

INFORMACJA DODATKOWA

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

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniu finansowym

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

Nie dotyczy.

3. Różnice pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i w porównywalnych danych finansowych a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi

Nie dotyczy.

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

a) Informacja o przypadkach informowania uczestników o korektach wyceny aktywów netto na certyfikat inwestycyjny

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Fundusz nie dokonywał korekty aktywów netto.

b) Informacja o przypadkach zawieszenia dokonywania wyceny aktywów netto na certyfikat inwestycyjny

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Fundusz nie dokonywał zawieszenia wyceny aktywów netto.

c) Informacja o przypadkach nierozliczenia się transakcji zawieranych przez fundusz

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły przypadki nierozliczenia się transakcji zawieranych przez Fundusz.

5. Informacja o kontynuacji działalności przez Fundusz

W opinii Zarządu Towarzystwa nie występują niepewności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Funduszu i w związku z tym sprawozdanie finansowe Funduszu nie zawiera korekt.

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

Komisja Nadzoru Finansowego w dniu 3 listopada 2021 roku wydała decyzję DFF.4022.1.60.2021.MC w przedmiocie wyrażenia zgody na zmianę Statutu Funduszu w zakresie określenia, że Certyfikaty będą oferowane w drodze oferty publicznej oraz dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu, to jest w zakresie art. 10 ust. 1 Statutu. Z dniem objęcia Certyfikatów serii P1 Fundusz stał się publicznym funduszem inwestycyjnym zamkniętym w rozumieniu Ustawy. Nieumorzone Certyfikaty poprzednich serii zostały objęte wnioskiem o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym wraz z Certyfikatami serii P1. Certyfikaty serii P1 były pierwszymi Certyfikatami oferowanymi w ofercie publicznej wymagającej sporządzenia i zatwierdzenia

prospektu. Ta i wszystkie kolejne serie Certyfikatów były przedmiotem wniosku o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym.

Dnia 27 grudnia 2021 r. na mocy uchwały 1323/2021 Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych S.A. podjął decyzję o dopuszczeniu do obrotu giełdowego:

- 10.819 certyfikatów inwestycyjnych oznaczonych przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych kodem „PLC240300218”;
- 48 certyfikatów inwestycyjnych serii P1

Certyfikaty serii P1 oraz wcześniejszych po zarejestrowaniu w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A. zostały wprowadzone do obrotu giełdowego 17 stycznia 2022 r. na podstawie uchwały 27/2022 Zarządu GPW S.A. z dnia 12 stycznia 2022 r.

Certyfikaty serii P2 na podstawie uchwały 94/2022 Zarządu GPW S.A. z dnia 31 stycznia 2022 r. zostały wprowadzone do obrotu z dniem 3 lutego 2022 roku.

W dniu 7 lutego 2022 r. został złożony do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S. A. wniosek o dopuszczenie do obrotu giełdowego na rynku podstawowym 806 Certyfikatów Inwestycyjnych EQUES Akumulacji Majątku FIZ serii P3.

Od dnia 7 lutego 2022 roku do dnia 24 lutego 2022 roku trwają zapisy na certyfikaty inwestycyjne Funduszu serii P4.

Istotnym zdarzeniem wpływającym na wyniki finansowe Funduszu było wystąpienie pandemii wirusa SARS-COV-2 wywołującego chorobę COVID-19 (pandemia). W pierwszych miesiącach 2020 roku wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ na różne gałęzie gospodarki nabrał dynamiki. W pierwszym półroczu 2021 roku nastąpiło stopniowe wygaszenie pandemii na skutek szczepień i nabywania zbiorowej odporności, a w ślad za tym miało miejsce stopniowe rozmrażanie gospodarki. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wpływ pandemii nie miał większego przełożenia na wyniki Funduszu. W opinii Towarzystwa odpowiednio prowadzona polityka inwestycyjna, w tym polityka zmiennego zaangażowania w instrumenty finansowe poszczególnych emitentów, pozwalała na ograniczenie skutków negatywnego wpływu pandemii na wyniki Funduszu.

W związku z koniecznością dostosowania działalności do przepisów Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 231/2013 z dnia 19 grudnia 2012 r. uzupełniającego dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/61/UE w odniesieniu do zwolnień, ogólnych warunków dotyczących prowadzenia działalności, depozytariuszy, dźwigni finansowej, przejrzystości i nadzoru („Rozporządzenie”), w zakresie ekspozycji AFI (zastępującej dotychczas stosowaną miarę całkowitej ekspozycji), do pomiaru ekspozycji AFI Fundusz stosuje metodę zaangażowania określoną w art. 8 Rozporządzenia oraz metodę brutto określoną w art. 7 Rozporządzenia.