

**XTB S.A.**

(spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie i adresem ul. Prosta 67, 00-838 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000217580)

RAPORT BIEŻĄCY NR 18/2022

Warszawa, 30 grudnia 2022 r.

Informacja nt. oceny nadzorczej (BION) wydanej dla Spółki

Zarząd XTB S.A. („Emitent”, „Spółka”, „XTB”) informuje, iż w dniu 30 grudnia 2022 r. Spółka otrzymała od Departamentu Firm Inwestycyjnych Komisji Nadzoru Finansowego („KNF”, „Komisja”) ocenę nadzorczą (BION) wynoszącą 2 [2,56]. Ocena została nadana na dzień 30 czerwca 2022 roku. Ocena na poziomie 2 oznacza niski poziom zagrożenia stabilności domu maklerskiego.

Jednocześnie Emitent wyjaśnia, że badanie i ocena nadzorcza nadawana w procesie BION przeprowadzana w danym roku kalendarzowym stanowi jedno z kilku kryteriów jakie są brane pod uwagę przez KNF przy formułowaniu corocznych zaleceń dla domów maklerskich w sprawie polityki dywidendowej. Opublikowane w dniu 6 grudnia 2022 r. Stanowisko KNF ws. polityki dywidendowej w 2023 r. wskazuje, że aktualna ocena nadzorcza dla XTB mieści się na poziomie zalecanych przez KNF kryteriów, co powinno pozwolić Spółce na ewentualną wypłatę dywidendy za obecny rok obrotowy w zgodzie z tymi kryteriami.

W Stanowisku KNF rekomenduje, aby dywidendę w 2023 r. wypłaciły wyłącznie domy maklerskie, które spełniają jednocześnie poniższe kryteria:

- A. Kwotę w wysokości nie wyższej niż 75% zysku netto za 2022 r. mogą wypłacić domy maklerskie, które spełniają jednocześnie poniższe kryteria:
 - I. Na 31 grudnia 2022 r. podmiot spełnił następujące kryteria:
 - a) współczynnik określony w art. 9 ust. 1 lit. a) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2033 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla firm inwestycyjnych oraz zmieniającym rozporządzenia (UE) nr 1093/2010, (UE) nr 575/2013, (UE) nr 600/2014 i (UE) nr 806/2014 (Dz. Urz. UE L 314 z 05.12.2019 r., z późn. zm., zwanym dalej: rozporządzeniem 2019/2033, wyniósł co najmniej 75%,
 - b) współczynnik określony w art. 9 ust. 1 lit. b) rozporządzenia 2019/2033 wyniósł co najmniej 112,5%,
 - c) współczynnik określony w art. 9 ust. 1 lit. c) rozporządzenia 2019/2033 wyniósł co najmniej 175%.

Podmioty stosujące przepisy przejściowe, o których mowa w części dziewiątej rozporządzenia 2019/2033, na potrzeby polityki dywidendowej ustalają powyższe współczynniki bez zastosowania tych przepisów przejściowych.



- II. Ocena nadzorcza nadana w 2022 r. w procesie BION wynosi 1 albo 2%.
 - III. Podmiot w 2022 roku oraz do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego i podjęcia uchwały o podziale zysku za 2022 rok nie naruszył przepisów dot. wymogów kapitałowych zawartych w rozporządzeniu 2019/2033 oraz ustawie o obrocie instrumentami finansowymi (Dz.U. z 2022 r. poz. 1500 z późn. zm.) oraz przepisów dot. wymogów w zakresie płynności zawartych w rozporządzeniu 2019/2033.
- B. Kwotę w wysokości nie wyższej niż 100% zysku netto za 2022 r. mogą wypłacić domy maklerskie, które spełniają kryteria wymienione w literze A, z tym że kryteria wymienione w lit. A pkt I spełniał również na koniec 1, 2 i 3 kwartału 2022 r.
- C. Kwotę w wysokości przekraczającej zysk netto za 2022 r. mogą wypłacić domy maklerskie, które spełniają jednocześnie poniższe kryteria:
- I. Spełnia kryteria wymienione w literze A pkt I i III oraz osiągnął zysk netto za 2022 r.
 - II. Ocena nadzorcza nadana w 2022 r. w procesie BION wynosi 1.
 - III. Dla podmiotów, które podejmą uchwałę o wypłacie dywidendy:
 - a) współczynnik określony w art. 9 ust. 1 lit. a) rozporządzenia 2019/2033 nie może w wyniku podjęcia uchwały o wypłacie dywidendy spaść poniżej 150%,
 - b) współczynnik określony w art. 9 ust. 1 lit. b) rozporządzenia 2019/2033 nie może w wyniku podjęcia uchwały o wypłacie dywidendy spaść poniżej 187,5%,
 - c) współczynnik określony w art. 9 ust. 1 lit. c) rozporządzenia 2019/2033 nie może w wyniku podjęcia uchwały o wypłacie dywidendy spaść poniżej 250%.

Podmioty stosujące przepisy przejściowe, o których mowa w części dziewiątej rozporządzenia 2019/2033 na potrzeby polityki dywidendowej ustalają powyższe współczynniki bez zastosowania tych przepisów przejściowych.

Spełnienie warunków, o których mowa w warunku C, jest wymagane również w przypadku ubiegania się o uzyskanie zezwolenia na skup akcji własnych.

W przypadku domów maklerskich, dla których nie nadano oceny nadzorczej w procesie BION w 2022 r., kryteria A II. oraz C II nie mają zastosowania.

W przypadku domów maklerskich, które uzyskały w 2022 r. zezwolenie KNF na włączenie zysku bieżącego okresu do kapitału podstawowego Tier I, możliwe jest wypłacenie dywidendy w kwocie nie wyższej niż wysokość zysku netto za 2022 r. pomniejszonej o kwotę zaliczoną do kapitału podstawowego Tier I zgodnie z tą decyzją przy zastrzeżeniu spełnienia warunków, o których mowa w lit. A lub B.

Dodatkowo domy maklerskie przy podejmowaniu decyzji dotyczącej wysokości dywidendy powinny uwzględniać: dodatkowe potrzeby kapitałowe w perspektywie dwunastu miesięcy od momentu zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2022 rok, a także bieżącą sytuację finansową domu maklerskiego w momencie zatwierdzenia sprawozdania finansowego i podjęcia uchwały o podziale zysku za 2022 rok, w szczególności wysokość bieżącego wyniku finansowego domu maklerskiego.

Jednocześnie Emitent wyjaśnia, że stanowiska KNF nie mają charakteru wiążących aktów prawnych, lecz raczej walor instrukcyjny, przy czym mogą stanowić istotne zalecenie dla organów statutowych podmiotów nadzorowanych.

Podstawa prawna:

Art. 17 ust. 1 MAR – informacje poufne.