ULTIMO TFI

Wrocław, 28.05.2021 r.

OCENA STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO W ULTIMO TOWARZYSTWIE FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH S.A. W 2020 ROKU

Rada Nadzorcza Ultimo Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. (dalej: „Towarzystwo", „Spółka"), realizując obowiązek wynikający z § 27 Zasad Ładu Korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych przyjętych przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 22 lipca 2014 roku (dalej: „Zasady Ładu Korporacyjnego"), jak również działając na podstawie pkt. 5.2.6 Regulaminu Rady Nadzorczej, przeprowadziła ocenę stosowania przez Towarzystwo w roku 2020 Zasad Ładu Korporacyjnego.

Rada Nadzorcza poddała analizie wytyczne zawarte w Zasadach Ładu Korporacyjnego, a także oceniła ich stosowanie w kontekście obowiązujących w Towarzystwie procedur, regulaminów, statutu Towarzystwa i informacji dotyczących stosowania Zasad Ładu Korporacyjnego opublikowanych na stronie internetowej Towarzystwa.
W szczególności Rada Nadzorcza dokonała analizy wyłączeń poszczególnych wytycznych, które zostały wskazane przez Towarzystwo:

1. Rozdział 2 § 8 ust. 4
   „Instytucja nadzorowana, gdy jest to uzasadnione liczbą udziałowców, powinna dążyć do ułatwiania udziału wszystkim udziałowcom w zgromadzeniu organu stanowiącego instytucji nadzorowanej, między innymi poprzez zapewnienie możliwości elektronicznego aktywnego udziału w posiedzeniach organu stanowiącego."
   W związku z faktem, iż Towarzystwo nie jest spółką publiczną mającą rozproszony akcjonariat, zasady nie będą stosowane w zakresie dotyczącym zapewnienia możliwości elektronicznego aktywnego udziału w posiedzeniach organu stanowiącego.
2. Rozdział 4 § 22 ust. 6
   „Współpraca komitetu audytu i organu nadzorującego z podmiotem uprawionym do badania sprawozdań finansowych powinna zostać udokumentowana. Rozwiązanie umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych powinno zostać poddane ocenie organu nadzorującego, który informację o przyczynach tego rozwiązania zamieści w corocznym raporcie zawierającym ocenę sprawozdań finansowych instytucji nadzorowanej."
   Zasady nie będą stosowane w zakresie dotyczącym komitetu audytu, ponieważ Towarzystwo nie jest objęte wymogiem utworzenia komitetu audytu, o którym mowa w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. W odniesieniu do Towarzystwa, wyodrębnienie w składzie Rady Nadzorczej komitetów nie jest uzasadnione.
3. Rozdział 6 § 31 ust. 2
   „Polityka informacyjna powinna być oparta na ułatwianiu dostępu do informacji. W szczególności publikowane przez instytucję nadzorowaną raporty zawierające informacje finansowe, gdy jest to uzasadnione liczbą udziałowców, powinny być udostępniane w formie elektronicznej zawierającej rozwiązania ułatwiające czytelnikowi zapoznanie się z zamieszczonymi informacjami (raporty interaktywne)."
   Ze względu na liczbę akcjonariuszy Towarzystwa, zasady nie będą stosowane w zakresie dotyczącym raportów interaktywnych.

Biorąc pod uwagę zasadę proporcjonalności wynikającą ze skali, charakteru i specyfiki działalności Towarzystwa, Rada Nadzorcza uznaje za zasadne przyjęcie przez Towarzystwo katalogu włączeń opisanych powyżej.

W oparciu o przeprowadzoną analizę obowiązujących w Towarzystwie regulacji wewnętrznych oraz informacji opublikowanych na stronie internetowej Towarzystwa (www.ultimotfi.pl) a także w oparciu o własną wiedzę Członków Rady Nadzorczej pozyskaną w ramach wykonywania stałego nadzoru nad działalnością Towarzystwa, Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie przestrzeganie przez Ultimo TFI S.A. Zasad Ładu Korporacyjnego w roku 2020.

Zgodnie z § 27 Zasad Ładu Korporacyjnego Rada Nadzorcza przekazuje niniejszą Ocenę stosowania Zasad Ładu Korporacyjnego w Ultimo Towarzystwie Funduszy Inwestycyjnych S.A. w 2020 roku, do wiadomości Zarządu oraz Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Towarzystwa.
Ocena podlega także publikacji na stronie internetowej Towarzystwa.