

**INFORMACJA NA TEAMT STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO
DLA INSTYTUCJI NADZOROWANYCH PRZEZ
mTOWARZYSTWO FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH S.A.**

W związku z wydanymi przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 22 lipca 2014 r. zasadami ładu korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych (dalej; „Zasady Ładu Korporacyjnego”), mTowarzystwo Funduszy inwestycyjnych S.A. (dalej: „mTFI S.A.”, „Towarzystwo”, „Spółka”) informuje, że przyjęła do stosowania Zasady Ładu Korporacyjnego, za wyjątkiem zasad od których odstąpiła.

Zasady Ładu Korporacyjnego zostały przyjęte do stosowania zgodnie z uchwałami;

- 1) Zarządu mTFI S.A. – z dnia 11 października 2022 r.
- 2) Rady Nadzorczej mTFI S.A. – z dnia 19 października 2022 r.,
- 3) Walnego Zgromadzenia mTFI S.A. – z dnia 22 grudnia 2022 r.

Towarzystwo wskazuje następujące okoliczności uzasadniające stanowisko Spółki dotyczące odstąpienia od stosowania niektórych zasad wynikających z ZŁK:

1. Zasada wyrażona w § 8 ust. 4

Institucja 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.

Stanowisko Spółki dotyczące odstąpienia od stosowania zasady wyrażonej w § 8 ust. 4:

Niniejsza zasada nie będzie miała zastosowania w działalności Towarzystwa. Jest to uzasadnione posiadaniem przez Towarzystwo jednego akcjonariusza, jak również faktem, iż Towarzystwo nie jest spółką publiczną. Towarzystwo zapewnia akcjonariuszowi właściwy dostęp do informacji i zapewnia aktywny udział akcjonariusza w posiedzeniach organu stanowiącego bez konieczności wprowadzenia elektronicznego udziału w przedmiotowych posiedzeniach.

2. Zasada wyrażona w § 29 ust. 1

Wynagrodzenie członków organu nadzorującego ustala się adekwatnie do pełnionej funkcji, a także adekwatnie do skali działalności instytucji nadzorowanej. Członkowie organu nadzorującego powołani do pracy w komitetach, w tym w Komitecie audytu, powinni być wynagradzani adekwatnie do dodatkowych zadań wykonywanych w ramach danego komitetu.

Stanowisko Spółki dotyczące odstąpienia od stosowania zasady wyrażonej w § 29 ust. 1:

Niniejsza zasada nie będzie miała w pełni zastosowania w działalności Towarzystwa. Wynagrodzenie za pełnienie funkcji członka Rady Nadzorczej przyznane jest przez Walne Zgromadzenie członkom niezależnym. Pozostali członkowie Rady nie otrzymują wynagrodzenia. Powyższe wynika z przyjętych w grupie kapitałowej, do której należy Towarzystwo rozwiązań w zakresie nadzoru korporacyjnego nad spółkami zależnymi, które opierają się na powierzeniu funkcji członków organów nadzorujących osobom pełniącym również inne funkcje w Grupie mBanku.

3. Zasada wyrażona w § 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).

Stanowisko Spółki dotyczące odstąpienia od stosowania zasady wyrażonej w § 31 ust. 2:

Niniejsza zasada nie będzie miała zastosowania w działalności Towarzystwa. Jest to uzasadnione posiadaniem przez Towarzystwo jednego akcjonariusza, jak również faktem, iż Towarzystwo nie jest spółką publiczną.

4. Zasada wyrażona w § 41

Proces rozpatrywania skarg i reklamacji przez instytucję nadzorowaną powinien być przeprowadzony niezwłocznie nie później niż w terminie 30 dni, a także cechować się rzetelnością, wnikliwością, obiektywizmem oraz poszanowaniem powszechnie obowiązujących przepisów prawa, zasad uczciwego obrotu i dobrych obyczajów.

Stanowisko Spółki dotyczące odstąpienia od zastosowania zasady wyrażonej w § 41:

Niniejsza zasada nie będzie miała w pełni zastosowania w działalności Towarzystwa. Towarzystwo jako instytucja finansowa i nadzorowana będzie stosować zasady rozpatrywania skarg i reklamacji wskazane ustawą o rozpatrywaniu reklamacji przez podmioty rynku finansowego i o Rzeczniku Finansowym, jak też przyjętymi przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 26 maja 2015 r. „Zasadami dotyczącymi procesu obsługi skarg przez instytucje finansowe”. Zasada nie będzie stosowana wyłącznie w zakresie dotyczącym rozpatrzenia skargi lub reklamacji w terminie nie dłuższym niż 30 dni. Towarzystwo rozpatruje skargi w możliwie najkrótszym terminie, bez zbędnej zwłoki, jednak nie później niż w terminie 30 dni od dnia otrzymania skargi. W szczególnie skomplikowanych przypadkach, uniemożliwiających rozpatrzenie skargi i udzielenie odpowiedzi w terminie 30 dni, Towarzystwo informuje klienta o tym fakcie a w informacji przekazywanej Klientowi, który wystąpił ze skargą, określa przewidywany termin rozpatrzenia skargi i udzielenia odpowiedzi, który nie może przekroczyć 60 dni od dnia otrzymania skargi. W związku z powyższym, w szczególnie skomplikowanych przypadkach, proces rozpatrywania danej skargi przez Towarzystwo może wynieść nie więcej niż 60 dni.