

19 czerwca 2020 r.

Ocena stosowania Zasad Ładu Korporacyjnego

Rada nadzorcza BEST TFI S.A. („**Towarzystwo**”), działając na podstawie § 27 Zasad Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych przyjętych przez Komisję Nadzoru Finansowego („**Zasady**”), przeprowadziła ocenę stosowania przez Towarzystwo Zasad w roku 2019.

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 Towarzystwo Zasadami, informacja o stosowaniu przez Towarzystwo Zasad została zamieszczona na stronie internetowej Towarzystwa. Wraz z informacją o stosowaniu Zasad, został zamieszczony jej schemat struktury organizacyjnej oraz wskazane zostały te zasady, które nie są stosowane lub są stosowane częściowo.

Lista postanowień Zasad, od których stosowania Towarzystwo odstąpiło wraz z uzasadnieniem na dzień 31 grudnia 2019 r.:

Lp.	Zasada Ładu Korporacyjnego	Uzasadnienie niestosowania w całości
1.	§ 11 ust. 2	Transakcje z podmiotami powiązаныmi z Towarzystwem nie wymagają akceptacji Rady Nadzorczej. Kwestia dotycząca zawierania transakcji z podmiotami powiązаныmi, które wymagają zasięgnięcia opinii organu nadzorującego uregulowana jest na poziomie Regulaminu Zarządu i Rady Nadzorczej BEST S.A.
2.	§ 25 ust. 1	Uzasadnieniem odstąpienia od stosowania przedmiotowej zasady jest sposób organizacji współpracy między Zarządem Towarzystwa a Radą Nadzorczą. Utrzymuje się w stosowaniu zasadę, że posiedzenia Rady Nadzorczej winny być zwoływane w miarę potrzeb, jednak nie rzadziej niż cztery razy w roku obrotowym. Przyjęta zasada współpracy jest adekwatna do charakteru i skali prowadzonej przez Towarzystwo działalności.

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 własną wiedzę Członków Rady Nadzorczej pozyskaną w ramach wykonywania stałego nadzoru nad działalnością Towarzystwa, ocenę działań własnych jako organu nadzorującego oraz informację Zarządu w zakresie stosowania Zasad w Towarzystwie, Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie przestrzeganie Zasad w roku 2019. W ocenie Rady Nadzorczej i zgodnie z jej najlepszą wiedzą Zasady przyjęte do stosowania przez Towarzystwo funkcjonują w zakresie zgodnym z informacją przedstawioną przez Towarzystwo.

Zgodnie z § 27 Zasad Rada Nadzorcza przekazuje Ocenę do wiadomości Zarządowi oraz Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Towarzystwa. Ocena podlega także publikacji na stronie internetowej Towarzystwa.