

**PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI ORAZ Z  
FUNKCJONOWANIA SYSTEMU NADZORU ZGODNOŚCI DZIAŁALNOŚCI Z  
PRAWEM ORAZ SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ PODMIOTU  
PROWADZĄCEGO DZIAŁALNOŚĆ MAKLERSKĄ (PRN-01)**

Okres sprawozdawczy: od ..... do .....

1. Podstawowe informacje o podmiocie prowadzącym działalność maklerską
  - 1.1. Podać liczbę pracowników, z wyszczególnieniem liczby maklerów papierów wartościowych oraz doradców inwestycyjnych, zatrudnionych w podmiocie prowadzącym działalność maklerską na początku i na końcu okresu sprawozdawczego.
  - 1.2. Podać listę maklerów papierów wartościowych oraz doradców inwestycyjnych zatrudnionych w podmiocie prowadzącym działalność maklerską na początku i na końcu okresu sprawozdawczego, ze wskazaniem ich imion i nazwisk oraz numerów licencji maklera papierów wartościowych lub doradcy inwestycyjnego.
  - 1.3. Podać listę autoryzowanych pracowników w rozumieniu § 38 pkt 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 maja 2018 r. w sprawie szczegółowych warunków technicznych i organizacyjnych dla firm inwestycyjnych, banków, o których mowa w art. 70 ust. 2 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, i banków powierniczych, zatrudnionych w podmiocie prowadzącym działalność maklerską na początku i na końcu okresu sprawozdawczego, ze wskazaniem ich imion i nazwisk.
  - 1.4. Podać listę pracowników podmiotu prowadzącego działalność maklerską, z którymi w okresie sprawozdawczym rozwiązano umowę o pracę bez wypowiedzenia z winy pracownika, wraz z uzasadnieniem faktycznych podstaw rozwiązania umowy:  
imię i nazwisko \_\_\_\_\_  
pełniona funkcja \_\_\_\_\_  
data \_\_\_\_\_  
faktyczne podstawy rozwiązania umowy \_\_\_\_\_.
  - 1.5. Podać listę punktów obsługi klientów, punktów przyjmowania zleceń oraz wykonywania czynności określonych w art. 113 ust. 1 ustawy według stanu na koniec okresu sprawozdawczego wraz ze zmianami w liczbie punktów obsługi klientów w okresie sprawozdawczym.
  - 1.6. Podać listę jednostek organizacyjnych (w tym punktów obsługi klientów oraz punktów przyjmowania zleceń), w których zatrudniony był co najmniej jeden makler papierów wartościowych lub doradca inwestycyjny, wraz z imionami i nazwiskami zatrudnionych maklerów lub doradców, według stanu na koniec okresu sprawozdawczego wraz ze zmianami w stanie tego zatrudnienia w okresie sprawozdawczym.
2. Komórka do spraw zgodności działalności z prawem
  - 2.1. Podać skład osobowy komórki do spraw zgodności działalności z prawem, z wyodrębnieniem osoby pełniącej funkcję inspektora nadzoru według stanu na koniec okresu sprawozdawczego, zgodnie z wzorem określonym w tabeli nr 1.

- 2.2. Podać liczbę, przedmiot, miejsce i daty kontroli przeprowadzonych w okresie sprawozdawczym przez komórkę do spraw zgodności działalności z prawem, jak również dane dotyczące naruszeń przepisów prawa regulujących prowadzenie działalności maklerskiej stwierdzonych w toku kontroli.
3. Komórka kontroli wewnętrznej, o ile została utworzona w ramach systemu kontroli wewnętrznej
  - 3.1. Podać skład osobowy komórki kontroli wewnętrznej, z wyodrębnieniem osoby kierującej komórką kontroli wewnętrznej, według stanu na koniec okresu sprawozdawczego, zgodnie z wzorem określonym w tabeli nr 1.
  - 3.2. Podać liczbę, przedmiot, miejsce i daty kontroli przeprowadzonych w okresie sprawozdawczym przez komórkę kontroli wewnętrznej, jak również dane dotyczące naruszeń przepisów prawa regulujących prowadzenie działalności maklerskiej stwierdzonych w toku kontroli.
4. Organizacja, sposób przeprowadzania i kontrola operacji dokonywanych bezpośrednio z klientami
  - 4.1. Podać liczbę klientów, którzy w okresie sprawozdawczym posiadali zawarte umowy o wykonywanie zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych, na podstawie których mogli składać zlecenia kupna instrumentów finansowych bez posiadania całkowitego ani częściowego pokrycia na rachunku pieniężnym i bez stosowania zabezpieczeń.
  - 4.2. Podać liczbę klientów, których prawo do składania zleceń kupna instrumentów finansowych bez całkowitego pokrycia było w okresie sprawozdawczym ograniczone na skutek niedokonania przez tych klientów zapłaty z tytułu zawartych transakcji.
  - 4.3. Podać liczbę przypadków odnośnie do sytuacji określonej w pkt 4.2 dotyczących pracowników i członków organów oraz podmiotu prowadzącego działalność maklerską.
5. Organizacja, sposób przeprowadzania i kontrola operacji dokonywanych we własnym imieniu i na własny rachunek
  - 5.1. Wskazać osoby upoważnione w okresie sprawozdawczym do nabywania lub sprzedaży instrumentów finansowych w imieniu i na rachunek podmiotu prowadzącego działalność maklerską wraz z podaniem, od kiedy i do kiedy dana osoba posiadała upoważnienie, zgodnie z wzorem określonym w tabeli nr 1, w podziale na:
    - wykonywanie czynności animatora rynku w podziale na:
      - rynek regulowany,
      - alternatywny system obrotu,
      - zorganizowaną platformę obrotu,
      - inne,
    - nabywanie lub zbywanie instrumentów finansowych na własny rachunek w celu realizacji umów o subemisję usługowe lub innych umów o podobnym charakterze,
    - nabywanie lub zbywanie instrumentów finansowych na własny rachunek w celu realizacji umów o subemisję inwestycyjne lub innych umów o podobnym charakterze,
    - nabywanie lub zbywanie instrumentów finansowych na własny rachunek,
    - wykonywanie zleceń nabycia lub zbycia w sposób, o którym mowa w art. 73 ust. 2 ustawy,
    - organizację obrotu OTF w formie, o której mowa w art. 78d ustawy.
  - 5.2. W przypadku osób, które w okresie sprawozdawczym przestały pełnić funkcje określone w pkt 5.1, podać przyczyny zaprzestania wykonywania tych funkcji, o ile były one związane z działalnością, o której mowa w pkt 5.1.
6. Prowadzenie ksiąg rachunkowych i ewidencja papierów wartościowych

- 6.1. Podać w formie załącznika załącznikowy plan kont obowiązujący w okresie sprawozdawczym w podmiocie prowadzącym działalność maklerską. W następnych sprawozdaniach podać ewentualne zmiany w załącznikowym planie kont.
- 6.2. Wskazać osobę bezpośrednio nadzorującą w okresie sprawozdawczym prowadzenie ewidencji papierów wartościowych w podmiocie prowadzącym działalność maklerską, zgodnie z wzorem określonym w tabeli nr 1.
7. Zasady postępowania z informacjami poufnymi lub stanowiącymi tajemnicę zawodową
  - 7.1. Podać listę instrumentów finansowych, w stosunku do których podmiot prowadzący działalność maklerską wykonywał w okresie sprawozdawczym funkcje:
    - podmiotu sporządzającego prospekt emisyjny,
    - podmiotu oferującego (organizator konsorcjum),
    - uczestnika konsorcjum,
    - subemitenta usługowego lub inną funkcję o podobnym charakterze,
    - subemitenta inwestycyjnego lub inną funkcję o podobnym charakterze.
  - 7.2. Podać stosowane w okresie sprawozdawczym sposoby zabezpieczenia systemów informatycznych lub systemów przetwarzania danych podmiotu prowadzącego działalność maklerską przed dostępem do nich osób nieupoważnionych. W następnych sprawozdaniach podać ewentualne zmiany w sposobach zabezpieczenia.
  - 7.3. Podać, ile razy w okresie sprawozdawczym pracownicy zgłaszali właściwej komórce wewnętrznej fakt utraty dokumentu, projektu dokumentu, jego kopii lub innego nośnika informacji, zawierającego informację poufną lub stanowiącą tajemnicę zawodową. Wskazać wyniki postępowania wyjaśniającego.
  - 7.4. Podać listę pracowników podmiotu prowadzącego działalność maklerską, którzy w okresie sprawozdawczym posiadali rachunek papierów wartościowych lub rachunek pieniężny w podmiocie prowadzącym działalność maklerską, zgodnie z wzorem określonym w tabeli nr 2.
  - 7.5. Podać listę pracowników podmiotu prowadzącego działalność maklerską, którzy w okresie sprawozdawczym posiadali rachunek papierów wartościowych lub rachunek pieniężny prowadzony przez inny podmiot, zgodnie z wzorem określonym w tabeli nr 2.
  - 7.6. Podać listę pracowników podmiotu prowadzącego działalność maklerską mających dostęp do informacji poufnych lub stanowiących tajemnicę zawodową, którzy ustanowili pełnomocnictwa do dysponowania swoim rachunkiem papierów wartościowych lub rachunkiem pieniężnym w podmiocie prowadzącym działalność maklerską, według stanu na koniec okresu sprawozdawczego, zgodnie z wzorem określonym w tabeli nr 2.
  - 7.7. Podać listę pracowników podmiotu prowadzącego działalność maklerską mających dostęp do informacji poufnych lub stanowiących tajemnicę zawodową, którzy przyjęli pełnomocnictwo (z wyjątkiem pełnomocnictw służbowych, m.in. pełnomocnictw wynikających z umów o zarządzanie portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych) od klientów podmiotu prowadzącego działalność maklerską dotyczące złożenia zlecenia kupna lub sprzedaży instrumentów finansowych, według stanu na koniec okresu sprawozdawczego, zgodnie z wzorem określonym w tabeli nr 2.
  - 7.8. Podać listę pracowników podmiotu prowadzącego działalność maklerską mających dostęp do informacji poufnych lub stanowiących tajemnicę zawodową, którzy przyjęli pełnomocnictwo (z wyjątkiem pełnomocnictw służbowych, m.in. pełnomocnictw wynikających z umów o zarządzanie portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych) od klientów innego podmiotu prowadzącego działalność maklerską dotyczące złożenia zlecenia kupna lub sprzedaży instrumentów finansowych, według stanu na koniec okresu sprawozdawczego, zgodnie z wzorem określonym w tabeli nr 2.

8. Podać liczbę reklamacji złożonych przez klientów zgodnie z wzorem określonym w tabeli nr 3.
9. Zabezpieczenie i archiwizacja dokumentów związanych z prowadzoną działalnością podmiotu prowadzącego działalność maklerską
  - 9.1. Wskazać miejsca, adresy i rodzaje archiwów, a także osoby odpowiedzialne za prowadzenie archiwów.
10. Oprogramowanie eksploatowane w podmiocie prowadzącym działalność maklerską
  - 10.1. Wymienić rodzaj i wersję oprogramowania eksploatowanego w okresie sprawozdawczym w podmiocie prowadzącym działalność maklerską służącego do zawierania, rozliczania i ewidencjonowania transakcji, z podziałem na poszczególne komórki organizacyjne podmiotu prowadzącego działalność maklerską.
  - 10.2. Wskazać osobę bezpośrednio nadzorującą w okresie sprawozdawczym pracę zespołu informatyków w dziale IT w podmiocie prowadzącym działalność maklerską, zgodnie z wzorem określonym w tabeli nr 1.
  - 10.3. Wskazać administratora sieci informatycznej w podmiocie prowadzącym działalność maklerską w okresie sprawozdawczym:  
imię i nazwisko \_\_\_\_\_  
forma prawna zatrudnienia \_\_\_\_\_.
  - 10.4. Czy w okresie sprawozdawczym doszło do awarii w systemach informatycznych podmiotu prowadzącego działalność maklerską? Jeżeli tak, podać datę, opisać przyczyny i skutki tej awarii oraz działania podjęte w celu zapobieżenia takim awariom w przyszłości.
  - 10.5. Liczba osób zatrudnionych w dziale IT na koniec okresu sprawozdawczego.
  - 10.6. Przedmiot realizowanych projektów z zakresu IT w okresie sprawozdawczym.
11. Świadczenie usług doradztwa inwestycyjnego
  - 11.1. Wskazać:
    - czy doradztwo jest świadczone w sposób niezależny,
    - czy doradztwo jest świadczone w sposób zależny,
    - czy doradztwo jest świadczone na rzecz tego samego klienta zarówno w sposób niezależny, jak i zależny.
12. Wykaz obowiązujących umów outsourcingu w rozumieniu art. 2 pkt 3 rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) 2017/565 z dnia 25 kwietnia 2016 r. uzupełniającego dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/65/UE w odniesieniu do wymogów organizacyjnych i warunków prowadzenia działalności przez firmy inwestycyjne oraz pojęć zdefiniowanych na potrzeby tej dyrektywy (Dz. Urz. UE L 87 z 31.03.2017, str. 1, z późn. zm.<sup>13)</sup>
  - 12.1. Wskazać umowy outsourcingu obowiązujące na początek lub koniec okresu sprawozdawczego, zgodnie z wzorem określonym w tabeli nr 4.
  - 12.2. Wskazać umowy outsourcingu zawarte lub rozwiązane w okresie sprawozdawczym, zgodnie z wzorem określonym w tabeli nr 5.

Podpisy osób sporządzających i zatwierdzających sprawozdanie

<sup>13)</sup> Zmiany wymienionego rozporządzenia zostały ogłoszone w Dz. Urz. UE L 246 z 26.09.2017, str. 12, Dz. Urz. UE L 329 z 13.12.2017, str. 4, Dz. Urz. UE L 113 z 29.04.2019, str. 18, Dz. Urz. UE L 165 z 21.06.2019, str. 1, Dz. Urz. UE L 190 z 16.07.2019, str. 18, Dz. Urz. UE L 106 z 26.03.2021, str. 30 oraz Dz. Urz. UE L 277 z 02.08.2021, str. 1 i 6.





### Wzór tabeli nr 3

Lp.	Ogólna liczba reklamacji	Łączna liczba reklamacji, z wyłączeniem reklamacji dotyczących usług świadczonych za pośrednictwem agentów firmy inwestycyjnej	Liczba reklamacji dotyczących usług świadczonych za pośrednictwem agentów firmy inwestycyjnej
1	Przyjmowanie lub przekazywanie zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych		
2	Wykonywanie zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych		
3	Zarządzanie portfelem, w skład którego wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych		
4	Doradztwo inwestycyjne		
5	Przechowywanie lub rejestrowanie instrumentów finansowych, w tym prowadzenie rachunków papierów wartościowych, rachunków derywatów i rachunków zbiorczych, oraz prowadzenie rachunków pieniężnych		
6	Brak informacji lub niedostateczna jakość informacji przekazanych klientowi		
7	Warunki umowy, koszty i opłaty		
8	Inne przyczyny złożenia reklamacji		
9	Udziałowe instrumenty finansowe		
10	Dłużne instrumenty finansowe		
11	Instrumenty rynku pieniężnego		
12	Tytuły uczestnictwa w instytucjach wspólnego inwestowania		
13	Instrumenty pochodne		
14	Towarowe instrumenty pochodne		
15	Kontrakty na różnice		
16	Strukturyzowane instrumenty finansowe		
17	Lokaty strukturyzowane		
18	Produkty energetyczne będące przedmiotem obrotu hurtowego na OTF, które muszą być wykonywane przez dostawę, o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 2 lit. e ustawy		
19	Inne instrumenty, których reklamacje dotyczyły		

W przypadku gdy reklamacja dotyczy instrumentów objętych zarówno węższą kategorią instrumentów, jak i szerszą kategorią instrumentów, uwzględnia się ją w kategorii węższej.

**Wzór tabeli nr 4**

	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Liczba umów outsourcingu		

**Wzór tabeli nr 5**

Lp.	Nazwa podmiotu, z którym zawarto umowę outsourcingu	Data zawarcia umowy	Przedmiot umowy/rodzaj usługi	Rodzaj zmiany: umowa z innym podmiotem zmiana umowy rozwiązanie umowy wygaśnięcie umowy aneks do umowy	Data zmiany