

Załącznik do Uchwały Rady Nadzorczej Money Makers TFI S.A. nr 7/2018

RAPORT
Rady Nadzorczej
Money Makers Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A.

przedstawiający zwięzłą ocenę sytuacji Spółki Money Makers



Działając na podstawie § 7 ust. 2 pkt 1) Regulaminu Rady Nadzorczej Money Makers Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., Rada Nadzorcza dokonała zwięzłej oceny sytuacji finansowej spółki Money Makers Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (dalej: „Spółka”), z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, której wyniki prezentuje niniejszy Raport.

OCENA RADY NADZORCZEJ

1. Sytuacja Spółki jest stabilna, a kontynuowanie działalności nie jest zagrożone z uwagi na bezpieczne i stabilne zarządzanie Spółką przez Zarząd:
 - Spółka w 2017 r. osiągnęła pozytywny wynik netto, znacząco wzrosły przychody Spółki ze sprzedaży w 2017 r.;
 - Spółka utrzymuje poziom kapitałów własnych na właściwym poziomie określonym ustawą z dnia 27 maja 2004 roku o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi;
 - Na koniec 2017 r. spółka zarządzała 17 funduszami inwestycyjnymi z czego 10 stanowią subfundusze wydzielone w ramach specjalistycznego funduszu inwestycyjne otwartego ALIOR SFIO, a pozostałe do fundusze zamknięte w tym sekurytyzacyjnych; równocześnie Spółka oferuje zdywersyfikowany portfel strategii inwestycyjnych usługi zarządzania portfelem (asset management);
 - Spółka prowadzi zbilansowany reżim kosztowy umożliwiający dalszy rozwój;
 - Spółka przewiduje dalszy rozwój poprzez dążenie do zwiększenia zarządzanych aktywów oraz kontynuację rozwoju palety produktowej;

2. System kontroli wewnętrznej w Spółce jest skuteczny oraz pozostaje adekwatny do zakresu i rodzaju prowadzonej przez Spółkę działalności:
 - W Spółce została wydzielona Komórka Audytu Wewnętrznego, która działa na podstawie wewnętrznych regulacji;
 - Zgodnie z obowiązującym w Spółce regulacjami Komórka Audytu przygotowuje i realizuje coroczny plan audytu, z którego następnie przygotowany jest raport roczny podlegający ocenie Zarządu i zatwierdzany przez Radę Nadzorczą. Nadzór sprawowany przez organy Spółki pozwala w pełni ocenić działania Komórki Audytu Wewnętrznego w powiązaniu z charakterem i skalą działalności Spółki;
 - Zaplanowane na rok 2017 działania audytowe były kontynuacją dotychczasowych audytów przeprowadzanych w Spółce w latach 2011 - 2016, a w konsekwencji skupiały się na obszarach audytowanych najdawniej lub wynikających z wprowadzenia nowych regulacji;
 - W ramach przeprowadzonych audytów wewnętrznych w 2017 roku nie stwierdzono nieprawidłowości, skierowano natomiast zalecenia i rekomendacje

mając na celu zwiększenie efektywności i usprawnienie procesów biznesowych Towarzystwa;

3. System zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki jest adekwatny do skali i profilu prowadzonej przez Towarzystwo działalności oraz z profilami zarządzanych funduszy inwestycyjnych a także pozwala na skuteczne zarządzanie ryzykiem w Spółce:
- System zarządzania ryzykiem obejmuje cały zakres działalności Towarzystwa;
 - System zarządzania ryzykiem corocznie podlega audytowi przeprowadzanemu przez niezależny podmiot zewnętrzny, który to dokonuje oceny zgodności przyjętego w Spółce systemu zarządzania ryzykiem z przepisami prawa powszechnie obowiązującego;
 - W Spółce funkcjonuje Komórka Zarządzania Ryzykiem, która działa na podstawie wewnętrznych regulacji i zajmuje się szeregiem zadań związanych z monitowaniem ryzyka Spółki, jak i ryzyka zarządzanych funduszy inwestycyjnych, a we współpracy z Zarządem dokonuje okresowej identyfikacji i analizy ryzyka;
 - W Spółce nie odnotowano nieprawidłowości w funkcjonowaniu procesu zarządzania ryzykiem;

