

G. Informacja dodatkowa

1. Informacja o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres – nie wystąpiły.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, ale nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym
 - W dniu 4 stycznia 2021 roku Subfundusz podpisał z Raiffeisen Bank International (RBI) umowę kredytu odnawialnego o wartości finansowania 29 mln EUR (9,5 mln euro kredytu terminowego i 19,5 mln euro – odnawialnego). Pozyskane finansowanie jest atrakcyjne cenowo oraz relatywnie długie (do 4,5 roku). Finansowanie to zostało wykorzystane w celu spłaty wyemitowanych obligacji publicznych serii P1C, a także zostanie w przyszłości wykorzystane do spłaty istniejącego zadłużenia wynikającego z obligacji serii P1B oraz dla finansowania bieżącej działalności Subfunduszu.
3. Zestawienie oraz objaśnienie różnic, pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i w porównywalnych danych finansowych a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi – nie wystąpiły.
4. Dokonane korekty błędów podstawowych – nie wystąpiły
5. Niepewność co do kontynuowania działalności – w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły okoliczności mogące mieć wpływ na kontynuowanie działalności Funduszu i Subfunduszu.
6. Inne informacje:
 - a) Subfundusz poręcza za poniższe zobowiązania:
 - MCI Venture Projects Sp. z o.o. VI SKA wobec Roseville do kwoty 155 mln zł maksymalnie do dnia 1 stycznia 2025 roku.
 - b) Subfundusz na dzień 31 grudnia 2020 r. nie wykazuje przekroczeń limitów ustawowych:
 - c) W dniu 31.12.2020 roku w Dzienniku Ustaw zostało opublikowane Rozporządzenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 28 grudnia 2020 roku. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych („Rozporządzenie”), które weszło w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. Na mocy art. z §4 Rozporządzenia towarzystwa funduszy inwestycyjnych, fundusze inwestycyjne oraz depozytariusze są obowiązani zapewnić dostosowanie rachunkowości do przepisów Rozporządzenia nie później niż do dnia 1 lipca 2021 roku. Najistotniejsza zmiana, która zostanie wprowadzona wraz z Rozporządzeniem, dotyczy znaczącego ograniczenia stosowania w wycenie nienotowanych dłużnych papierów wartościowych metody skorygowanej ceny nabycia wyznaczonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej na rzecz wyceny według wartości godziwej. Wiąże się to z koniecznością budowy modeli wyceny uwzględniających ryzyko kredytowe emitentów. Dostosowanie zasad rachunkowości Subfunduszu do znowelizowanego Rozporządzenia nastąpi w dniu 1 lipca 2021 roku. Na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania finansowego Towarzystwo nie jest w stanie określić wpływu nowych przepisów na wartości wyceny nienotowanych składników lokat znajdujących się w portfelu Subfunduszu gdyby te przepisy zostały zastosowane na dzień 31 grudnia 2020 roku, niemniej wprowadzenie nowych zasad wyceny może spowodować zmianę wartości aktywów netto na certyfikat inwestycyjny Funduszu.
 - d) W 2017 roku fundusz MCI.PrivateVentures FIZ rozpoczął program emisji publicznych obligacji zakładającego pozyskanie do 200 mln zł nowych środków. Charakterystyka poszczególnych serii wyemitowanych obligacji stanowiących zobowiązanie przypadające na subfundusz prezentuje poniższa tabela. Obligacje zostały dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez GPW w ramach systemu Catalyst. Na wyemitowanych przez Fundusz obligacjach nie ustanowiono zabezpieczenia. W dniu 02.10.2020 r obligacje serii P1A zostały wykupione, natomiast w dniu 21.02.2021 r. po dacie bilansowej wykupione zostały obligacje serii P1C.

Seria	data emisji	termin zapadalności	liczba obligacji (w sztukach)	oprocentowanie	wartość jednostkowa (w zł)	Wartość zobowiązania na dzień bilansowy (w tys. zł)
P1B	2017-11-16	2021-11-16	18 953	Zmienne, WIBOR 6M + 3,5%	1 000	18 869
P1C*	2018-02-26	2022-02-21	20 101	Zmienne, WIBOR 6M + 3,5%	1 000	20 126

*) wykupione w dniu 21.02.2021 r.

- e) W związku z wystąpieniem błędów walidacji pliku sprawozdania przy zastosowaniu struktury logicznej w wersji 1-5, sprawozdania finansowe Funduszy na koniec 2020 roku zostały sporządzone według struktury Organizacja Inna. Jest to zgodne z rekomendacją Ministerstwa Finansów zawartą w komunikacie z dnia 9 marca 2021 roku, która mówi, iż w przypadku, gdy „reguły zawarte w strukturze w wersji 1-5 uniemożliwiają sporządzenie sprawozdania wg struktur w wersji 1-5, to dopuszczalne jest sporządzenie sprawozdania wg struktury Organizacja Inna.