



**OCENA SPOSOBU WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ WHITE BERG TOWARZYSTWO FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH S.A. Z SIEDZIBĄ W BIELSKU-BIAŁEJ W 2020 ROKU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO DLA INSTYTUCJI NADZOROWANYCH PRZYJĘTYCH PRZEZ KOMISJĘ NADZORU FINANSOWEGO**

Rada nadzorcza spółki pod firmą White Berg Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej („TFI”), działając na podstawie § 27 Zasad Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych przyjętych przez Komisję Nadzoru Finansowego („Zasady”) przeprowadziła ocenę stosowania przez TFI Zasad w roku 2020.

Zasady stanowią zbiór zasad określających relacje wewnętrzne i zewnętrzne instytucji nadzorowanych, w tym relacje z udziałowcami i klientami, ich organizację, funkcjonowanie nadzoru wewnętrznego oraz kluczowych systemów i funkcji wewnętrznych, a także organów statutowych i zasad ich współdziałania. Zgodnie z przyjętymi przez TFI Zasadami, informacja o stosowaniu przez TFI Zasad została zamieszczona na stronie internetowej TFI

Rada Nadzorcza informuje, że po dokonaniu oceny stosowania stwierdza, że w roku 2020 TFI stosowało się do Zasad z częściowym odstępniem od następujących wytycznych:

1. wytyczna zawarta w § 8 ust. 4 Zasad – wskazująca na obowiązek zapewnienia wszystkim udziałowcom elektronicznego aktywnego udziału w zgromadzeniach organu stanowiącego,
2. wytyczna zawarta w § 22 ust. 2 Zasad - wskazująca, że niezależny członek Rady powinien posiadać kompetencje dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej,
3. wytyczna zawarta w § 31 ust. 2 Zasad - wskazująca, że 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),

Rada Nadzorcza informuje, że TFI dąży do stosowania w jak najszerszym zakresie wytycznych określonych w Zasadach z uwzględnieniem zasady proporcjonalności wynikającej ze skali, charakteru działalności oraz specyfiki TFI, w związku z czym:

- wytyczna wskazana w pkt 1. (§ 8 ust. 4 Zasad) jest częściowo realizowana, ale jej kompleksowe wprowadzenie byłoby nadmiernie uciążliwe dla TFI.
- wytyczna wskazana w pkt 2 (tzn. § 22 ust. 2 Zasad) jest częściowo realizowana, biorąc pod uwagę, że Członek Rady Nadzorczej TFI posiada kompetencje dziedzinie rachunkowości i rewizji finansowej, natomiast niezależny Członek Rady posiada kompetencje w innej dziedzinie,
- wytyczna wskazana w pkt. 3. (tzn. § 31 ust. 2 Zasad) jest częściowo realizowana, ale jej kompleksowe wprowadzenie byłoby nadmiernie uciążliwe dla TFI.