

6. INFORMACJA DODATKOWA

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

Nie wystąpiły.

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

Od dnia bilansowego do momentu sporządzenia niniejszego sprawozdania nie wystąpiły istotne zdarzenia, które należałoby ująć w sprawozdaniu finansowym Subfunduszu, a których by nie uwzględniono.

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

W okresie raportowym nie wystąpiły różnice pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i w porównywalnych danych finansowych a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi, a których by nie ujawniono.

4) Dokonane korekty błędów podstawowych.

Nie wystąpiły.

5) Pozostałe informacje

W marcu 2018 r. w mediach pojawiły się negatywne informacje dotyczące GetBack S.A., w tym pod koniec miesiąca ukazał się artykuł na stronie analizy.pl, wskazujący fundusze posiadające obligacje GetBack S.A. Odnotowaliśmy znaczący odpływ środków z funduszy zarządzanych przez Quercus TFI S.A. (zwany dalej „Emitentem”) w marcu i kwietniu 2018 r.

3 kwietnia 2018 r. Zarząd Emitenta podjął decyzję o przejęciu przez Emitenta i Q1 FIZ (fundusz związany z Prezesem Zarządu Emitenta) w równych częściach obligacji GetBack S.A. z funduszy QUERCUS Parasolowy SFIO, QUERCUS Multistrategy FIZ i QUERCUS Absolute Return FIZ. W celu realizacji tej decyzji, Zarząd Emitenta postanowił utworzyć dedykowany fundusz inwestycyjny R1 FIZ (rescue fund), który miał zostać dokapitalizowany, łącznie przez Emitenta oraz Q1 FIZ, kwotą 86 mln zł. Fundusz ten miał odkupić wszystkie obligacje spółki GetBack S.A. będące w posiadaniu QUERCUS Parasolowy SFIO, QUERCUS Multistrategy FIZ i QUERCUS Absolute Return FIZ po cenie nominalnej powiększonej o odsetki na dzień 29 marca 2018 r.

Celem transakcji miało być zabezpieczenie interesu Uczestników QUERCUS Parasolowy SFIO, QUERCUS Multistrategy FIZ i QUERCUS Absolute Return FIZ i zapobieżenie spadkowi ceny jednostek uczestnictwa i certyfikatów inwestycyjnych z powodu wystąpienia ryzyka przeceny obligacji.

Ostatecznie w wyniku przedłużającego się procesu tworzenia funduszu R1 FIZ, większość obligacji z portfeli inwestycyjnych QUERCUS Parasolowy SFIO, QUERCUS Multistrategy FIZ i QUERCUS Absolute Return FIZ odkupił Q1 FIZ, poza obligacjami o wartości 4,5 mln zł, które pozostały w portfelu funduszu QUERCUS Absolute Return FIZ.

W dniu 17 kwietnia 2018 r. fundusz QUERCUS Multistrategy FIZ zawarł umowę z Q1 FIZ, przedmiotem której była transakcja sprzedaży 18 500 szt. obligacji spółki GetBack S.A. o łącznej wartości 18,5 mln zł na warunkach opisanych powyżej.

W wyniku tej transakcji fundusz pozbył się wszystkich obligacji spółki GetBack S.A. z portfela inwestycyjnego funduszu.

Rozliczenie transakcji sprzedaży zostało wydłużone z powodu rozłożenia w czasie procesu pozyskiwania płynnych środków pod zakup obligacji w funduszu Q1 FIZ.

Transakcja sprzedaży została ostatecznie rozliczona w dniu 27 lipca 2018 r.

Uwzględniając zakres działalności, a w szczególności zakres inwestycji w funduszach inwestycyjnych, Towarzystwo nie identyfikuje ryzyk związanych z tzw. twardym Brexitem mającym potencjalnie nastąpić 29 marca 2019 roku.

W szczególności:

- a) nie występują zagrożenia dla działalności funduszy w kontekście współpracy lub korzystania z usług podmiotów mających siedzibę lub miejsce zamieszkania na terytorium Wielkiej Brytanii,
- b) fundusze inwestycyjne zarządzane przez Towarzystwo nie posiadają w swoich portfelach inwestycyjnych aktywów dopuszczonych do obrotu na terytorium Wielkiej Brytanii, ani aktywów, których emitentami bądź wystawcami są podmioty z siedzibą w Wielkiej Brytanii, a które nie są dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym w państwie członkowskim innym niż Wielka Brytania,
- c) zmiany otoczenia regulacyjnego nie mają znaczenia w kontekście możliwości wykonywania przez Towarzystwo i zarządzane fundusze obowiązków wynikających z przepisów prawa, spełniania świadczeń, ani dochodzenia roszczeń na drodze cywilnoprawnej.