

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 finansowym za bieżący okres sprawozdawczy.

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

Fundusz w celu przygotowania spółki Syngaz S.A. z siedzibą w Świętochłowicach („Syngaz”) do procesu dezinvestycji w dniu 31 marca 2017 r. zawarł z Syngaz umowę zabezpieczonej pożyczki w kwocie 300 tys. zł („Pożyczka 1”) zmienioną aneksem nr 1 z dnia 10 października 2017 r. oraz aneksem nr 2 z dnia 31 stycznia 2018 r. Pożyczka 1 oprocentowana jest wg stopy procentowej w wysokości 10% w skali roku a termin jej spłaty przypada na 30 czerwca 2018 r.. Ponadto, Fundusz w dniu 28 czerwca 2017 r. zawarł umowę zabezpieczonej pożyczki spółce Syngaz S.A. w kwocie do 700 tys. zł („Pożyczka 2”) zmienioną aneksem nr 1 z dnia 5 stycznia 2018 r. oraz aneksem nr 2 z dnia 31 stycznia 2018 r. (podwyższającym kwotę pożyczki do 880 tys. zł). Wg postanowień umowy Pożyczki 2, kwota Pożyczki 2 wypłacana jest w transzach, z których pierwsza w kwocie 190 tys. zł została wypłacona w ciągu 5 dni roboczych od dnia zawarcia umowy Pożyczki 2, a kolejne transze są wypłacane po podjęciu decyzji przez Komitet Inwestycyjny Funduszu. Na dzień sporządzenia sprawozdania z działalności Funduszu łączna wypłacona kwota Pożyczki 2 wynosi 854,8 tys. zł. Pożyczka 2 oprocentowana jest wg stopy procentowej w wysokości 10% w skali roku. Całkowita spłata Pożyczki 2 nastąpi nie później niż 30 czerwca 2018 r.

W dniu 11 kwietnia została zawarta umowa sprzedaży akcji Spółki Syngaz S.A. pomiędzy Funduszem a Panem Jerzy Woźniak ("Kupujący"). Akcje zostały sprzedane za cenę 51,10 za jedną akcję, tj. łącznie 100 156 zł za wszystkie Akcje. Jeżeli zapłata ceny nie nastąpi do dnia 31 lipca 2018 r. Funduszowi przysługiwać będzie odstąpienie od umowy, a w tym przypadku kupujący będzie zobowiązany do zapłaty kary umownej w wysokości 500 000 zł.

3) ZESTAWIENIE ORAZ OBJAŚNIENIE RÓŻNIC, 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 MAJATKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK Z OPERACJI I RENTOWNOŚĆ FUNDUSZU.

- a) W okresie sprawozdawczym nie dokonano korekty wyceny aktywów netto na certyfikat inwestycyjny.
- b) W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły przypadki zawieszenia w dokonywaniu wyceny aktywów netto na certyfikat inwestycyjny Funduszu.
- c) W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły przypadki nierozliczenia się transakcji zawieranych przez Fundusz.

5) KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundusz w dającej się przewidzieć przyszłości tzn. przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Na dzień sprawozdawczy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Funduszu. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły przesłanki rozwiązania Funduszu, określone przepisami o funduszach inwestycyjnych.

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

Wycena certyfikatów Funduszu sporządzana jest na podstawie wyceny poszczególnych składników aktywów dokonywanej przez niezależną firmę dokonującą wycen. Proces wyceny nadzorowany jest przez depozytariusza. Certyfikaty Funduszu są dopuszczone do obrotu publicznego i notowane są na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (GPW). Giełdowy kurs certyfikatów Fundusz uzależniony jest od podaży i popytu zgłaszanego przez inwestorów. Płynność tego instrumentu, podobnie jak większości notowanych na GPW certyfikatów funduszy inwestycyjnych, jest niska, co wpływa na widoczne w giełdowym kursie dyskonto w stosunku do wyceny Wartości Aktywów Netto na Certyfikat Inwestycyjny (WANCI). Dodatkowym czynnikiem zwiększającym dyskonto kursu certyfikatów First Private Equity FIZ Aktywów Niepublicznych jest specyfika Funduszu związana z jego strategią inwestycyjną. First Private Equity FIZ Aktywów Niepublicznych jest funduszem typu private equity, co oznacza, że jego inwestycje portfelowe charakteryzują się niską płynnością. Z tego też względu w statucie Funduszu nie przewidziano regularnych umorzeń certyfikatów, a ich termin uzależniono od terminów dezinvestycji. Funduszu dokonał wykupów w grudniu 2010 r., w czerwcu 2011 r., w marcu, czerwcu, wrześniu 2014 r, w grudniu 2015, oraz w marcu, czerwcu, grudniu 2016 r., marcu i czerwcu 2017 r.. Wysokość środków pieniężnych przeznaczanych na wykup oraz terminy wykupów mają wpływ na kształtowanie się kursu

certyfikatów Funduszu oraz na kształtowanie się rozbieżności między kursem certyfikatów Funduszu na GPW, a wyceną WANCI.

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Fundusz nie otrzymał od Gwarant Grupa Kapitałowa S.A. kwoty stanowiącej wierzytelność z tyt. wykonania opcji put na akcjach Kuźni Jawor S.A., zatem z upływem dnia 23 marca 2018 roku wierzytelność Funduszu wobec Gwarant Grupa Kapitałowa S.A. z tytułu wykonania opcji put na akcjach Kuźni Jawor S.A. stała się wymagalna.

Fundusz podejmie wszelkie prawem przewidziane kroki w celu uzyskania zapłaty powyższej wierzytelności.