

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

Warszawa, styczeń 2024 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 interesariuszom 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) Quercus TFI S.A. - rozumie się przez to Quercus Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (jednostka dominująca w Grupie kapitałowej);
 - 3) Grupa kapitałowa - rozumie się przez to Grupę kapitałową Quercus TFI S.A., do której należy Xelion;
 - 4) 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;
 - 5) 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;
 - 6) Polityce wynagrodzeń – rozumie się przez to Politykę wynagrodzeń w Domu Inwestycyjnym Xelion sp. z o.o.;
 - 7) 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;
 - 8) BZR - rozumie się przez to Biuro Zarządzania Ryzykiem w Xelion.

II. Zakres i częstotliwość upowszechnianych informacji

1. Xelion upowszechnia informacje zgodnie z częścią VI IFR art. 46 - 51, w tym w szczególności:
 - 1) w ujęciu jednostkowym w zakresie:
 - celów i strategii zarządzania ryzykiem w Xelion,
 - wewnętrznych zasad zarządzania Xelion,
 - funduszy własnych Xelion,
 - wymogów w zakresie funduszy własnych Xelion,
 - polityki i praktyk w zakresie wynagrodzeń obowiązujących w Xelion;
 - 2) w ujęciu skonsolidowanym (ostrożnościowo) w zakresie:
 - funduszy własnych Grupy kapitałowej,

- wymogów w zakresie funduszy własnych Grupy kapitałowej.
- 2. Xelion publikuje powyższe informacje co najmniej raz w roku. Publikacja ujawnianych informacji odbywa się w dniu, w którym publikowane jest (jako ostatnie w kolejności) roczne sprawozdanie finansowe (jednostkowe Xelion lub skonsolidowane jednostki dominującej - Quercus TFI S.A.) zatwierdzone przez właściwy organ danego podmiotu (Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Xelion/Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Quercus TFI S.A.).
- 3. W związku z tym, że Xelion spełnia kryteria, o których mowa w art. 32 ust. 4 lit. a) IFD nie jest zobligowany do ujawniania informacji w zakresie polityki inwestycyjnej, o których mowa w art. 52 IFR.
- 4. W związku z tym, że Xelion spełnia kryteria, o których mowa w art. 32 ust. 4 lit. a) IFD nie jest zobligowany 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, o której mowa w ust 1, dokonuje BZR w ramach rocznego przeglądu systemu zarządzania ryzykiem. dodatkowo Biuro Kontroli i Nadzoru w ramach sprawowania nadzoru za zgodność z przepisami prawa dokonuje kontroli spełnienia przez Xelion wymogów dotyczących ujawnień, o których mowa w części VI IFR.
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 odpowiedniość do profilu działalności Xelion oraz skali podejmowanych ryzyk.

4. Wszelkie zmiany Polityki Informacyjnej są zatwierdzane przez Zarząd Xelion w drodze uchwały.