

INFORMACJA DODATKOWA

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

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres.

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

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

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

Nie wystąpiły różnice pomiędzy danymi porównywalnymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi z wyjątkiem różnic opisanych poniżej wynikających ze zmiany opisanej w pkt 2.1 noty objaśniającej nr. 1.

Zmiana dotyczy następujących pozycji sprawozdania:

| Dane w tys. złotych | 30.09.2016 | | 31.12.2015 | |
|--|--------------------|------------------|--------------------|------------------|
| | Było opublikowane: | Jest: | Było opublikowane: | Jest: |
| II. Zobowiązania | 1 930 | 42 469 | 2 235 | 54 984 |
| III. Aktywa netto (I-II) | 571 215 | 530 676 | 583 963 | 531 214 |
| IV. Kapitał funduszu | 536 345 | 495 806 | 571 356 | 518 607 |
| 2. Kapitał wypłacony (wielkość ujemna) | -623 285 | -663 824 | -483 131 | -535 880 |
| VII. Kapitał funduszu i zakumulowany wynik z operacji (IV+V+/-VI) | 571 215 | 530 676 | 583 963 | 531 214 |
| Liczba zarejestrowanych certyfikatów inwestycyjnych | 5 294 776 | 4 919 000 | 5 635 407 | 5 125 562 |
| Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny | 107,88 | 107,88 | 103,62 | 103,64 |

| Dane w tys. złotych | 01.01-31.12.2015 | |
|---|--------------------|-------------------|
| | Było opublikowane: | Jest: |
| I. Zmiana wartości aktywów netto | -276 024 | -260 214 |
| 1. Wartość aktywów netto na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego | 859 987 | 791 428 |
| 5. Zmiany w kapitale w okresie sprawozdawczym (razem), w tym: | -276 969 | -261 159 |
| b) zmiana kapitału wypłaconego (zmniejszenie kapitału z tytułu wykupionych certyfikatów inwestycyjnych) | -321 264 | -305 454 |
| 6. Łączna zmiana aktywów netto w okresie sprawozdawczym | -276 024 | -260 214 |
| 7. Wartość aktywów netto na koniec okresu sprawozdawczego | 583 963 | 531 214 |
| II. Zmiana liczby certyfikatów inwestycyjnych | -2 762 756 | -2 603 014 |
| 1. Zmiana liczby certyfikatów inwestycyjnych w okresie sprawozdawczym | -2 762 756 | -2 603 014 |
| b) liczba wykupionych certyfikatów inwestycyjnych | 3 188 130 | 3 028 388 |
| c) saldo zmian | -2 762 756 | -2 603 014 |
| 2. Liczba certyfikatów inwestycyjnych narastająco od początku działalności funduszu, w tym: | 5 635 407 | 5 125 562 |
| b) liczba wykupionych certyfikatów inwestycyjnych | 4 820 003 | 5 329 848 |
| c) saldo zmian | 5 635 407 | 5 125 562 |

| | 01.10-31.12.2015 | | 01.01-31.12.2015 | |
|--|--------------------|-------|--------------------|-------|
| | Było opublikowane: | Jest: | Było opublikowane: | Jest: |
| Wynik z operacji przypadający na certyfikat inwestycyjny | -0,51 | -0,56 | 0,17 | 0,18 |
| Rozwodniony wynik z operacji przypadający na certyfikat inwestycyjny | -0,51 | -0,56 | 0,17 | 0,18 |

4. 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 Fundusz nie dokonywał korekt błędów podstawowych, mających wpływ na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik z operacji i rentowność Funduszu, w związku z czym nie zaistniała konieczność informowania uczestników o zmianie wartości Certyfikatu Inwestycyjnego.

5. Kontynuacja działalności Funduszu

Sprawozdanie finansowe Funduszu sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundusz w dającej się przewidzieć przyszłości tj. przez okres co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego. W przekonaniu Zarządu PKO TFI S.A. nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności Funduszu.

6. 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

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