

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

Warszawa, luty 2020 r.

I. Preambuła

1. Niniejsza Polityka Informacyjna Domu Inwestycyjnego Xelion sp. z o.o. w zakresie adekwatności kapitałowej (dalej jako „**Polityka Informacyjna**”) wskazuje zasady i zakres upowszechniania informacji związanych z adekwatnością kapitałową w domu maklerskim w świetle przepisów Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012
2. Wprowadzenie niniejszej Polityki Informacyjnej ma na celu zapewnienie Klientom dostępu do rzetelnych i wiarygodnych informacji związanych z adekwatnością kapitałową Domu Inwestycyjnego Xelion Sp. z o.o.
3. Ilekroć w niniejszym dokumencie mowa o:
 - a) Xelion, Spółce lub Domu Maklerskim – 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.
 - b) CRR- Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012 (Dz. U. UE.L. 2013.176.1, z późn. zm.)
 - c) Rozporządzeniu w sprawie kapitału wewnętrznego – Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 25 kwietnia 2017 r. w sprawie kapitału wewnętrznego, systemu zarządzania ryzykiem, programu oceny nadzorczej oraz badania i oceny nadzorczej, a także polityki wynagrodzeń w domu maklerskim.
 - d) Polityce wynagrodzeń – rozumie się przez to politykę wynagrodzeń w Domu Inwestycyjnym Xelion sp. z o.o.

II. Zakres i częstotliwość upowszechnianych informacji

1. Xelion ujawnia informacje w zakresie adekwatności kapitałowej, na podstawie danych w ujęciu jednostkowym z uwzględnieniem tytułu II, części ósmej *CRR*, z zastrzeżeniem przepisów art. 432.
2. Xelion ujawnia informacje w zakresie polityki zmiennych składników wynagrodzeń osób zajmujących stanowiska kierownicze lub mających istotny wpływ na profil ryzyka oraz o wynagrodzeniach tych osób z uwzględnieniem art. 450 *CRR*.
3. Dom maklerski upowszechnia informacje związane z adekwatnością kapitałową co najmniej raz w roku, w terminie publikacji sprawozdań finansowych.
4. Dom maklerski w ramach obowiązku upowszechniania informacji, ujawnia częściej niż raz w roku informacje, które są istotne ze względu na:
 - a) skalę prowadzonej przez dom maklerski działalności,
 - b) zakres działań poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej,
 - c) zaangażowanie w różnych sektorach finansowych,
 - d) udział w międzynarodowych rynkach finansowych,
 - e) udział w systemach płatniczych, rozrachunkowych i rozliczeniowych.
5. Xelion nie posiada ekspozycji z tytułu sekurytyzacji aktywów oraz nie stosuje zaawansowanych metod wyliczania wymogu kapitałowego w ramach I Filaru Nowej Umowy Kapitałowej, w konsekwencji informacje te nie będą wchodziły w zakres ujawnień.

6. W szczególnych przypadkach, Dom maklerski może odstąpić od upowszechnienia informacji związanej z adekwatnością kapitałową jeśli informacja ta:
 - a) zawiera elementy, których ujawnienie może mieć niekorzystny wpływ na pozycję Xelion na rynku właściwym w rozumieniu przepisów o ochronie konkurencji i konsumentów lub stanowi tajemnicę prawnie chronioną – w takim przypadku Xelion podaje powód nieuwjawnienia informacji, lub
 - b) została podana do publicznej wiadomości na podstawie innych ustaw – w takim przypadku Xelion wskazuje miejsce upowszechnienia informacji.

III. Miejsce i forma publikacji informacji.

1. Dom maklerski upowszechnia informacje z zakresu adekwatności kapitałowej na stronie internetowej Xelion.
2. Informacje upowszechniane są w języku polskim.

IV. Zasady zatwierdzania i weryfikacji upowszechnianych informacji

1. Informacje upowszechniane przez Xelion są przygotowywane na podstawie sprawozdań finansowych Xelion objętych badaniem 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:
 - a) zgodność raportu z wymogami regulacyjnymi w zakresie formy i treści,
 - b) zgodność informacji finansowych z przedstawionymi informacjami w sprawozdaniu finansowym zaakceptowanym przez biegłego rewidenta,
 - c) prawidłowość pozostałych informacji, nieobjętych badaniem sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta.
5. Upowszechniane informacje są przygotowywane przez Biuro Zarządzania Ryzykiem oraz Departament Finansów i Zarządzania Kadrami.
6. Upowszechniane informacje są zatwierdzane przez Zarząd Xelion.

V. Zasady weryfikacji polityki informacyjnej

1. Polityka Informacyjna w zakresie adekwatności kapitałowej podlega okresowej weryfikacji, jednak nie rzadziej niż raz w roku oraz w przypadku istotnej zmiany w procesie, który reguluje.
2. 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.
3. Wszelkich zmian Polityki Informacyjnej dokonuje Zarząd w drodze uchwały i wymagają one zatwierdzenia przez Radę Nadzorczą.