

Dotyczy:

Wytycznych European Securities and Markets Authority (ESMA) w sprawie obowiązków w zakresie danych rynkowych wynikających z MIFID II/MiFIR.

Celem tego dokumentu jest opisanie kosztów, które BondSpot S.A. bierze pod uwagę przy określaniu opłaty za sprzedaż informacji giełdowych zgodnie z Wytycznymi ESMA w sprawie ustanowienia spójnych, efektywnych i skutecznych praktyk nadzorczych w ramach Europejskiego Systemu Nadzoru Finansowego (ESNF) oraz zapewnienia wspólnego, jednolitego i spójnego stosowania przepisów art. 13, art. 15 ust. 1 i art. 18 ust. 8 MiFIR oraz art. 64 ust. 1 i art. 65 ust. 1 i 2 MiFID II.

BondSpot S.A. gromadzi, przetwarza i sprzedaje informacje dotyczące rynków finansowych prowadzonych w ramach Grupy Kapitałowej. Status BondSpot S.A. jako pierwotnego źródła danych o obrotach, jej silna marka i zdywersyfikowana działalność biznesowa pozwalają Spółce z powodzeniem docierać do różnych grup uczestników rynku z zaawansowanymi informacjami dostosowanymi do indywidualnych potrzeb.

Informacja o sposobie ustalania ceny za sprzedaż informacji przy uwzględnieniu kosztów oraz wyjaśnienie dotyczące metody ewidencjonowania kosztów

1. Cena za sprzedaż informacji ustalana jest przez Spółkę przy uwzględnieniu:
 - 1.1. Kosztów operacyjnych spółki w tym kosztów amortyzacji, połączeń telekomunikacyjnych, zatrudnienia, najmu pomieszczeń służących do prowadzenia podstawowej działalności Spółki jak również utrzymania infrastruktury wynikającej z planów awaryjnych i planów ciągłości działania, korzystania z pomieszczeń wykorzystywanych przez Spółkę oraz pozostałych kosztów działalności operacyjnej Spółki.
 - 1.2. Eliminacji z kosztów operacyjnych kosztów realizowanych przez Spółkę projektów jako niemających wpływu na koszt wytworzenia informacji giełdowej. Koszty projektów zostaną uznane za koszty wytworzenia informacji po zakończeniu fazy projektowej i wejściu w fazę produkcyjną.
2. Koszty o których mowa w pkt 1 Spółka dzieli na:
 - 2.1. Koszty bezpośrednie czyli takie koszty, które można przypisać wyłącznie do generowania i sprzedaży informacji np. wynagrodzenia i świadczenia pracowników bezpośrednio zaangażowanych w proces sprzedaży informacji oraz inne koszty działalności operacyjnej przypadające na tych pracowników np. usługi obce, w tym usługi doradztwa, zakupy serwisów, szkolenia oraz pozostałe koszty takie jak składki członkowskie, materiały biurowe, prenumerata fachowych czasopism.
 - 2.2. Pozostałe koszty operacyjne z pominięciem kosztów opisanych w pkt. 2.1. Spółka rozlicza kluczem podziałowym opartym o przychody z działalności

operacyjnej z uwzględnieniem udziału w przychodach ogółem przychodów ze sprzedaży informacji. Są to koszty operacji wspierających realizację sprzedaży informacji, takich jak obsługa finansowo – księgowo, prawna, administracyjna, compliance.

3. Wyznaczając opłaty za dane giełdowe Spółka uwzględnia także następujące czynniki:
 - 3.1. Wartość ekonomiczną danych dla klienta.
 - 3.2. Poziom opłat pobieranych przez inne, porównywalne giełdy UE (opłaty za dane rynkowe Spółki nie odbiegają od opłat innych giełd europejskich).
4. Cena sprzedaży informacji giełdowych ustalana jest przez Spółkę na podstawie i przy uwzględnieniu pkt 1-3 jako koszt wytworzenia sprzedawanego produktu oraz po uwzględnieniu poziomu opłat uwzględniającego narzut zysku opowiadający rozsądnej marży, wyznaczonej w transakcjach pomiędzy podmiotami niepowiązаныmi.

Podsumowanie metodyki przedstawiono w poniższej tabeli.

Art. 89 ust. 2 lit. e) rozporządzenia delegowanego (UE) nr 2017/565 oraz art. 11 ust. 2 lit. e) rozporządzenia delegowanego (UE) nr 2017/567	Informacje dotyczące metody ewidencjonowania kosztów: rok 2020	
	Informacje dotyczące sposobu ustalania ceny, w tym wykorzystanych metod ewidencjonowania kosztów, oraz informacje na temat konkretnych zasad, zgodnie z którymi dokonuje się alokacji bezpośrednich i zmiennych kosztów wspólnych oraz rozdzielania stałych kosztów wspólnych	1. Koszty operacyjne etatów bezpośrednio zaangażowanych w sprzedaż informacji
		2. Eliminacja z kosztów operacyjnych kosztów prowadzonych projektów przez Spółkę.
		3. Wyznaczenie klucza alokacji pozostałych kosztów operacyjnych Spółki poprzez wyznaczenie udziału przychodów ze sprzedaży informacji giełdowych w całości przychodów Spółki w roku 2020
		4. Uwzględnienie poziomu opłat pobieranych przez inne europejskie giełdy
5. Uwzględnienie rozsądnej marży.		