

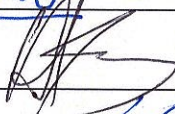
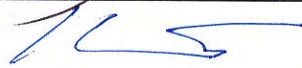

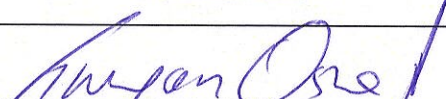


Warszawa, dnia 22 lutego 2019 r.

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ PKO Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A.

Działając na podstawie §70 ust. 1 pkt 8) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim niniejszym oświadczamy, że:

- 1) w PKO Towarzystwie Funduszy Inwestycyjnych S.A. przestrzegane są przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu działalności funduszy inwestycyjnych oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
- 2) komitet audytu w 2018 r. wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach prawa.

Imię i nazwisko	Podpisy
Jan Emeryk Rościszewski	
Mariusz Adamiak	
Leon Gelberg	
Piotr Kwiecień	
Dariusz Odzioba	
Grzegorz Oszast	





Warszawa, dnia 22 lutego 2019 r.

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ

PKO Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie
w sprawie oceny sprawozdania finansowego PKO Konserwatywna Strategia – fiz oraz
sprawozdania zarządu z działalności PKO Konserwatywna Strategia – fiz w zakresie zgodności
z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym

Działając na podstawie §70 ust. 1 pkt 14) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim niniejszym oświadczamy, że sprawozdanie finansowe **PKO Konserwatywna Strategia – fiz** (dalej „Fundusz”) oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Funduszu za okres od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. zostały sporządzone rzetelnie i prawidłowo, jak również zgodnie z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym.

Uzasadnienie

1. Rada Nadzorcza zapoznała się z treścią sprawozdania z działalności Funduszu za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. oraz sprawozdania finansowego Funduszu za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. zawierającego:
 - wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
 - zestawienie lokat oraz bilans sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.oraz
sporządzone za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.:
 - rachunek wyniku z operacji;
 - zestawienie zmian w aktywach netto;
 - rachunek przepływów pieniężnych;oraz
 - noty objaśniające i informacją dodatkową.
2. Wyżej wymienione dokumenty zostały zbadane przez uprawnioną do przeprowadzenia badania firmę audytorską KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k., wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 3546 („Audytor”).
3. Komitet Audytu realizując swoje obowiązki wynikające z regulaminu Komitetu Audytu odbywał rozmowy i spotkania z kluczowym biegłym rewidentem oraz przedstawił Radzie Nadzorczej pozytywną opinię o wynikach badania sprawozdania finansowego Funduszu.

4. Zgodnie z opinią i sprawozdaniem Audytora z badania sprawozdania finansowego Funduszu sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Funduszu na dzień 31 grudnia 2018 r., finansowych wyników działalności oraz przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony tego dnia zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z obowiązującymi Fundusz przepisami prawa oraz statutem Funduszu;
- zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

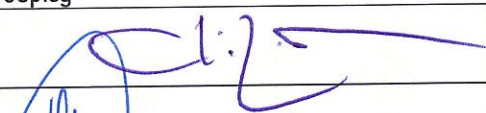
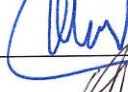

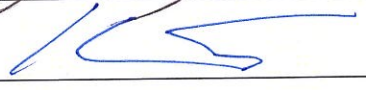

Opinia Audytora z badania sprawozdania finansowego Funduszu jest opinią bez zastrzeżeń. Audytor zwrócił uwagę na pkt 5 informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego, która wskazuje, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy braku kontynuowania działalności przez Fundusz w związku z określeniem w statucie czasu jego trwania do dnia 15 marca 2019 r., co nie wymagało modyfikacji opinii Audytora.

Na podstawie pracy wykonanej w trakcie badania sprawozdania finansowego zdaniem Audytora sprawozdanie z działalności Funduszu, we wszystkich istotnych aspektach:

- zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa oraz
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto w świetle wiedzy o Funduszu i jego otoczeniu uzyskanej przez Audytora podczas badania sprawozdania finansowego Audytor nie stwierdził w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

5. Komitet Audytu nie zgłosił żadnych uwag do przedstawionej przez Audytora opinii oraz sprawozdania z badania sprawozdania finansowego Funduszu.

Imię i nazwisko	Podpisy
Jan Rościszewski	
Mariusz Adamiak	
Leon Gelberg	
Piotr Kwiecień	
Dariusz Odzioba	
Grzegorz Oszast	