

## **POLITYKA INFORMACYJNA DOTYCZĄCA ADEKWATNOŚCI KAPITAŁOWEJ W X-TRADE BROKERS DOM MAKLERSKI S.A.**

---

### **Zagadnienia ogólne**

X-Trade Brokers Dom Maklerski S.A. („X-Trade Brokers”) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 26 listopada 2009 r. w sprawie upowszechniania informacji związanych z adekwatnością kapitałową, udostępnia informacje dotyczące adekwatności kapitałowej w sposób określony w Polityce informacyjnej dotyczącej adekwatności kapitałowej w X-Trade Brokers Dom Maklerski S.A. („Polityka”).

### **Zakres ujawnianych informacji**

Informacje o charakterze jakościowym i ilościowym dotyczące adekwatności kapitałowej prezentują sytuację kapitałową X-Trade Brokers, opisują ryzyka występujące w działalności, sposoby ich kontrolowania i ograniczania oraz zawierają inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji kapitałowej i ryzyk prowadzonej działalności. W celu oceny adekwatności kapitałowej X-Trade Brokers przekazuje informacje na temat metod szacowania kapitału wewnętrznego oraz szczegółowe dane dotyczące wymogów kapitałowych z tytułu poszczególnych rodzajów ryzyka, stosowanego podejścia do wyliczenia ich wartości i inne istotne informacje.

X-Trade Brokers przekazuje następujące informacje finansowe: roczne sprawozdanie finansowe; wprowadzenie do sprawozdania finansowego stanowiące część informacji dodatkowej; bilans; rachunek zysków i strat; zestawienie zmian w kapitale własnym; rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy; opinię biegłego rewidenta. W odniesieniu do funduszy własnych prezentowane są składniki tych funduszy oraz ich pomniejszenia.

X-Trade Brokers upowszechnia także informacje dotyczące polityki zmiennych składników wynagrodzeń osób zajmujących stanowiska kierownicze, ustalonej na podstawie rozporządzenia wydanego przez ministra właściwego do spraw instytucji finansowych i w zakresie ustalonym rozporządzeniami ministra finansów właściwego do spraw instytucji finansowych.

### **Częstotliwość, forma i miejsce ujawniania informacji**

Kompletny zestaw informacji na temat adekwatności kapitałowej będzie publikowany przez X-Trade Brokers raz w roku, nie później niż w terminie 30 dni od zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego przez uprawniony organ X-Trade Brokers. X-Trade Brokers może częściej niż raz w roku upowszechnić informacje, które są istotne z uwagi na skalę i profil prowadzonej przez X-Trade Brokers działalności, zakres działań poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, zaangażowanie w różnych sektorach finansowych, udział w międzynarodowych rynkach finansowych oraz systemach płatniczych, rachunkowych i rozliczeniowych, w szczególności informacje, które mają istotny wpływ na profil ryzyka X-Trade Brokers, poziom i strukturę kapitałów nadzorowanych oraz przestrzeganie wymogów kapitałowych z tytułu poszczególnych rodzajów ryzyka, a także inne informacje narażone na częste zmiany.

Zestaw informacji związanych z adekwatnością kapitałową będzie upowszechniany przez podanie ich do publicznej wiadomości:

1. na stronie internetowej X-Trade Brokers ([www.xtb.pl](http://www.xtb.pl))
2. w siedzibie X-Trade Brokers

### **Zasady zatwierdzania i weryfikacji ujawnianych informacji**

Informacje publikowane w ramach sprawozdania finansowego są objęte badaniem przez biegłego rewidenta. X-Trade Brokers zastrzega sobie prawo podania informacji niezweryfikowanych przez biegłego rewidenta, w każdym takim przypadku fakt ten będzie wskazany. Publikowane informacje podlegają zatwierdzeniu przez Zarząd X-Trade Brokers.

### **Zasady weryfikacji polityki informacyjnej**

Zasady polityki informacyjnej dotyczącej adekwatności kapitałowej w X-Trade Brokers Dom Maklerski S.A. ustalone są przez Zarząd i zatwierdzone przez Radę Nadzorczą. Podlegają one okresowej weryfikacji, w tym w szczególności co do zakresu i częstotliwości publikowanych informacji, w ramach wewnętrznych mechanizmów kontrolnych funkcjonujących w X-Trade Brokers. Weryfikacja dokonywana jest z częstotliwością roczną oraz w przypadku wystąpienia zmian mających istotny wpływ na informacje zawarte w dokumencie.