcza DM BOŚ S.A. zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym oraz z uwagi na fakt, iż jedynym akcjonariuszem DM BOŚ S.A. jest Bank Ochrony Środowiska S.A.”.

oraz z wyłączeniem zasad, których przestrzeganie jest w kompetencjach akcjonariusza DM BOŚ S.A. (tj. zasad określonych w § 9.1 – 3, § 9.5 - 6, § 10.1, § 10.4, § 12.1 – 2, § 19.1 – 4, § 21.1, § 22.1, § 26, § 28.4, oraz § 29.1 – 3 Zasad ładu).

Jednocześnie DM BOŚ S.A. informuje, iż na Walnym Zgromadzeniu DM BOŚ S.A. w dniu 26 marca 2015 r. zostały podjęte uchwały w sprawie stosowania powyższych zasad, których przestrzeganie jest w kompetencjach akcjonariusza DM BOŚ S.A., za wyjątkiem poniższej zasady:

„§ 22.1 - W składzie organu nadzorującego instytucji nadzorowanej powinien być zapewniony odpowiedni udział członków niezależnych, a tam gdzie jest to możliwe powoływanych spośród kandydatów wskazanych przez udziałowców mniejszościowych. Niezależność przejawia się przede wszystkim brakiem bezpośrednich i pośrednich powiązań z instytucją nadzorowaną, członkami organów zarządzających i nadzorujących, znaczącymi udziałowcami i podmiotami z nimi powiązanymi” - w związku z tym, iż funkcję komitetu audytu pełni Rada Nadzorcza DM BOŚ S.A zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym oraz z uwagi na fakt, iż jedynym akcjonariuszem DM BOŚ S.A. jest Bank Ochrony Środowiska S.A.”

Ponadto Walne Zgromadzenie potwierdziło stosowanie zasady określonej w § 30.1 Zasad Ładu.