

## I. WPROWADZENIE

### 1. Fundusz

KBC Alokacji Sektorowych Fundusz Inwestycyjny Zamknięty („Fundusz”) działa w oparciu o Ustawę funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi z dnia 27 maja 2004 roku (Dz. U. 2016 r. poz. 1896 z późniejszymi zmianami) („Ustawa”).

Podstawą działania Funduszu jest również Statut Funduszu uchwalony Aktem Notarialnym w dniu 4 września 2014 roku (Rep. A nr 6088/2014). Fundusz został wpisany do rejestru funduszy inwestycyjnych w dniu 28 października 2014 roku pod numerem RFi 1046. Z chwilą wpisania do rejestru Fundusz nabył osobowość prawną. Fundusz został utworzony na czas nieokreślony.

### 2. Cel inwestycyjny, specjalizacja i ograniczenia inwestycyjne Funduszu

1. Celem inwestycyjnym Funduszu jest wzrost wartości Aktywów Funduszu w wyniku wzrostu wartości lokat Funduszu dokonywanych w:
  - a) udziałowe papiery wartościowe,
  - b) dłużne papiery wartościowe,
  - c) instrumenty rynku pieniężnego,
  - d) waluty,
  - e) instrumenty pochodne, w tym niewystandaryzowane instrumenty pochodne,
  - f) tytuły uczestnictwa emitowane przez fundusze zagraniczne lub instytucje wspólnego inwestowania z siedzibą za granicą, które zgodnie z ich statutem lub regulaminem inwestują nie mniej niż 70 % aktywów w akcje,
  - g) depozyty w bankach krajowych, bankach zagranicznych lub instytucjach kredytowych.
2. Fundusz nie gwarantuje osiągnięcia celu inwestycyjnego, ale dołoży wszelkich starań do jego realizacji.
3. Fundusz stosuje politykę inwestycyjną aktywnej alokacji polegającą na przemieszczaniu Aktywów Funduszu w ramach Sektorów w celu maksymalnego wykorzystania zmian koniunktury rynkowej.
4. Fundusz przy dokonywaniu lokat stosuje ograniczenia inwestycyjne dla funduszu inwestycyjnego zamkniętego.
5. Przy uwzględnieniu przyjętego w ust. 3 kryterium doboru lokat, Fundusz może lokować do 100% wartości swoich Aktywów w Udziałowe Papiery Wartościowe oraz w tytuły uczestnictwa emitowane przez fundusze zagraniczne lub instytucje wspólnego inwestowania z siedzibą za granicą, które zgodnie z ich statutem lub regulaminem inwestują nie mniej niż 70 % aktywów w akcje. Udział powyższych lokat w Aktywach Funduszu nie będzie niższy od 70 % Wartości Aktywów Netto Funduszu. Lokaty powyższe mogą być denominowane w walutach obcych. Powyższe ograniczenia dotyczą wyłącznie Udziałowych Papierów Wartościowych oraz w tytułów uczestnictwa emitowanych przez fundusze zagraniczne lub instytucje wspólnego inwestowania z siedzibą za granicą, które zgodnie z ich statutem lub regulaminem inwestują nie mniej niż 70 % aktywów w akcje i nie uwzględniają instrumentów pochodnych, w tym niewystandaryzowanych instrumentów pochodnych.

### 3. KBC Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

Funduszem zarządza Towarzystwo. Siedzibą Towarzystwa jest Warszawa. Adres Towarzystwa: ul. Chmielna 85/87, 00-805 Warszawa. Towarzystwo jest wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 0000073128. Data wpisu 15.12.2001 roku.

KBC Asset Management N.V. z siedzibą w Brukseli posiada 100% udziałów Towarzystwa.

### 4. Depozytariusz

Funkcję Depozytariusza Funduszu pełni mBank S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Senatorska 18, 00-950 Warszawa.

### 5. Okres, za który jest sporządzone sprawozdanie finansowe; dzień bilansowy

Sprawozdanie finansowe Funduszu obejmuje okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 czerwca 2017 roku.

Pod datą 30 czerwca 2017 roku do ksiąg rachunkowych Funduszu wprowadzono wszystkie operacje, które zaszły do dnia 30 czerwca 2017 roku włącznie.

Dniem bilansowym jest 30 czerwca 2017 roku. Sprawozdanie zostało sporządzone w walucie polskiej.

## **6. Kontynuowanie działalności Funduszu**

Sprawozdanie finansowe funduszu zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundusz w dającej się przewidzieć przyszłości przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Funduszu.

## **7. Podmiot prowadzący przegląd sprawozdania finansowego Funduszu**

PricewaterhouseCoopers spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, Al. Armii Ludowej 14.

## **8. Rynek, na którym notowane są certyfikaty inwestycyjne**

Certyfikaty Inwestycyjne Funduszu są notowane na rynku podstawowym na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

## **9. Seria i emisja Certyfikatów Inwestycyjnych**

Zapisy na Certyfikaty Inwestycyjne miały miejsce od dnia 9 września do dnia 29 września 2014 roku. Przedmiotem Zapisów na Certyfikaty Inwestycyjne było nie mniej niż 100 000 oraz nie więcej niż 10 000 000 Certyfikatów Inwestycyjnych serii A.

Cena emisyjna jednego Certyfikatu wynosiła 100 złotych i była ceną stałą, jednolitą dla wszystkich Certyfikatów objętych zapisami.

W trakcie subskrypcji przyjęto łącznie zapisy na 250 267 Certyfikatów Inwestycyjnych serii A, czyli zgodnie z Warunkami Emisji, emisja doszła do skutku.

W dniu 14 stycznia 2016 roku nastąpiło otwarcie subskrypcji Certyfikatów serii B, a jej zamknięcie w dniu 5 lutego 2016 roku. Zapisy na Certyfikaty serii B były przyjmowane od dnia 14 stycznia 2016 roku do dnia 3 lutego 2016 roku, jednakże nie dłużej niż do dnia, w którym subskrybowanych zostałyby 10.000.000 Certyfikatów serii B.

Emisja certyfikatów serii B nie doszła do skutku, gdyż w okresie przyjmowania zapisów na certyfikaty inwestycyjne Funduszu nie zebrano ważnych zapisów na minimalną liczbę certyfikatów inwestycyjnych serii B określoną w statucie Funduszu.

W dniu 16 listopada 2016 roku nastąpiło otwarcie subskrypcji Certyfikatów serii D, a jej zamknięcie w dniu 16 grudnia 2016 roku. Zapisy na Certyfikaty serii D były przyjmowane od dnia 16 listopada 2016 roku do dnia 16 grudnia 2016 roku, jednakże nie dłużej niż do dnia, w którym subskrybowanych zostałyby 10.000.000 Certyfikatów serii D.

Emisja certyfikatów serii D nie doszła do skutku, gdyż w okresie przyjmowania zapisów na certyfikaty inwestycyjne Funduszu nie zebrano ważnych zapisów na minimalną liczbę certyfikatów inwestycyjnych serii D określoną w statucie Funduszu

Certyfikaty inwestycyjne KBC Alokacji Sektorowych Fundusz Inwestycyjny Zamknięty są notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie.

Łączna liczba certyfikatów na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wynosi 78.512.

Rejestr certyfikatów inwestycyjnych jest prowadzony przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A.