ULTIMO TFI

Wrocław, 7 września 2020 r.

Dot.: stosowania zasad ładu korporacyjnego przez ULTIMO TFI

Stosowanie Zasad Ładu Korporacyjnego odbywa się poprzez praktyczne działania organów i pracowników Towarzystwa, opartych na wdrożonych regulacjach wewnętrznych m.in. w związku z przyjęciem do stosowania Zasad Ładu Korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych przyjętych uchwałą Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 22 lipca 2014 roku, dostępnych pod adresem:

https://www.knf.gov.pl/dla_rynku/regulacje_i_praktyka/zasady_ladu_korporacyjnego

Towarzystwo dąży do stosowania Zasad Ładu Korporacyjnego w jak najszerszym zakresie, niemniej z uwzględnieniem zasady proporcjonalności wynikającej ze skali, charakteru działalności oraz specyfiki Towarzystwa, Spółka informuje, że postanowiła przyjąć do wdrożenia i stosowania Zasady Ładu Korporacyjnego, z następującymi odstępstwami:

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 tym, 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**

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.