

INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres sprawozdawczy

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

W dniu 30 sierpnia 2018 r. Trigon Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych („Trigon TFI”) i Skarbiec Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych („Skarbiec TFI”), spółka zależna od Skarbiec Holding, podpisały umowę o strategicznej współpracy w zakresie zarządzania funduszami kapitałowymi.

Umowa stanowi deklarację zamiaru współpracy, której pierwszym etapem będzie przejęcie przez Skarbiec TFI zarządzania portfelami oraz ryzykiem wybranych funduszy inwestycyjnych rynku kapitałowego.

Umowa przewiduje kontynuowanie przez Trigon TFI i Skarbiec TFI negocjacji zmierzających do podjęcia działań w kierunku wypracowania modelu współpracy polegającego na finansowym podziale dochodów lub poprzez wariant podziału Trigon TFI przez wydzielenie i przeniesienie na Skarbiec TFI zorganizowanej części przedsiębiorstwa, z zastrzeżeniem uzyskania wymaganych zgód korporacyjnych obu podmiotów oraz odpowiednich zgód regulacyjnych.

W pierwszym etapie umowa dotyczy następujących funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez Trigon TFI:

- Trigon Globalni Liderzy Wzrostu FIZ
- Trigon Medycyny i Innowacji FIZ
- Globalny Fundusz Medyczny FIZ
- Trigon Stabilny Dochód FIZ
- Trigon Obligacji Plus FIZ.

W dalszej kolejności nastąpi przeniesienie zarządzania na Skarbiec TFI innymi funduszami zarządzanymi obecnie przez Trigon TFI.

Umowa o strategicznej współpracy nie obejmuje linii biznesowej funduszy sekurytyzacyjnych Trigon TFI, w tym funduszy, które w przeszłości były serwisowane przez GetBack S.A. w restrukturyzacji.

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 majątkową i finansową, płynność oraz wynik z operacji i rentowność funduszu

W okresie sprawozdawczym nie miała miejsca korekta wyceny aktywów funduszu.

5. W przypadku niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności - opis tych niepewności ze wskazaniem, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Sprawozdanie finansowe Funduszu zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundusz w dającej się przewidzieć przyszłości tzn. przez okres nie krótszy niż dwanaście miesięcy od dnia bilansowego. Zdaniem Zarządu Trigon Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Funduszu.



Paweł Dymek
Wiceprezes Zarządu



Marek Jurek
Prezes Zarządu

6. Inne informacje niż wskazane w sprawozdaniu finansowym, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej, wyniku z operacji funduszu i ich zmian

Zaangażowanie Funduszu w Instrumenty Pochodne wyznacza się poprzez obliczenie ekspozycji Funduszu, zgodnie z Rozporządzeniem nr 231/2013* oraz zgodnie z przepisami krajowymi wydanymi na podstawie art. 48c ust. 3 i art. 154 ust. 6 Ustawy, a także innymi przepisami jeśli mają zastosowanie do Funduszu.

Przez ekspozycję AFI rozumie się obliczoną z uwzględnieniem art. 6-11 Rozporządzenia 231/2013*, wyrażoną w walucie, w której wyceniane są aktywa Funduszu, kwotę zaangażowania Funduszu uwzględniającą wszystkie aktywa i zobowiązania Funduszu, Instrumenty Pochodne, pożyczki, których przedmiotem są środki pieniężne lub papiery wartościowe, oraz inne umowy wiążące się ze zwiększeniem zaangażowania Funduszu, gdy ryzyko i korzyści wynikające z tych umów dotyczą Funduszu.

Ekspozycja AFI jest obliczana zgodnie z metodą brutto, określoną w art. 7 Rozporządzenia nr 231/2013* i zgodnie z metodą zaangażowania określoną w art. 8 Rozporządzenia nr 231/2013*.

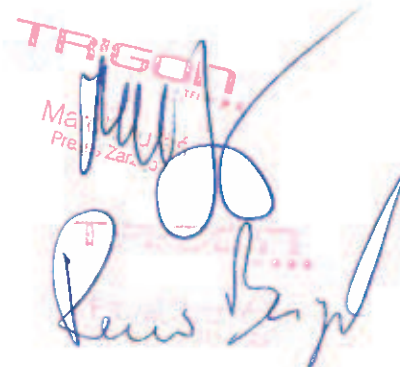
Określone przez Ekspozycję AFI maksymalny poziom Dźwigni Finansowej AFI określający między innymi zaangażowanie Funduszu w Instrumenty Pochodne, w tym, w Niewystandaryzowane Instrumenty Pochodne, obliczony przy zastosowaniu metody zaangażowania i metody brutto w sposób określony Rozporządzeniem 231/2013 i Ustawą nie może w żadnym momencie przekraczać 400% WAN Funduszu.

Nie wystąpiły inne zdarzenia, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej, wyniku z operacji funduszu i ich zmian.

*Rozporządzenie nr 231/2013 – rozumie się przez to rozporządzenie delegowane Komisji (UE) nr 231/2013 z dnia 19 grudnia 2012 r. uzupełniające dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/61/UE w odniesieniu do zwolnień, ogólnych warunków dotyczących prowadzenia działalności, depozytariuszy, dźwigni finansowej, przejrzystości i nadzoru (Dz. Urz. UE L 83 z 22.03.2013, str. 1).

7. Informacja o limitach inwestycyjnych.

Na dzień 30 czerwca 2018 roku fundusz spełniał wszystkie wymogi Ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi dotyczące kryterium dokonywania lokat oraz limitów inwestycyjnych.



Monika Czapska

Kierownik Zespołu
Księgowości Funduszy Zamkniętych