

Polityka zarządzania konfliktami interesów

Rozdział I

Postanowienia ogólne

§ 1

Celem Polityki zarządzania konfliktami interesów, zwanej w dalszej części *Polityką*, jest wdrożenie przez CAPITAL SERVICE Spółkę Akcyjną z siedzibą w Ostrołęce, zwaną dalej *CAPITAL SERVICE* lub *CSSA*, zasad zarządzania konfliktami interesów w przejrzysty i zrozumiały sposób, w szczególności zaś - wdrożenie zasad przeciwdziałania powstawaniu konfliktów interesów, identyfikację przypadków, które stanowią lub mogą stanowić konflikt interesów oraz ustalenie reguł postępowania *CSSA* w przypadku powstania konfliktów interesów oraz zarządzanie takimi konfliktami w sposób, który nie spowoduje naruszenia interesu klienta.

§ 2

CSSA, w ramach prowadzonej przez siebie działalności, podejmuje działania mające na celu:

- 1) ochronę interesów swoich klientów, pracowników oraz akcjonariuszy poprzez odpowiednią identyfikację, zapobieganie i zarządzanie konfliktami interesów, które mogą mieć potencjalnie niekorzystny wpływ na ich słuszny interes oraz
- 2) zapewnienie profesjonalnego, rzetelnego i uczciwego świadczenia przez *CSSA* usług.

§ 3

Polityka w szczególności określa:

- 1) okoliczności, które mogą doprowadzić do sprzeczności między interesami *CAPITAL SERVICE*, osób powiązanych z *CSSA* a zobowiązaniami *CAPITAL SERVICE* do działania w najlepiej pojętym interesie klienta,
- 2) środki i procedury zarządzania konfliktami interesów dostosowane do rozmiaru i rodzaju prowadzonej przez *CSSA* działalności oraz
- 3) sposób postępowania *CAPITAL SERVICE* w zakresie identyfikowania, sposobów zarządzania oraz ujawniania konfliktów interesów, który jest dostosowany do rozmiaru i rodzaju prowadzonej przez *CSSA* działalności, jak również do jego wewnętrznej struktury organizacyjnej.

§ 4

Politykę stosuje się do członków organu nadzorującego, organu zarządzającego, wszystkich pracowników *CAPITAL SERVICE* oraz osób powiązanych w zakresie prowadzonej przez nich działalności.

§ 5

Dla potrzeb niniejszej Polityki przyjmuje się następujące definicje:

- 1) *Klient* – osoba fizyczna, osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, na rzecz której *CSSA* świadczył, świadczy lub będzie świadczyć usługi;
- 2) *Konflikt interesów* – znane *CAPITAL SERVICE* okoliczności, mogące doprowadzić do powstania sprzeczności między interesem *CSSA*, osoby powiązanej z *CSSA* (tj. w szczególności osoby wchodzącej w skład statutowych organów *CAPITAL SERVICE* oraz osoby pozostającej z *CSSA* w stosunku pracy, zlecenia lub innym stosunku prawnym o podobnym charakterze) a obowiązkiem działania przez *CAPITAL SERVICE* w sposób rzetelny, z uwzględnieniem najlepiej pojętego interesu Klienta, jak również znane *CSSA* okoliczności mogące doprowadzić do powstania sprzeczności między interesami kilku jego Klientów;
- 3) *Osoba powiązana* – każda spośród następujących osób:
 - a) osoba wchodząca w skład statutowych organów *CSSA*,
 - b) osoba pozostająca z *CSSA* w stosunku pracy, zlecenia lub innym stosunku prawnym o podobnym charakterze,
 - c) osoba fizyczna wykonująca czynności wskazane przez *CSSA*,
 - d) przedsiębiorca, któremu *CSSA* powierzyła wykonanie czynności,
 - e) osoba wchodząca w skład organu zarządzającego podmiotu wykonującego czynności wskazane przez *CSSA*, w przypadku gdy podmiot ten jest osobą prawną.

- 4) *Pracownik* – pracownik CSSA zatrudniony na podstawie umowy o pracę przez CSSA, osoba zatrudniona przez CSSA na podstawie umowy cywilnoprawnej, osoba zatrudniona przez podmioty zewnętrzne, które świadczą usługi na rzecz CSSA

Rozdział II

Źródła konfliktu interesów

§ 6

W działalności CSSA mogą wystąpić sytuacje, które powodują zarówno potencjalne, jak i rzeczywiste konflikty interesów. Konflikt interesów może dotyczyć relacji pomiędzy:

- 1) interesami CSSA a interesami Klienta lub Klientów ,
- 2) interesami Klienta lub kilku Klientów a interesami innego Klienta lub innych Klientów,
- 3) interesami CSSA lub jego Klientów z interesami Pracownika lub kilku Pracowników,
- 4) interesami Klienta a Osobą powiązaną z CSSA,

przy czym powyższy katalog nie jest katalogiem zamkniętym i w konkretnej sytuacji faktycznej do konfliktu interesów może dojść także pomiędzy innymi konfiguracjami spośród wyżej wymienionych podmiotów.

§ 7

1. Potencjalnym źródłem konfliktu interesów są w szczególności następujące sytuacje:
 - 1) prawdopodobieństwo uzyskania przez CSSA lub Osobę powiązaną z CSSA korzyści lub uniknięcia straty kosztem Klienta lub kilku Klientów,
 - 2) zainteresowanie CAPITAL SERVICE lub Osoby powiązanej z CSSA uzyskaniem określonego wyniku usługi lub transakcji zawieranej w imieniu Klienta w sposób sprzeczny z interesem Klienta,
 - 3) zachowanie CSSA, które preferuje jednego Klienta kosztem innych Klientów,
 - 4) zachodzi zbieżność przedmiotu działalności gospodarczej prowadzonej przez CSSA lub Osoby powiązanej z działalnością prowadzoną przez Klienta,
 - 5) świadczenie usług na rzecz dwóch lub więcej Klientów, których interesy są rozbieżne, tj. jeden z Klientów jest zainteresowany określonym wynikiem usługi, sprzecznej z interesem innego Klienta albo jeden z Klientów może osiągnąć korzyść lub uniknąć straty finansowej kosztem innego Klienta,
 - 6) CSSA lub osoba powiązana z CSSA otrzyma od podmiotu trzeciego, innego niż Klient CSSA, korzyść majątkową inną niż standardowe prowizje i opłaty (tzw. „zachęta”), w związku z usługą świadczoną przez CSSA na rzecz Klienta.
2. Wyżej opisane sytuacje mają jedynie przykładowy charakter i nie stanowią wyczerpującego katalogu zdarzeń mogących skutkować powstaniem konfliktu interesów.
3. Właściwa komórka organizacyjna w CSSA prowadzi elektroniczny rejestr zgłoszonych przypadków zaistnienia lub potencjalnego wystąpienia konfliktu interesów, zawierający w szczególności:
 - 1) informację o dodatkowych działalnościach gospodarczych zgłoszonych przez Pracowników, członków Zarządu i Rady Nadzorczej,
 - 2) informacje o udziale w zewnętrznych organizacjach lub komitetach, mogących generować konflikt interesów,
 - 3) terminy wystąpienia i ujawnienia konfliktu interesów,
 - 4) opis przypadku,
 - 5) podjęte działania w związku z identyfikacją istniejącego lub potencjalnego konfliktu interesów.

Rozdział III

Przykładowe sytuacje konfliktów interesów

§ 8

1. Potencjalne konflikty mogą powstać na skutek niedozwolonej wymiany lub przekazania informacji dotyczących klientów CSSA, jak również - w pewnych przypadkach - osobistych działań poza CAPITAL SERVICE, takich jak, m.in.:
 - 1) przyjmowanie lub oferowanie upominków lub upustów od lub dla Klientów albo dostawców CSSA, które mogą mieć wpływ na zachowanie pozostające w konflikcie z interesami Klientów CSSA,

- 2) prowadzenie dodatkowej działalności gospodarczej poza CAPITAL SERVICE (nawet jeżeli zostanie uzyskany brak sprzeciwu) lub utrzymywanie osobistych powiązań z Klientem CSSA, które potencjalnie mogłyby być szkodliwe dla Klientów CSSA,
 - 3) zawieranie transakcji własnych przez Osoby powiązane przy wykorzystaniu informacji poufnej lub stanowiącej tajemnicę zawodową, np. o planowanych, a niezrealizowanych przez Klienta transakcjach w celu osiągnięcia osobistych korzyści,
 - 4) preferowanie interesów jednego Klienta w stosunku do interesów innego Klienta, obsługiwanego przez CSSA, ze względu na szczególny interes CSSA lub osoby powiązanej,
 - 5) udział w procesie obsługi i podejmowania decyzji w stosunku do Klienta, dla którego Osoba powiązana świadczy pracę, pełni inne funkcje lub z którym jest związana więzami pokrewieństwa lub innymi bliskim stosunkami.
2. Powyższa lista ma charakter przykładowy i nie jest kompletną listą sytuacji mogących spowodować zaistnienie w CSSA konfliktu interesów.

Rozdział IV

Zarządzanie konfliktami interesów

§ 9

1. CSSA podejmuje działania w celu przeciwdziałania konfliktom interesów oraz dla utrzymania i funkcjonowania skutecznych procesów mających na celu identyfikację i zarządzanie konfliktami interesów. Szczególną rolę w tym zakresie odgrywają odpowiednie rozwiązania organizacyjne i proceduralne w tym zakresie. Podejmowane przez CSSA działania są adekwatne do rozmiaru i rodzaju działalności wykonywanej przez CSSA.
2. Wszyscy Pracownicy CAPITAL SERVICE przy wykonywaniu swoich obowiązków zawodowych powinni postępować w sposób uczciwy i etyczny oraz kierować się starannością, rozsądkiem i rzetelnością w najlepiej pojętym interesie CSSA, własnym oraz klientów CSSA.

§ 10

1. Działania w celu przeciwdziałania konfliktom interesów ukierunkowane są w szczególności na ujawnienie i identyfikację, ponieważ okoliczności powodujące powstanie konfliktu interesów mogą nie być oczywiste, wszelkie potencjalne konflikty interesów powinny być ujawniane i zgłaszane Pracownikowi właściwej komórki organizacyjnej w CSSA przed nawiązaniem relacji z Klientem.
2. CSSA ma obowiązek poinformować Klienta o potencjalnym lub rzeczywistym powstaniu konfliktu interesów.
3. Obowiązek informacyjny odnosi się do sytuacji, gdy konflikt interesów został stwierdzony przed zawarciem umowy z CSSA, jak i do konfliktów powstałych po zawarciu umowy z Klientem.
4. Obowiązek informacyjny obejmuje sytuacje, w których stwierdzono brak możliwości skutecznego zarządzania konfliktem interesów przez CSSA.
5. Informacja przekazana Klientowi powinna zawierać dane dotyczące konfliktu interesów tak, by umożliwić Klientowi podjęcie świadomej decyzji oraz zapobiec ryzyku naruszenia jego interesów.
6. Usługa będzie świadczona na rzecz Klienta przez CSSA pod warunkiem, że Klient potwierdzi otrzymanie informacji o konflikcie interesów oraz wyrazi niezależną i świadomą wolę zawarcia lub kontynuowania umowy z CSSA.
7. Przy konfliktach powstałych po zawarciu umowy, do chwili otrzymania oświadczenia od Klienta o kontynuacji lub rozwiązaniu umowy, CSSA powinna powstrzymać się od działania.
8. Oświadczenie Klienta powinno być złożone w formie pisemnej lub za pomocą poczty elektronicznej.

§ 11

W celu dodatkowego wzmocnienia zasady ochrony interesu Klienta w razie wystąpienia konfliktu interesów, CSSA przewiduje możliwość wprowadzenia dodatkowych procedur, przewidujących podejmowanie decyzji w zakresie zarządzania konfliktem interesów przez osoby wchodzące w skład organu zarządzającego CSSA, o których Klienci CAPITAL SERVICE zostaną powiadomieni przed ich wprowadzeniem.

§ 12

W celu zapobiegania sytuacjom, które mogą prowadzić do powstania konfliktów interesów, CSSA podejmuje odpowiednie niżej wskazane rozwiązania organizacyjne i proceduralne polegające m.in. na:

- 1) przygotowaniu i wdrożeniu polityki bezpieczeństwa informacji,
- 2) podjęciu działań przeciwdziałających przepływowi informacji poufnych lub stanowiących tajemnicę zawodową przed ich niekontrolowanym przepływem wewnątrz CSSA,
- 3) wprowadzeniu zasady ograniczonego dostępu przez Pracowników do istotnych informacji o charakterze niepublicznym, w szczególności informacji dotyczących Klientów,
- 4) funkcjonowaniu w CSSA wewnętrznych barier mających na celu zabezpieczenie w przekazywaniu informacji poufnych, zapobieganie ich nieuzasadnionemu przepływowi oraz niewłaściwemu wykorzystaniu, zarówno w postaci rozwiązań systemowych, proceduralnych jak i organizacyjno-technicznych,
- 5) informowaniu Klientów o przyjętych przez CSSA podstawowych zasadach zarządzania konfliktem interesów oraz o możliwości przekazania na żądanie Klienta szczegółowych informacji dotyczących tych zasad,
- 6) definiowaniu przykładowej listy sytuacji mogących powodować konflikt interesów,
- 7) gromadzeniu i analizowaniu informacji na temat okoliczności mogących prowadzić do powstawania konfliktu interesów i podejmowanie działań zapobiegających konfliktowi interesów lub negatywnym następstwom jego wystąpienia,
- 8) przygotowaniu i wdrożeniu zasad dotyczących transakcji na własny rachunek dokonywanych przez Pracowników i Osoby powiązane,
- 9) zobowiązaniu wszystkich Pracowników do informowania CSSA o podjęciu samodzielnej działalności gospodarczej, świadczeniu usług na rzecz innych podmiotów, a także pełnieniu funkcji w organach zarządczych lub nadzorczych innych spółek celem wykluczenia potencjalnego konfliktu interesów,
- 10) ograniczeniu możliwości reprezentowania przez Pracownika CSSA lub inną osobę, interesów CSSA w stosunku do osób bliskich tej osoby i Osób powiązanych z CSSA,
- 11) zapewnieniu odpowiedniego poziomu niezależności jednostek organizacyjnych CSSA,
- 12) monitorowaniu i okresowej kontroli adekwatności systemów i mechanizmów kontroli CSSA,
- 13) przestrzegania przez pracowników CSSA Polityki.

§ 13

W uzasadnionych przypadkach CAPITAL SERVICE może stosować środki niestandardowe, w tym w szczególności wprowadzenie dodatkowych metod segregacji informacji.

§ 14

W przypadku powstania konfliktu interesów należy podjąć następujące działania:

- 1) każdy Pracownik CSSA oraz osoba powiązana posiadająca wiedzę o konflikcie interesów zobowiązana jest poinformować o tym fakcie swojego przełożonego, który następnie zawiadomić o tym fakcie Pracownika właściwej komórki w CSSA,
- 2) po otrzymaniu informacji pracownik właściwej komórki w CSSA zobowiązany jest podjąć odpowiednie kroki zmierzające do wyjaśnienia zaistniałej sytuacji i ustalenia czy wystąpił rzeczywisty konflikt interesów,
- 3) w razie stwierdzenia, że wystąpił rzeczywisty konflikt interesów Pracownik właściwej komórki w CSSA niezwłocznie informuje o tym Zarząd CSSA i wspólnie podejmowane są dalsze kroki (weryfikacja sytuacji generującej konflikt interesów, wprowadzenie rozwiązań organizacyjnych mających za zadanie wyeliminowanie podobnych sytuacji w przyszłości, pouczenie Pracownika, konsekwencje dyscyplinarne w porozumieniu z Działem HR CSSA oraz wszelkie inne działania, które okazać się mogą niezbędne w zaistniałych okolicznościach),
- 4) w przypadku zaistnienia konfliktu interesów lub możliwości jego zaistnienia w związku z prowadzoną dodatkową aktywnością zawodową lub pozazawodową przez członków organu nadzorującego w CSSA kwestia winna zostać skierowana do Zarządu CSSA oraz akcjonariuszy CSSA celem podjęcia dalszych kroków,
- 5) w przypadku zaistnienia konfliktu interesów lub możliwości jego zaistnienia w związku z prowadzoną dodatkową aktywnością zawodową lub pozazawodową przez członków organu zarządzającego w CSSA kwestia winna zostać skierowana do Rady Nadzorczej CSSA oraz akcjonariuszy celem podjęcia dalszych kroków,
- 6) jeżeli konflikt interesów powstał w wyniku naruszenia niniejszej Polityki przez Pracownika CSSA i jego wina zostanie jednoznacznie udowodniona, wówczas Pracownik taki może być pociągnięty do odpowiedzialności dyscyplinarnej.



§ 15

1. Niniejsza Polityka podlega corocznemu przeglądowi.
2. Aktualna wersja niniejszej Polityki publikowana jest na stronie internetowej CSSA oraz przekazywana jest Klientowi na jego żądanie.

PREZES Zarządu
Adam Kuszyk

Sube
Członek Zarządu
Lukasz Dudziejczyk

