

INFORMACJA DODATKOWA

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres sprawozdawczy

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie zarejestrowano żadnych znaczących zdarzeń, dotyczących lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniu finansowym.

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym nie zarejestrowano żadnych znaczących zdarzeń, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniu.

Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i w porównywalnych danych finansowych a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi.

Nie wystąpiły znaczące różnice pomiędzy danymi porównawczymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi z wyjątkiem różnic opisanych poniżej.

Zmiana prezentacji danych w bilansie:

Począwszy od sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 r. Fundusz prezentuje lokaty overnight w pozycji środki pieniężne. W poprzednich sprawozdaniach finansowych lokaty overnight były prezentowane w pozycji Składniki lokat nienotowane na aktywnym rynku.

Fundusz prezentuje wycenę papierów dłużnych wraz z odsetkami. W poprzednich sprawozdaniach finansowych odsetki od papierów były prezentowane osobno.

W celu zapewnienia porównywalności informacji analogicznie zostały przekształcone dane porównawcze na dzień 31 grudnia 2015 roku.

	31.12.2015 przed przekształceniem	31.12.2015 po przekształceniu
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty-razem	940	1 473
Należności razem	235	7
Składniki lokat notowane na aktywnym rynku, w tym	21 981	22 209
Dłużne papiery wartościowe	21 416	21 644
Składniki lokat nienotowane na aktywnym rynku	533	0

Zmiana prezentacji danych w rachunku przepływów pieniężnych:

	31.12.2015 przed przekształceniem	31.12.2015 po przekształceniu
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (I - II)	3 544	2 578
I Wpływy	359 447	181 716
II Wydatki	355 903	179 138
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-524	-1 491
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek	1 463	2 962
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu	940	1 473

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE BPH FIZ BEZPIECZNA INWESTYCJA 5
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku

Zmiana prezentacji danych w Nocie 2

31.12.2015 przed
przekształceniem

31.12.2015 po przekształceniu

Z tytułu odsetek	228	0
------------------	-----	---

Zmiana prezentacji danych w Nocie 4

31.12.2015
przed
przekształceniem

31.12.2015
po
przekształceniu

I. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA RACHUNKACH BANKOWYCH	Waluta	Wartość na dzień bilansowy w danej walucie w tys.	Wartość na dzień bilansowy w walucie sprawozdania finansowego w tys.	Wartość na dzień bilansowy w danej walucie w tys.	Wartość na dzień bilansowy w walucie sprawozdania finansowego w tys.
I. Banki:					
1. Alior Bank S.A.	PLN	940	940	1 473	1 473

II. ŚREDNI W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM POZIOM ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH UTRZYMYWANYCH W CELU ZASPOKOJENIA BIEŻĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ	Waluta	01.01.2015-31.12.2015 przed przekształceniem		01.01.2015-31.12.2015 po przekształceniu	
		Wartość na dzień bilansowy w danej walucie w tys.	Wartość na dzień bilansowy w walucie sprawozdania finansowego w tys.	Średni w okresie sprawozdawczym poziom środków pieniężnych w danej walucie w tys.	Średni w okresie sprawozdawczym poziom środków pieniężnych w walucie sprawozdania finansowego w tys.
II. Średni w okresie sprawozdawczym poziom środków pieniężnych:					
1. Alior Bank S.A.	PLN	1 102	1 102	2 145	2 145

Zmiana prezentacji danych w Nocie 5

Poziom obciążenia ryzykiem stopy procentowej na dzień 31.12.2015 r. przed przekształceniem

Aktywa obciążone ryzykiem wartości godziwej wynikającym ze stopy procentowej

Kategoria bilansowa	Rodzaj aktywów	Wartość w tys. zł.	Udział w aktywach (%)
Lokaty notowane na aktywnym rynku	Papiery dłużne stało-kuponowe i dyskontowe	21 416	90,41
Lokaty nienotowane na aktywnym rynku		brak	0,00
Suma		21 416	90,41

Poziom obciążenia ryzykiem stopy procentowej na dzień 31.12.2015 r. po przekształceniu

Aktywa obciążone ryzykiem wartości godziwej wynikającym ze stopy procentowej

Kategoria bilansowa	Rodzaj aktywów	Wartość w tys. zł.	Udział w aktywach (%)
Lokaty notowane na aktywnym rynku	Papiery dłużne stało-kuponowe i dyskontowe	21 644	91,37
Lokaty nienotowane na aktywnym rynku		brak	0,00
Suma		21 644	91,37

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE BPH FIZ BEZPIECZNA INWESTYCJA 5
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku

Zmiana prezentacji danych w Tabeli głównej – Składniki Lokat:

Fundusz zaprzestał prezentowania niezrealizowanego zysku z wyceny kontraktów terminowych w tabeli głównej i tabeli uzupełniającej. Niezrealizowany zysk lub strata z wyceny kontraktów terminowych jest prezentowany w bilansie w pozycji "środki pieniężne". Rozliczenia z tytułu kontraktów terminowych są dokonywane codziennie.

Fundusz prezentuje wycenę papierów dłużnych wraz z odsetkami. W poprzednich sprawozdaniach finansowych odsetki od papierów były prezentowane osobno.

Przed przekształceniem:	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
Dłużne papiery wartościowe na dzień 31.12.2015	21 211	21 416	90,41
Instrumenty pochodne na dzień 31.12.2015	0	-2	-0,01
Depozyty na dzień 31.12.2015	533	533	2,25

Po przekształceniu:	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
Dłużne papiery wartościowe na dzień 31.12.2015	21 225	21 644	91,37
Instrumenty pochodne na dzień 31.12.2015	0	0	0,00
Depozyty na dzień 31.12.2015	0	0	0,00

Dokonane korekty błędów podstawowych

W okresie sprawozdawczym nie zarejestrowano przypadków, w których niezbędne byłoby dokonanie korekty Wartości Aktywów Netto Funduszu na Certyfikat Inwestycyjny w księgach rachunkowych Funduszu.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły przypadki zawieszenia zbywania i odkupywania certyfikatów inwestycyjnych oraz zawieszenia w dokonywaniu wyceny Wartości Aktywów Netto Funduszu na Certyfikat Inwestycyjny.

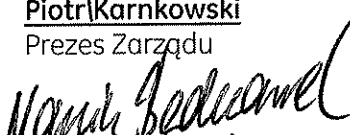
W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły przypadki nierozliczenia się transakcji zawieranych przez Fundusz.

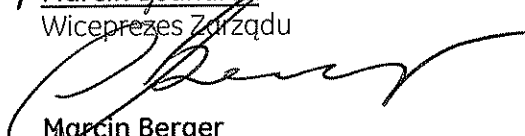
Inne informacje niż wskazane w sprawozdaniu finansowym, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej, wyniku z operacji Funduszu i ich zmian.

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

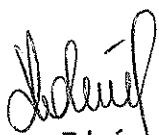
Warszawa, 28 lutego 2017 r.


Piotr Karnkowski
Prezes Zarządu


Marcin Bednarek
Wiceprezes Zarządu


Marcin Berger
Wiceprezes Zarządu


Aleksander Mokrzycki
Wiceprezes Zarządu


Katarzyna Zduńczyk
Główna Księgową Funduszy