

## INFORMACJA DODATKOWA

### 1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH, UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA BIEŻĄCY OKRES SPRAWOZDAWCZY

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, ujęte w sprawozdaniu za bieżący okres sprawozdawczy.

Niniejsze sprawozdanie jest pierwszym rocznym sprawozdaniem finansowym Funduszu.

### 2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Pod koniec 2019 roku po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące COVID-19 (koronawirusa). W pierwszych miesiącach 2020 roku wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ objął wiele krajów. Zagrożenie epidemiologiczne wywołuje dużą zmienność na rynkach giełdowych oraz walutowych w 2020 roku, niedostępność niektórych towarów lub usług. Towarzystwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące konieczności wprowadzenia korekt w sprawozdaniu finansowym za 2019 rok, lecz za zdarzenie po dniu bilansowym wymagające dodatkowych ujawnień. W chwili sporządzania niniejszego sprawozdania zagrożenie epidemiologiczne związane z wirusem COVID-19 rozwija się dynamicznie, a jego wpływ widoczny był w zmianach wartości indeksu WIG20TR, który od 31 grudnia 2019 roku do dnia 22 maja 2020 spadł o 24,08%.

Zarząd Towarzystwa będzie nadal monitorować potencjalne oddziaływanie skutków epidemii i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić negatywne skutki dla Funduszu. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w kolejnych sprawozdaniach finansowych.

### 3. ZESTAWIENIE ORAZ OBJAŚNIENIE RÓŻNIC, POMIĘDZY DANymi UJAWNIONymi W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM I W PORÓWNYWALNYCH DANyCH FINANSOWYCH A UPREDNIO SPORZĄDZONymi I OPUBLIKOWANymi SPRAWOZDANIAMI FINANSOWymi

Niniejsze sprawozdanie jest pierwszym rocznym sprawozdaniem finansowym Funduszu.

### 4. DOKONANE KOREKTY BŁĘDÓW PODSTAWOWYCH, ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJATKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK Z OPERACJI I RENTOWNOŚĆ FUNDUSZU.

- a. W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiły przypadki informowania uczestników o korektach wyceny aktywów netto na certyfikat inwestycyjny Funduszu.
- b. W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiły przypadki zawieszenia dokonywania wyceny aktywów netto na certyfikat inwestycyjny,
- c. W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiły przypadki nierozliczenia się transakcji zawieranych przez Fundusz.
- d. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły błędy podstawowe.

### 5. INFORMACJA O KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI PRZEZ FUNDUSZ

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundusz w dającej się przewidzieć przyszłości, tj. przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zdaniem Zarządu Towarzystwa nie występuje niepewność wskazująca na zagrożenie kontynuacji działalności i w związku z tym sprawozdanie finansowe Funduszu nie zawiera korekt.

**6. INNE INFORMACJE NIŻ WSKAZANE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, KTÓRE MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU Z OPERACJI I ICH ZMIAN**

Brak informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej, wyniku z operacji i ich zmian.

Warszawa, dnia 29 maja 2020 roku

Podpisy osób reprezentujących Fundusz:

**Mariusz Jagodziński**  
Prezes Zarządu

**Wojciech Somerski**  
Wiceprezes Zarządu

**Marcin Grabowski**  
Członek Zarządu

Podpis osoby reprezentującej podmiot, któremu powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Anna Halina  
Kasicka

Digitally signed by  
Anna Halina Kasicka  
Date: 2020.05.29  
07:41:32 +02'00'

**Anna Kasicka**

Vistra Fund Services Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A.  
Główny Księgowy Funduszy i Portfeli