

## INFORMACJA DODATKOWA

### 1) INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH, UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA BIEŻĄCY OKRES SPRAWOZDAWCZY

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres sprawozdawczy.

### 2) INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym w dniu 31 marca 2020 roku zostało wykupionych 18 599 Certyfikatów Inwestycyjnych wyemitowanych przez Fundusz w kwocie 582 334,69 zł. Liczba Certyfikatów Inwestycyjnych pozostałych po zakończeniu wykupywania certyfikatów inwestycyjnych to 514 766.

Istotnym zdarzeniem po dniu bilansowym mogącym wpływać na wyniki finansowe Funduszu jest wystąpienie pandemii wirusa SARS-COV-2 wywołującego chorobę COVID-19. Skutki społeczne i gospodarcze pandemii będą miały w dłuższym okresie czasu wpływ na wyniki emitentów papierów wartościowych znajdujących się w portfelu Funduszu, co może przełożyć się negatywnie na ich wycenę, a także na zdolność podmiotów do regulowania zobowiązań. Opisane okoliczności mogą skutkować obniżeniem wyceny aktywów Funduszu i osiągnięciem przez niego stopy zwrotu, a także przejściowym zakłóceniem płynności bieżącej Funduszu. Na obecnym etapie skala wpływu opisanych powyżej okoliczności jest trudna do oszacowania ilościowego i będzie zależeć od stopnia nasilenia pandemii i wdrażanych środków zapobiegawczych oraz czasu ich trwania.

### 3) ZESTAWIENIE ORAZ OBJAŚNIENIE RÓŻNIC, POMIĘDZY DANymi UJAWNIONymi W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM I W PORÓWNYWALNYCH DANych FINANSOWYCH A UPRZEDNIO SPORZĄDZONymi I OPUBLIKOWANymi SPRAWOZDANIAMI FINANSOWymi

Nie dotyczy.

### 4) DOKONANE KOREKTY BŁĘDÓW PODSTAWOWYCH, ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJATKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK Z OPERACJI I RENTOWNOŚĆ FUNDUSZU.

a. W okresie objętym sprawozdaniem wystąpiły przypadki informowania uczestników o korektach wyceny aktywów netto na certyfikat inwestycyjny Funduszu - korekta raportu dotyczyła błędnego wskazaniu WAN i WA w polu wyceny bieżącej na dzień 31 października 2019 roku

b. W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiły przypadki zawieszenia dokonywania wyceny aktywów netto na certyfikat inwestycyjny,

c. W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiły przypadki nierozliczenia się transakcji zawieranych przez Fundusz.

d. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły błędy podstawowe.

## 5) INFORMACJA O KONTYNUOWANIU DZIAŁALNOŚCI PRZEZ FUNDUSZ

Zdaniem Zarządu Towarzystwa nie występują niepewności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Funduszu i w związku z tym sprawozdanie finansowe Funduszu nie zawiera korekt.

## 6) INNE INFORMACJE NIŻ WSKAZANE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, KTÓRE MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPLYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU Z OPERACJI I ICH ZMIAN.

W związku z podjęciem w dniu 5 listopada 2019 roku przez Komisję Nadzoru Finansowego decyzji administracyjnej w postaci cofnięcia zezwolenia na wykonywanie działalności Lartiq Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (poprzednio Trigon Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna) w związku naruszeniem m.in. przepisów ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi. Fundusz był zarządzany w okresie od 5 listopada 2019 roku do 21 stycznia 2020 roku przez depozytariusza, którym jest ING Bank Śląski S. A., ul. Sokolska 34; 40-086 Katowice. Od dnia 21 stycznia 2020 roku Fundusz zarządzany jest przez Ipopema Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul Próżna 9, 00-107 Warszawa.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku Fundusz posiadał 1 531 743 (10,48%) akcji Kancelarii Medius S.A., podmiotu działającego na rynku windykacyjnym, który skupuje głównie kredyty osób fizycznych z rozpoznaną przesłanką utraty wartości pochodzące od spółek typu fintech. Na dzień 31 grudnia 2019 roku Zarządzający Funduszem wykazał wartość inwestycji w akcje Kancelarii Medius S.A. w portfelu Funduszu w kwocie 9,34 mln PLN, co stanowi 25,05% aktywów Funduszu. Wartość inwestycji w akcje Kancelarii Medius S.A. została wyznaczona przez Zarządzającego na podstawie notowań z rynku NewConnect według ostatniego notowania dostępnego na dzień bilansowy, tj. na dzień 31 grudnia 2019 roku, w wysokości 6,10 PLN za akcję. Na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych i naszego osądu, oceniliśmy aktywność rynku i ustaliliśmy, że New Connect należy uznać za aktywny rynek. Obroty na rynku są jednak stosunkowo niskie w porównaniu z udziałem Funduszu w kapitale akcyjnym Kancelarii Medius S.A., w związku z czym płynność rynku jest ograniczona.

W Funduszu na dzień 31 grudnia 2019 roku wystąpiło przekroczenie z art. 145 pkt 3 dla spółki KANCELARIA MEDIUS S.A. Procentowy udział akcji spółki w aktywach ogółem Funduszu wynosi 25,05%.

Kancelaria Drzewiecki Tomaszek i Wspólnicy sp.k. prowadzi w imieniu Funduszu postępowanie, w którym występuje on jako powód dochodząc zapłaty 5.233.171,52 zł. wraz z odsetkami ustawowymi od dnia 12 stycznia 2019 r. z tytułu przymusowego wykupu akcji Global Cosmed S.A. Postępowanie w tej sprawie zostało wszczęte pozwem wniesionym do Sądu Okręgowego w Radomiu, I Wydział Cywilny, w dniu 29 maja 2019 r., przeciwko akcjonariuszom Global Cosmed S.A.: Andreasowi Mielimonka, Magdalenie Mielimonka, Blackwire Ventures sp. z o.o z siedzibą w Radomiu, Mielimonka

Holding sp. z o.o. siedzibą w Radomiu i Natis Invest sp. z o.o. z siedzibą w Radomiu. Stan sprawy:  
oczekiwanie na wyznaczenie terminu rozprawy.