

GRUPA KAPITAŁOWA SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA

Dodatkowe informacje do raportu kwartalnego za III kwartał roku obrotowego zakończony dnia 31 marca 2025 roku (w tysiącach PLN)

Dodatkowe informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta zgodnie z § 66 ust.8 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

1) wybrane dane finansowe, także przeliczone na euro, zawierające podstawowe pozycje skróconego sprawozdania finansowego przedstawiające dane narastająco za wszystkie pełne kwartały danego i poprzedniego roku obrotowego, a w przypadku bilansu – na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego.

Wybrane dane finansowe zostały zaprezentowane w niniejszym Skonsolidowanym Raporcie Kwartalnym za III kwartał roku obrotowego.

2) zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta.

Na dzień 31 marca 2025 roku spółka zależna Skarbiec TFI S.A. zarządzała 30 funduszami i subfunduszami skierowanymi do szerokiego grona inwestorów, a także 5 funduszami dedykowanymi, o łącznej wartości aktywów 3 286,9 mln zł oraz portfelem aktywów zgromadzonych w usłudze asset management o wartości 2 220,8 mln zł.

W I kwartale 2025 klienci krajowych TFI lokowali środki głównie w funduszach dłużnych. Łączne aktywa zgromadzone w polskich funduszach inwestycyjnych spadły w tym okresie o 18,6 mld zł.

Według stanu na dzień 31 marca 2025, 7 funduszy rynku kapitałowego zarządzanych przez Skarbiec TFI S.A. znajdowało się w pierwszym lub drugim kwartyle w swoich grupach porównawczych od początku 2025 roku. Aktywa pod zarządzaniem Skarbiec TFI w I kwartale 2025 roku spadły o 179,6 mln zł, na co składały się: wzrost aktywów zgromadzonych w funduszach zdefiniowanej daty PPK (+18,9 mln zł, do poziomu 159,2 mln zł) oraz mieszanych (+16,6 mln zł, do poziomu 324,3 mln zł). W stosunku do stanu z końca grudnia spadek aktywów odnotowano w przypadku funduszy akcyjnych (-133,4 mln zł, do poziomu 1 743,2 mln zł), dłużnych (-46,3 mln zł, do poziomu 965,1 mln zł), absolutnej stopy zwrotu (-6,2 mln zł, do poziomu 12,5 mln zł) oraz surowcowych (-4,9 mln zł do poziomu 66,6 mln zł). Odnotowano również spadek aktywów zgromadzonych w usłudze asset management (-24,3 mln zł, do poziomu 2 220,8 mln zł).

3) wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe.

W III kwartale roku obrotowego zakończonym dnia 31 marca 2025 roku podstawowymi czynnikami o nietypowym charakterze mającymi istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe była trwająca wojna na Ukrainie. Wpływ agresji Rosji na Ukrainę opisany jest w Rozdziale 5 Skonsolidowanego Raportu Kwartalnego za III kwartał roku obrotowego.

4) opis zmian organizacji grupy kapitałowej emitenta, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji, a w przypadku emitenta będącego jednostką dominującą, który na podstawie obowiązujących go przepisów nie ma obowiązku lub może nie sporządzać skonsolidowanych sprawozdań finansowych – również wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji.

W III kwartale roku obrotowego nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne grupy kapitałowej Emitenta.

5) stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Decyzją Zarządu Emitent nie sporządzał prognoz wyników finansowych za okres od dnia 1 lipca 2024 roku do dnia 31 marca 2025 roku, będącym rokiem obrotowym Emitenta.

6) wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby akcji posiadanych przez te podmioty, procentowego udziału tych akcji w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i procentowego udziału tych akcji w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu a także wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Opis akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta znajduje się w nocie numer 21.2 Dodatkowych Not Objasniających do niniejszego Skonsolidowanego Raportu Kwartalnego za III kwartał roku obrotowego.

7) zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z tych osób.

Na dzień 31 marca 2025 roku Prezes Zarządu Emitenta, Pan Piotr Szulec posiadał 9 365 akcji Emitenta. Pozostali członkowie organów Emitenta nie posiadali akcji Emitenta.

8) wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności emitenta lub jego jednostki zależnej, ze wskazaniem przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta

W stosunku do Emitenta prowadzone są dwa postępowanie sądowe o charakterze pracowniczym dotyczące roszczeń byłego Członka Zarządu Skarbiec TFI oraz byłego Członka Zarządu Emitenta.

Wysokość tego roszczenia jest ujęta w wyniku finansowym Emitenta.

W spółce zależnej od Emitenta – Skarbiec TFI - prowadzone są postępowania przedsądowe i sądowe dotyczące roszczeń byłych pracowników. Wysokość tych roszczeń jest ujęta w wyniku finansowym Skarbiec TFI.

9) informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.

W III kwartale roku obrotowego zakończonym dnia 31 marca 2025 roku Grupa Kapitałowa Emitenta nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi, za wyjątkiem Skarbiec TFI, co zostało opisane w nocie nr 25 do niniejszego Skonsolidowanego Raportu Kwartalnego za III kwartał roku obrotowego. Wszystkie transakcje pomiędzy Grupą, a podmiotami powiązanymi były transakcjami zawartymi na warunkach rynkowych, a ich charakter i warunki wynikały z bieżącej działalności operacyjnej.

10) informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca.

W trzecim kwartale roku obrotowego zakończonym dnia 31 marca 2025 roku Emitent lub spółka od niego zależna nie udzielały poręczeń kredytu, pożyczki lub gwarancji.

11) inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.

W ocenie Emitenta nie ma zasadniczo innych niż wskazane w niniejszym Skonsolidowanym Raporcie Kwartalnym za III kwartał roku obrotowego informacji, mogących mieć wpływ na ocenę możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta. Kluczowe dla TFI jest utrzymanie stabilności kadry zarządzającej w tym kadry zarządzających funduszami.

12) wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.

Na wyniki finansowe osiągane przez Emitenta mogą mieć wpływ następujące niepewne czynniki związane z zarządzaniem funduszami inwestycyjnymi oraz portfelami instrumentów finansowych:

1. Sytuacja makroekonomiczna i proponowane zmiany legislacyjne w Polsce oraz sytuacja makroekonomiczna na rynkach zagranicznych w krajach, w których fundusze Skarbiec TFI S.A. lokują swoje aktywa, która wpływa na sprzedaż netto (saldo wpłat i umorzeń) produktów inwestycyjnych oferowanych przez spółki z grupy kapitałowej Emitenta oraz na wyniki inwestycyjne funduszy zarządzanych przez Skarbiec TFI, a w konsekwencji na wielkość aktywów pod zarządzaniem, wielkość przychodów oraz wyniki finansowe Emitenta. Sytuacja makroekonomiczna jest pochodną m.in. wzrostu inflacji, poziomu stóp procentowych kształtowanego przez banki centralne w celu obniżenia inflacji i niestabilnej sytuacji geopolitycznej na świecie, głównie za sprawą trwającej wojny rosyjsko-ukraińskiej i eskalacji konfliktu izraelsko-palestyńskiego.
2. Sytuacja na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie oraz na międzynarodowych rynkach finansowych, w tym zagranicznych rynkach giełdowych (USA), która wpływa na skłonność klientów do inwestowania w fundusze inwestycyjne, wielkość aktywów pod zarządzaniem w spółkach grupy kapitałowej Emitenta, a w konsekwencji na wielkość przychodów i wyniki finansowe Emitenta.
3. Osiągane wyniki inwestycyjne, nominalnie oraz na tle konkurencji, które mają wpływ na dokonywanie przez klientów wyboru funduszy inwestycyjnych oraz towarzystwa nimi zarządzającego, a w konsekwencji na wielkość aktywów pod zarządzaniem w spółkach grupy kapitałowej Emitenta, wielkość przychodów i wyniki finansowe Emitenta. Osiągane wyniki inwestycyjne mają również wpływ na możliwość pobrania i wysokość pobieranego przez Towarzystwo wynagrodzenia zmiennego za zarządzanie.
4. Wpływ zmian regulacyjnych na sposób i koszty działalności operacyjnej dystrybucji.
5. Spółka zależna Skarbiec TFI S.A., na własny wniosek, została wykreślona z Ewidencji PPK, tj. podmiotów zarządzających funduszami zdefiniowanej daty. Zarządzanie Skarbiec PPK SFIO zostało przekazane do PFR TFI S.A. Tym samym ustał obowiązek stosowania wymogów kapitałowych w postaci posiadania kapitału własnego w wysokości, co najmniej 25 mln PLN, w tym, co najmniej 10 mln PLN w środkach płynnych rozumianych jako lokaty określone dla funduszu rynku pieniężnego, o którym mowa w art. 178 ustawy o funduszach inwestycyjnych. Działanie wpisuje się w kontynuowanie optymalizacji produktowej i kosztowej w spółce zależnej. W ocenie Spółki działania optymalizacyjne umożliwią istotne ograniczenie kosztów związanych z zarządzaniem funduszami.

13) informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym).

W III kwartale roku obrotowego zakończonym dnia 31 marca 2025 roku, wystąpiły istotne czynniki mające wpływ na warunki prowadzenia działalności gospodarczej sektora finansowego takie jak wojna na Ukrainie. Czynniki te nie miały jednak istotnego wpływu na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Emitenta.

14) informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.

W III kwartale roku obrotowego zakończonym dnia 31 marca 2025 roku oraz do daty sporządzenia niniejszego Raportu Emitent lub jego spółka zależna nie byli stroną umowy kredytu lub pożyczki.

Warszawa, 28 maja 2025 r.

Piotr Szulec

Prezes Zarządu

Krzysztof Fabrykiewicz

Członek Zarządu