

Warszawa, dnia 20 stycznia 2026 roku.

Oświadczenie Zarządu PRA Group Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. w sprawie stosowania Zasad Ładu Korporacyjnego Instytucji Nadzorowanych opublikowanych przez Komisję Nadzoru Finansowego.

Zarząd PRA Group Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A informuje, że w zakresie w jakim Towarzystwo prowadzi działalność, Towarzystwo stosuje wszystkie Zasady Ładu Korporacyjnego Instytucji Nadzorowanych, za wyjątkiem Zasad wskazanych poniżej:

1. Zasady określone w § 29 ust. 3 nie są stosowane przez instytucję nadzorowaną. Ze względu na specyficzne uwarunkowania funkcjonowania w ramach grupy kapitałowej Towarzystwo nie planuje wdrożenia wspomnianej regulacji wewnętrznej.
2. Zasady określone w § 30 ust. 2 i ust 5. nie są stosowane przez instytucję nadzorowaną wobec niektórych członków organu zarządzającego ze względu na nieproporcjonalność tych zasad do skali, charakteru działalności i jej specyfiki. Podmiot funkcjonuje w ramach grupy kapitałowej PRA Group, w której obowiązują jednolite zasady dotyczące kryteriów i warunków uzasadniających uzyskanie zmiennych składników wynagrodzenia. Zasady te uzależniają uzyskanie zmiennych składników wynagrodzenia od oceny stopnia i sposobu realizacji celów indywidualnych ustalonych dla danego pracownika w każdym roku kalendarzowym dokonanej przez hierarchicznego i funkcjonalnego przełożonego każdego pracownika. Jednocześnie grupowe regulacje zakładają, że pracownicy podmiotów z grupy kapitałowej pobierają wynagrodzenie z tytułu zajmowania stanowiska określonego w ich umowie pracę, a pełnienie przez nich funkcji w organach podmiotów z grupy kapitałowej odbywa się bez ustalania odrębnego wynagrodzenia związanego z pełnieniem tych funkcji. Zastosowanie tych reguł prowadzi do wyłączenia z procesu decyzyjnego organu nadzorującego instytucji nadzorowanej oraz wyłączenie wybranych członków organu zarządzającego podmiotu z zakresu działania polityki wynagradzania, co w ocenie zarządu nie wpływa jednakże w sposób istotny na obiektywizm i efektywność ogólnego systemu kształtowania wynagrodzeń otrzymywanych przez pracowników.
3. Zasady określone w § 31 (z wyjątkiem ust. 3) nie są stosowane przez instytucję nadzorowaną ze względu na specyficzne uwarunkowania dotyczące funkcjonowania w ramach grupy kapitałowej PRA oraz instrumentów finansowych oferowanych klientom Towarzystwa.

4. Zasady określone w § 54 i § 56 nie są stosowane przez instytucję nadzorowaną. Ze względu na specyfikę zarządzanych funduszy zasady te nie znajdują zastosowania w sposobie działania Towarzystwa.

Zarząd PRA Group TFI S.A.



UCHWAŁA NR 1
RADY NADZORCZEJ
PRA GROUP TOWARZYSTWA FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH SPÓŁKA AKCYJNA
(dalej jako „Spółka”)

z dnia 10 lutego 2026 roku

w sprawie oceny stosowania Zasad Ładu Korporacyjnego.

RADA NADZORCZA TOWARZYSTWA, stosownie do § 27 Zasad Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych, postanawia, co następuje:

§ 1

RADA NADZORCZA, po zapoznaniu się z oświadczeniem Zarządu Towarzystwa w sprawie stosowania Zasad Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych, a także po uzyskaniu dodatkowych wyjaśnień od Członków Zarządu pozytywnie ocenia stosowanie tych zasad w PRA Group TFI S.A.

§ 2

RADA NADZORCZA zobowiązuje Zarząd Towarzystwa do udostępnienia wyników powyższej oceny na stronie internetowej Towarzystwa oraz do ich przekazania pozostałym organom Towarzystwa.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

ZAŁĄCZNIK: Oświadczenie Zarządu w sprawie stosowania Zasad Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych w PRA Group TFI S.A. z dnia 20 stycznia 2026 roku.