

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	429	1 135
Należności razem	394	10
Składniki lokat notowane na aktywnym rynku, w tym	16 254	16 638
Dłużne papiery wartościowe	15 689	16 073
Składniki lokat nienotowane na aktywnym rynku	706	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)	3 016	3 094
I Wpływy	252 099	23 770
II Wydatki	249 083	20 676
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-341	-263
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek	770	1 398
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu	429	1 135

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE BPH FIZ BEZPIECZNA INWESTYCJA 3
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	384	0

Zmiana prezentacji danych w Nocie 4	31.12.2015 przed przekształceniem	31.12.2015 po przekształceniu
I. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA RACHUNKACH BANKOWYCH	Wartość na dzień bilansowy w danej walucie w tys.	Wartość na dzień bilansowy w danej walucie w tys.
I. Banki:		
1. Alior Bank S.A.	PLN 429	1 135

	01.01.2015-31.12.2015 przed przekształceniem	01.01.2015-31.12.2015 po przekształceniu
II. ŚREDNI W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM POZIOM ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH UTRZYMANYCH W CELU ZASPOKOJENIA BIEŻĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ	Wartość na dzień bilansowy 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 542	1 438

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	15 689	88,22
Lokaty nienotowane na aktywnym rynku		brak	0,00
Suma		15 689	88,22

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	16 073	90,38
Lokaty nienotowane na aktywnym rynku		brak	0,00
Suma		16 073	90,38

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.

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE BPH FIZ BEZPIECZNA INWESTYCJA 3
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku

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	15 880	15 689	88,22
Instrumenty pochodne na dzień 31.12.2015	0	-3	-0,02
Depozyty na dzień 31.12.2015	706	706	3,97

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	15 880	16 073	90,38
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.

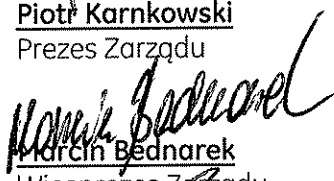
W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły przypadki nierozliczenia się transakcji zawieranych przez Fundusz.

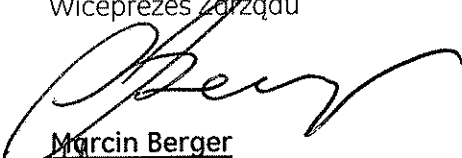
Inne informacje niż wskazane w sprawozdaniu finansowym, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej, wyniku z operacji Funduszu i ich zmian.

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 Księgowa Funduszy