

POLITICA DI DIVULGAZIONE DELLE INFORMAZIONI IN XTB S.A.

I. DISPOSIZIONI GENERALI

XTB S.A. (di seguito: XTB, il broker) in conformità al Regolamento (UE) 2019/2033 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 novembre 2019, relativo ai requisiti prudenziali per le imprese di investimento e che modifica i regolamenti (UE) n. 1093/2010, (UE) n. 575/2013, (UE) n. 600/2014 e (UE) n. 806/2014 (di seguito: Regolamento, IFR) rende pubbliche le informazioni che includono:

- obiettivi e strategie di gestione del rischio;
- management;
- fondi propri;
- requisiti di fondi propri;
- politiche e pratiche retributive;
- politica degli investimenti;
- rischi ambientali, sociali e di corporate governance.

La politica di divulgazione delle informazioni di XTB S.A. (di seguito: **la Politica**) definisce l'ambito e le modalità con cui fornire le suddette informazioni. XTB, in base alla metodologia IFR, non soddisfa le condizioni per essere qualificata come impresa di investimento di piccole dimensioni e priva di collegamenti, come previsto dall'articolo 12, paragrafo 1, del Regolamento.

2. TERMINE PER LA FORNITURA DELLE INFORMAZIONI

La XTB rende pubbliche le informazioni di cui al punto I alla data di pubblicazione del bilancio annuale.

3. MODALITÀ DI TRASMISSIONE DELLE INFORMAZIONI

XTB mette a disposizione del pubblico le informazioni di cui al punto I al seguente indirizzo: <https://www.xtb.com/it/informazioni-legali>.

4. OBIETTIVI E STRATEGIE DI GESTIONE DEL RISCHIO

XTB divulga gli obiettivi e le strategie di gestione del rischio separatamente per ciascuna categoria di rischio identificata nell'IFR, ossia:

- Rischio per il Cliente (RtC);
- Rischio per il Mercato (RtM);
- Rischio per l'Azienda (RtF);
- Rischio di concentrazione;
- Rischio di liquidità.

Inoltre, XTB fornisce, come parte della sua politica di divulgazione, una dichiarazione concisa sui rischi dell'intermediazione, descrivendo brevemente il profilo di rischio complessivo legato alla strategia aziendale.

5. INFORMAZIONI SULLA GESTIONE

XTB divulga le seguenti informazioni relative alle sue disposizioni di governance interna:

- il numero di incarichi di amministrazione ricoperti dai membri dell'organo di gestione;
- la politica della diversità applicata nella selezione dei membri dell'organo di gestione, gli obiettivi della politica e qualsiasi presupposto rilevante della stessa e la misura in cui tali obiettivi e presupposti sono stati raggiunti;
- il fatto che XTB abbia istituito un comitato rischi separato e il numero di riunioni del comitato tenutesi nell'anno in questione.

6. INFORMAZIONI SUI FONDI PROPRI

XTB fornisce le seguenti informazioni sui fondi propri:

- una riconciliazione completa degli elementi del capitale di base di classe I, degli elementi del capitale aggiuntivo di classe I, degli elementi del capitale di base di classe 2 e dei filtri e delle deduzioni applicabili ai fondi propri e allo stato patrimoniale del bilancio certificato;
- descrizione delle principali caratteristiche degli strumenti di Common Equity Tier 1 e Additional Tier 1 e degli strumenti Tier 2 emessi da XTB;

- c) una descrizione di eventuali restrizioni applicate nel calcolo dei fondi propri e degli strumenti e delle deduzioni a cui si applicano tali restrizioni.

7. INFORMAZIONI SUI REQUISITI DEI FONDI PROPRI

XTB divulga le seguenti informazioni relative al rispetto dei requisiti di adeguatezza patrimoniale:

- a) una sintesi del metodo utilizzato per valutare l'adeguatezza del capitale interno a sostegno delle operazioni attuali e future;
- b) Requisiti basati su K, calcolati in conformità all'articolo 15 dell'IFR, in aggregato per il rischio per il mercato (RtM), il rischio per l'impresa (RtF) e il rischio per il cliente (RtC), sulla base della somma dei fattori K applicabili;
- c) il requisito dei costi indiretti fissi determinato in conformità all'articolo 13 dell'IFR;

8. INFORMAZIONI SULLE POLITICHE E SULLE PRATICHE RETRIBUTIVE

XTB divulga le seguenti informazioni sulle proprie politiche e pratiche retributive, compresi gli aspetti relativi alla neutralità di genere e al divario retributivo di genere, per le categorie di personale le cui attività professionali hanno un impatto rilevante sul profilo di rischio dell'intermediario:

- a) informazioni chiave sulle caratteristiche del sistema retributivo, comprese le informazioni sul livello di remunerazione variabile e sui criteri di attribuzione, la politica di pagamento in strumenti, la politica di differimento e i criteri di maturazione;
- b) rapporto tra componenti fisse e variabili della retribuzione;
- c) informazioni quantitative aggregate sulle remunerazioni, suddivise per l'alta dirigenza e i dipendenti le cui attività hanno un impatto significativo sul profilo di rischio di XTB, compresi i seguenti dati:
 - i. l'importo della remunerazione assegnata durante l'esercizio, suddivisa in remunerazione fissa, con una descrizione delle componenti fisse, e remunerazione variabile, e il numero di persone che la ricevono;
 - ii. gli importi e le forme di remunerazione variabile assegnati, suddivisi in contanti, azioni e strumenti collegati alle azioni e altri tipi di componenti della remunerazione, separatamente per la parte upfront e quella differita;
 - iii. l'importo della retribuzione differita maturata nell'esercizio, pagata nell'esercizio stesso esercizio e ridotto a seguito di aggiustamenti di performance;
 - iv. l'importo della retribuzione differita maturata durante l'esercizio finanziario, pagata in quell'esercizio finanziario e ridotta in seguito ad aggiustamenti di performance;
 - v. pagamenti della retribuzione variabile garantita nell'esercizio finanziario in questione e numero di beneficiari di tali pagamenti;
 - vi. indennità di fine rapporto concesse in periodi precedenti e pagate nell'esercizio in questione;
 - vii. gli importi delle indennità di licenziamento concesse nell'esercizio finanziario, suddivise in pagamenti anticipati e differiti, il numero di beneficiari di tali pagamenti e l'importo del pagamento più elevato concesso a una singola persona;
- d) informazioni sull'eventuale ricorso alla deroga di cui all'articolo 32, paragrafo 4, lettere a) e/o b), della direttiva (UE) 2019/2034. Inoltre, in caso di ricorso alla deroga di cui sopra, indicazione degli accordi retributivi a cui si applicano le deroghe, del numero di dipendenti che beneficiano delle deroghe e della loro retribuzione totale suddivisa in retribuzione fissa e variabile.

9. INFORMAZIONI SULLA POLITICA DEGLI INVESTIMENTI

XTB divulga le seguenti informazioni circa la propria politica degli investimenti:

- a) percentuale dei diritti di voto connessi alle azioni detenute direttamente o indirettamente da XTB, suddivisa per Stato membro e settore;
- b) una descrizione completa delle modalità di voto nelle assemblee generali delle società, una spiegazione dei voti e la percentuale delle proposte avanzate dall'organo di amministrazione o gestione della società che sono state approvate dalla XTB;
- c) chiarimenti sull'utilizzo di consulenti intermediari;
- d) linee guida di voto per le società.

I requisiti di cui alle lettere b) e d) si applicano a tutte le società le cui azioni sono ammesse alla negoziazione in un mercato regolamentato e alle quali sono attribuiti diritti di voto, e solo ai diritti di voto detenuti direttamente o indirettamente da XTB, la cui percentuale supera la soglia del 5% di tutti i diritti di voto sulle azioni emesse dalla società interessata. I diritti di voto sono calcolati sulla base di tutte le azioni a cui sono attribuiti i diritti di voto, anche se l'esercizio di tali diritti di voto è sospeso.

10. INFORMAZIONI SUI RISCHI AMBIENTALI, SOCIALI E DI GOVERNANCE

A partire dal 26 dicembre 2022, XTB divulgherà informazioni sui rischi ambientali, sociali e di governance aziendale, compresi i rischi fisici e i rischi di transizione come definiti nella relazione di cui all'articolo 35 della Direttiva (UE) 2019/2034.

Le informazioni di cui sopra saranno divulgate una volta all'anno nel primo anno e successivamente due volte all'anno.