



GRUPA KAPITAŁOWA SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA

Dodatkowe informacje do raportu kwartalnego za I kwartał roku obrotowego zakończony dnia 30 września 2022 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 I 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 30 września 2022 roku spółka zależna Skarbiec TFI S.A. zarządzała 35 funduszami i subfunduszami skierowanymi do szerokiego grona inwestorów, a także portfelami 7 funduszy dedykowanych, o łącznej wartości aktywów 4 787,6mln zł.

III kwartał kalendarzowy 2022 roku był trudnym okresem dla polskiego rynku funduszy inwestycyjnych. Prawie wszystkie grupy aktywów odnotowały w tym okresie spadki wartości, a klienci zamykali swoje inwestycje, co doprowadziło do spadku łącznych aktywów polskiego rynku funduszy inwestycyjnych o 4,1 mld zł w porównaniu z końcem czerwca 2022 roku.

Według stanu na 30.09.2022, 9 funduszy rynku kapitałowego zarządzanych przez Skarbiec TFI S.A. znajdowało się w pierwszym lub drugim kwartyłu w swoich grupach porównawczych od początku 2022 roku.

W porównaniu z końca czerwca, aktywa pod zarządzaniem Skarbiec TFI spadły o 283 mln zł, do poziomu 4 787,6 mln zł. W stosunku do stanu z końca czerwca, zwiększyła się wartość aktywów funduszy dłużnych (o 48 mln zł, do poziomu 1 244,8 mln zł oraz funduszy utworzonych na potrzebę obsługi pracowniczych planów kapitałowych (o 3,7 mln zł, do poziomu 37,9 mln zł). Największy spadek wartości odnotowała wartość portfeli instrumentów finansowych zarządzanych przez Towarzystwo (o 162,4 mln zł, do poziomu 1 309 mln zł). Spadały również aktywa funduszu surowcowego (o 107,8 mln zł, do poziomu 247,2 mln zł), funduszy akcyjnych (o 36,9 mln zł, do poziomu 1 333,9 mln zł), mieszanych (o 16,0 mln zł, do poziomu 429,7 mln zł), aktywów niepublicznych (o 10,0 mln zł, do poziomu 150,3 mln zł) oraz absolutnej stopy zwrotu (o 0,8 mln zł, do poziomu 35,0 mln zł).

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

W I kwartale roku obrotowego zakończonym dnia 30 września 2022 roku podstawowymi czynnikami o nietypowym charakterze mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe była pandemia COVID-19 oraz wybuch wojny na Ukrainie. Wpływ pandemii oraz agresji Rosji na Ukrainę opisany jest w Rozdziale 5 Skonsolidowanego Raportu Kwartalnego za I 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.

Poza komunikowanymi w ramach raportów bieżących zmianami w składzie osobowym organów Emitenta, w I kwartale roku obrotowego nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne grupy kapitałowej Emitenta.

W dniu 18.07.2022 r. Pan Jacek Fijałkowski złożył rezygnację z pełnionej funkcji członka Zarządu Spółki z dniem 20.07.2022 r.

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 2022 roku do dnia 30 czerwca 2023 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 20.1.3 Dodatkowych Not objaśniających do niniejszego Skonsolidowanego Raportu Kwartalnego za I 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 30 września 2022 Prezes Zarządu Emitenta, Pan Piotr Szulec posiadał 2 647 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 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 I kwartale roku obrotowego zakończonym dnia 30 września 2022 roku Grupa Kapitałowa Emitenta nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi, za wyjątkiem Skarbiec TFI, co zostało opisane w nocie nr 23 do niniejszego Skonsolidowanego Raportu Kwartalnego za I 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 I kwartale roku obrotowego zakończonym dnia 30 września 2022 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 I 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 osiągnięte przez Emitenta mogą mieć wpływ następujące niepewne czynniki związane z zarządzaniem funduszami inwestycyjnymi oraz portfelami instrumentów finansowych:

1. sytuacja makroekonomiczna w Polsce, sytuacja polityczna oraz na rynkach zagranicznych w krajach, w których fundusze inwestycyjne zarządzane przez spółkę zależną Skarbiec TFI S.A. („Skarbiec TFI”, „Towarzystwo”) lokują swoje aktywa, która wpływa na sprzedaż netto (saldo wpłat i umorzeń) produktów inwestycyjnych oferowanych przez Grupę Kapitałową 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 ta kształtowała się pod wpływem COVID-19 oraz zmian polityki monetarnej i



fiskalnej w szeregu krajach. Zaostrzeniu polityki monetarnej w szeregu krajach (podnoszenie przez banki centralne stóp procentowych, ograniczania programów skupu aktywów) towarzyszy spadek cen instrumentów dłużnych i odpływy kapitału z funduszy obligacyjnych. Na sytuację na giełdach papierów wartościowych mogą mieć także wpływ relacje Polski z UE oraz kryzys migracyjny.

2. sytuacja na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie oraz na międzynarodowych rynkach finansowych, w tym zagranicznych rynkach giełdowych, 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. osiągnięte wyniki inwestycyjne, nominalnie oraz na tle konkurencji, uzależnione od decyzji osób zarządzających funduszami inwestycyjnymi, 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.

4. pobieranie opłaty (wynagrodzenia) zmiennej za zarządzanie, które w kolejnych kwartałach oraz latach jest zależne od wyników Zarządzanych funduszy oraz decyzji zarządu Skarbiec TFI, którego nadrzędnym celem jest długoterminowy wzrost wartości Spółki dla akcjonariuszy, przy jednoczesnym zapewnieniu należytej ochrony interesów uczestników funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez Towarzystwo. Osiągnięte wyniki inwestycyjne w skali danego roku kalendarzowego, jak również w dłuższym horyzoncie czasowym mają bezpośredni wpływ na możliwość pobrania i wysokość pobieranego przez Towarzystwo wynagrodzenia zmiennego za zarządzanie. Ograniczenie lub zaprzestanie pobierania opłaty zmiennej za zarządzanie w danym kwartale ma wpływ na wielkość przychodów, sytuację finansową i wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta. Na częstotliwość poboru wynagrodzenia zmiennego i na jego wysokość wpływają też regulacje prawne.

5. zmiany regulacyjne, zarówno krajowe, jak i unijne, a także wprowadzanie nowych aktów prawnych mogą mieć wpływ na sposób funkcjonowania TFI w Polsce, skalę ich działalności i rentowność. W szczególności ograniczenie regulacyjne dotyczące wysokości pobieranej opłaty stałej za zarządzanie funduszami negatywnie wpłynęło na przychody Emitenta i jego Grupy Kapitałowej w trzecim kwartale.

Szczegółowe omówienie czynników ryzyka związanych z działalnością Emitenta i jego Grupy Kapitałowej znajduje się w Raporcie Rocznym za okres od dnia 1 lipca 2021 roku do dnia 30 czerwca 2022 roku, zatwierdzonym i opublikowanym w dniu 26 października 2022r. Wskutek zmian regulacyjnych w 2022 nastąpiło obniżenie opłaty stałej i zmiana zasad poboru opłaty zmiennej w funduszach zarządzanych przez TFI co może negatywnie wpłynąć na przychody Emitenta i jego Grupy Kapitałowej.

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 I kwartale roku obrotowego zakończonym dnia 30 września 2022 roku, wystąpiły istotne czynniki mające wpływ na warunki prowadzenia działalności gospodarczej sektora finansowego takie jak trwająca pandemia COVID-19, wzrost inflacji oraz 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 I kwartale roku obrotowego zakończonym dnia 30 września 2022 roku oraz do daty sporządzenia niniejszego Raportu Emitent lub jego spółka zależna nie byli stroną umowy kredytu lub pożyczki.

Warszawa, 18 listopada 2022r.

Piotr Szulec

Prezes Zarządu

Marek Wędrychowski

Członek Zarządu