

**Polityka informacyjna  
Domu Inwestycyjnego Xelion sp. z o.o.  
w zakresie adekwatności kapitałowej oraz  
polityki wynagrodzeń**

Warszawa, czerwiec 2022 r.

## **I. Preambuła**

1. Niniejsza Polityka Informacyjna Domu Inwestycyjnego Xelion sp. z o.o. w zakresie adekwatności kapitałowej oraz polityki wynagrodzeń (dalej jako „**Polityka Informacyjna**”) wskazuje zasady i zakres upowszechniania informacji w firmie inwestycyjnej w świetle przepisów Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2033 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla firm inwestycyjnych oraz zmieniające rozporządzenia (UE) nr 1093/2010, (UE) nr 575/2013, (UE) nr 600/2014 i (UE) nr 806/2014.
2. Wprowadzenie niniejszej Polityki Informacyjnej ma na celu zapewnienie Klientom dostępu do rzetelnych i wiarygodnych informacji związanych z adekwatnością kapitałową oraz polityką wynagrodzeń Domu Inwestycyjnego Xelion Sp. z o.o.
3. Ilekroć w niniejszym dokumencie mowa o:
  - 1) Xelion, Spółce – rozumie się przez to Dom Inwestycyjny Xelion sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie 02-595, przy ul. Puławskiej 107, NIP 725-14-09-492, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000061809;
  - 2) IFR – rozumie się przez to Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2019/2033 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla firm inwestycyjnych oraz zmieniające rozporządzenia (UE) nr 1093/2010, (UE) nr 575/2013, (UE) nr 600/2014 i (UE) nr 806/2014;
  - 3) IFD – rozumie się przez to Dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2034 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie nadzoru ostrożnościowego nad firmami inwestycyjnymi oraz zmieniającą dyrektywy 2002/87/WE, 2009/65/WE, 2011/61/UE, 2013/36/UE, 2014/59/UE i 2014/65/UEP;
  - 4) Polityce wynagrodzeń – rozumie się przez to Politykę wynagrodzeń w Domu Inwestycyjnym Xelion sp. z o.o.;
  - 5) Polityce Informacyjnej – rozumie się przez to Politykę informacyjną Domu Inwestycyjnego Xelion sp. z o.o. dotyczącą ujawniania informacji w zakresie zarządzania ryzykiem, wewnętrznych zasad zarządzania, funduszy własnych oraz wymogów w zakresie funduszy własnych, a także polityki i praktyk w zakresie wynagrodzeń;
  - 6) BZR - rozumie się przez to Biuro Zarządzania Ryzykiem w Xelion.

## **II. Zakres upowszechnianych informacji**

1. Xelion upowszechnia informacje zgodnie z częścią VI IFR art. 46 - 51, w zakresie:
  - 1) celów i strategii zarządzania ryzykiem,
  - 2) wewnętrznych zasad zarządzania,
  - 3) funduszy własnych,
  - 4) wymogów w zakresie funduszy własnych,
  - 5) polityki i praktyk w zakresie wynagrodzeń.
2. Xelion podaje do wiadomości publicznej informacje określone w ustępie 1 powyżej w dniu, w którym publikuje swoje roczne sprawozdanie finansowe.
3. Xelion nie spełnia kryteriów, o których mowa w art. 32 ust. 4 lit. a) IFD, w związku z czym nie ujawnia zgodnie z art. 46 IFR informacji w zakresie polityki inwestycyjnej, o których mowa w art. 52 IFR.
4. W związku, z tym, iż Xelion nie spełnia kryteriów, o których mowa w ust. 3 powyżej zobligowany jest do ujawniania informacji dotyczących ryzyk środowiskowych, społecznych i z zakresu ładu korporacyjnego, o których mowa w art. 53 IFR.

### **III. Miejsce i forma publikacji informacji.**

1. Xelion ujawnia informacje, o których mowa w rozdziale II niniejszej Polityki na stronie internetowej Spółki.
2. Informacje upowszechniane są w języku polskim.

### **IV. Zasady zatwierdzania i weryfikacji upowszechnianych informacji**

1. Informacje upowszechniane przez Xelion są przygotowywane na podstawie rocznego sprawozdania finansowego Spółki zbadanego przez biegłego rewidenta.
2. Zarząd Xelion może zlecić weryfikację niniejszej Polityki Informacyjnej oraz informacji przeznaczonych do upowszechnienia podmiotowi zewnętrznemu.
3. Informacje, które nie zostały zweryfikowane podczas badania sprawozdań finansowych przez biegłego rewidenta, podlegają wewnętrznej weryfikacji w ramach systemu audytu wewnętrznego.
4. Weryfikacja upowszechnianych informacji obejmuje:
  - 1) zgodność raportu z wymogami regulacyjnymi w zakresie formy i treści,
  - 2) zgodność informacji finansowych z przedstawionymi informacjami w sprawozdaniu finansowym zaakceptowanym przez biegłego rewidenta,
  - 3) prawidłowość pozostałych informacji, nieobjętych badaniem sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta.
5. Upowszechniane informacje są przygotowywane przez BZR oraz Departament Finansów i Zarządzania Kadrami.
6. Upowszechniane informacje są zatwierdzane przez Zarząd Xelion.

### **V. Zasady weryfikacji Polityki Informacyjnej**

1. Niniejsza Polityka Informacyjna podlega okresowej weryfikacji, jednak nie rzadziej niż raz w roku oraz w przypadku istotnej zmiany w procesie, który reguluje.
2. Weryfikacji dokonuje BZR w ramach rocznego przeglądu systemu zarządzania ryzykiem oraz Biuro Kontroli i Nadzoru w ramach sprawowania nadzoru za zgodność z przepisami prawa.
3. Weryfikacja dotyczy wszystkich elementów Polityki Informacyjnej pod kątem zgodności z przepisami prawa, powszechnymi praktykami rynkowymi w zakresie ujawniania informacji o adekwatności kapitałowej oraz tak aby zapewnić jej adekwatność do profilu działalności Xelion oraz skali podejmowanych ryzyk.
4. Wszelkie zmiany Polityki Informacyjnej są zatwierdzane przez Zarząd Xelion w drodze uchwały.