

Informacja dodatkowa

1. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Funduszu:

Sprawozdanie finansowe Funduszu zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundusz w dającej się przewidzieć przyszłości tzn. przez okres nie krótszy niż dwanaście miesięcy od dnia bilansowego.

W dniu 30 sierpnia 2018 r. weszła w życie zmiana Statutu Funduszu, zgodnie z którą Towarzystwo może podjąć decyzję o rozwiązaniu Funduszu, w przypadku gdy wartość aktywów netto Funduszu w dniu wyceny będzie niższa niż sto pięćdziesiąt dwa miliony złotych. Jednocześnie w celu zabezpieczenia interesu uczestników Funduszu, Towarzystwo wystąpiło we wrześniu 2018 r. na podstawie art. 24 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz.U. z 2018 r. poz. 1355 ze zm.) do Komisji Nadzoru Finansowego o zezwolenie na wprowadzenie do Statutu Funduszu mechanizmu stabilizacyjnego polegającego na czasowej możliwości redukcji wykupów certyfikatów inwestycyjnych w dniach wykupu przypadających od miesiąca grudnia 2018 roku.

2. Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik z operacji i rentowność Funduszu:

W okresie sprawozdawczym nie były wykonywane korekty błędów podstawowych.

3. Informacje o składnikach lokat zagrożonych utratą płynności, utratą wartości bądź obciążonych innym rodzajem ryzyka istotnym z punktu widzenia sytuacji majątkowej, finansowej lub wyniku z operacji Funduszu:

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Fundusz posiadał 1 531 743 (10,48%) akcji Kancelarii Medius S.A., podmiotu działającego na rynku windykacyjnym, który skupuje głównie zadłużenie osób fizycznych pochodzące wobec spółek typu fintech. Na dzień 31 grudnia 2018 roku Zarządzający Funduszem wykazał wartość inwestycji w akcje Kancelarii Medius S.A. w portfelu Funduszu w kwocie 15 011 tys. PLN, co stanowi 16,19% aktywów Funduszu. Wartość inwestycji w akcje Kancelarii Medius S.A. została wyznaczona przez Zarządzającego na podstawie notowań z rynku NewConnect według ostatniego notowania dostępnego na dzień bilansowy, tj. na dzień 31 grudnia 2018 roku, w wysokości 9,80 PLN za akcję. Na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych i naszego osądu, oceniliśmy aktywność rynku i ustaliliśmy, że New Connect należy uznać za aktywny rynek. Obroty na rynku są jednak stosunkowo niskie w porównaniu z udziałem Funduszu w kapitale akcyjnym Kancelarii Medius S.A., w związku z czym płynność rynku jest ograniczona.

Trigon TFI jako organ zarządzający Funduszem podjął decyzję o dokonaniu przeglądu opcji strategicznych dotyczących posiadanego przez Fundusz oraz inne fundusze inwestycyjne zarządzane przez Trigon TFI pakietu akcji Kancelarii Medius S.A. Zgodnie z decyzją Trigon TFI, w ramach przeglądu opcji strategicznych wspierających dalszy rozwój grupy kapitałowej Kancelarii Medius S.A., Trigon TFI rozważa prowadzenie

rozmów z potencjalnymi inwestorami w zakresie ewentualnego zaangażowania wybranych potencjalnych inwestorów w realizację wybranej opcji strategicznej związanej z posiadanym pakietem akcji w Kancelarii Medius S.A., w tym m. in. poprzez jego pośrednie lub bezpośrednie nabycie przez potencjalnych inwestorów.

Na obecnym etapie, Trigon TFI nie podjął żadnych wiążących decyzji ani ustaleń w celu realizacji jakiegokolwiek opcji strategicznej, oraz nie ma pewności, czy takie decyzje zostaną podjęte w przyszłości. Wszystkie potencjalne opcje strategiczne oraz potencjalne struktury transakcyjne są aktualnie wszechstronnie rozważane i analizowane przez Trigon TFI.

4. Inne informacje niż wskazane w raporcie kwartalnym, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej, wyniku z operacji Funduszu i ich zmian:

W celu zabezpieczenia interesu uczestników Funduszu, Towarzystwo wystąpiło na podstawie art. 24 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz.U. z 2018 r. poz. 1355 ze zm.) do Komisji Nadzoru Finansowego o zezwolenie na wprowadzenie do Statutu Funduszu mechanizmu stabilizacyjnego polegającego na czasowej możliwości redukcji wykupów certyfikatów inwestycyjnych.