

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### DANE IDENTYFIKACYJNE FUNDUSZU:

**Nazwa funduszu:** Rockbridge Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Bezpieczna Inwestycja 5

**Typ funduszu:** Inny

**Numer w rejestrze funduszy:** 231

**NIP:** 1070004713

**Data utworzenia funduszu:** 2006-05-17

**Okres, na jaki fundusz został utworzony: Data od:** 2006-05-17

### Zwięzły opis celu inwestycyjnego, specjalizacji i stosowanych ograniczeń inwestycyjnych funduszu:

Celem inwestycyjnym Funduszu jest wzrost wartości Aktywów Funduszu w wyniku wzrostu wartości lokat Funduszu.

Dla osiągnięcia celu inwestycyjnego Fundusz będzie stosował strategię zabezpieczania portfela akcji o nazwie Constant Proportion Portfolio Insurance (w skrócie „CPPI”) polegającą na odpowiednim rebalansowaniu udziałów akcji i instrumentów dłużnych w portfelu w celu ochrony Wartości Aktywów Netto Funduszu na Certyfikat Inwestycyjny przed spadkiem poniżej zakładanego poziomu na koniec założonego każdorazowo okresu zgodnie z następującymi założeniami:

- a) Wartość Aktywów Netto Funduszu w dowolnym momencie nie powinna spaść poniżej określonego poziomu minimalnego, zwanego dalej poziomem odniesienia, tak aby na koniec zdefiniowanego wstępnie okresu Wartość Aktywów Netto Funduszu była nie mniejsza od wymaganego dla uzyskania przyjętego poziomu ochrony kapitału,
- b) maksymalne zaangażowanie w akcje (dalej zwane także maksymalną ekspozycją) powinno być równe w dowolnym momencie stałej wielokrotności różnicy pomiędzy aktualną Wartością Aktywów Netto Funduszu oraz poziomem odniesienia.

Zakładany poziom ochrony kapitału będzie obowiązywał w okresach trzyletnich, przy czym poziom ten, przy zastosowaniu strategii, w pierwszym okresie trzyletnim będzie nie mniejszy niż 100% (sto procent) Wartości Aktywów Netto Funduszu na Certyfikat Inwestycyjny z pierwszego Dnia Wyceny Funduszu. Fundusz poprzez przekazanie raportu bieżącego oraz publikację, w okresie od 4 (czterech) do 2 (dwóch) tygodni przed pierwszym Dniem Wyceny każdego kolejnego okresu trzyletniego, poda do publicznej wiadomości informację o zakładanym poziomie ochrony kapitału w następnym trzyletnim okresie, przy czym poziom ten będzie nie mniejszy niż 100% (sto procent) Wartości Aktywów Netto Funduszu na Certyfikat Inwestycyjny z pierwszego Dnia Wyceny kolejnego okresu trzyletniego. Fundusz może także, w tym samym trybie i na tych samych warunkach, podwyższyć zakładany poziom ochrony kapitału w trakcie trwania trzyletnich okresów, przy czym zmiana ta dotyczy danego okresu trzyletniego i staje się skuteczna w następnym Dniu Giełdowym po dniu, w którym podano do publicznej wiadomości informację o podwyższeniu zakładanego poziomu ochrony kapitału.

Fundusz nie gwarantuje osiągnięcia celu inwestycyjnego, w tym w szczególności ochrony kapitału na zakładanym poziomie, a także spełnienia się założeń strategii zabezpieczania portfela akcji.

Fundusz, z zastrzeżeniem ograniczeń określonych w Statucie, może lokować Aktywa Funduszu wyłącznie w:

- a) papiery wartościowe;
- b) wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności wobec osób fizycznych;
- c) Instrumenty Pochodne, w tym Niewystandaryzowane Instrumenty Pochodne;
- d) Instrumenty Rynku Pieniężnego;
- e) depozyty w bankach krajowych.

Ograniczenia inwestycyjne dla poszczególnych grup instrumentów nabywanych przez Fundusz zostały opisane w art. 17 i 18 Statutu Funduszu.

**FIRMA, SIEDZIBA I ADRES TOWARZYSTWA BĘDĄCEGO ORGANEM FUNDUSZU, ZE WSKAZANIEM WŁAŚCIWEGO REJESTRU**

**FIRMA**

Nazwa Firmy: Rockbridge Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

**SIEDZIBA PODMIOTU**

**Województwo:** MAZOWIECKIE

**Powiat:** M.ST.WARSZAWA

**Gmina:** WARSZAWA

**Miejscowość:** WARSZAWA

**ADRES**

**Kraj:** PL

**Województwo:** MAZOWIECKIE

**Powiat:** M.ST.WARSZAWA

**Gmina:** WARSZAWA

**Nazwa ulicy:** Marszałkowska

**Numer budynku** 142

**Nazwa miejscowości:** WARSZAWA

**Kod pocztowy:** 00-061

**Nazwa urzędu pocztowego:** WARSZAWA

**Rejestr właściwy dla funduszu:** 231

**Okres sprawozdawczy**

**Data od:** 2020-01-01

**Data do** 2020-12-31

**Dzień bilansowy** 2020-12-31

**WSKAZANIE, CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI PRZEZ FUNDUSZ W DAJĄCEJ SIĘ PRZEWIDZIEĆ PRZYSZŁOŚCI ORAZ CZY NIE ISTNIEJĄ OKOLICZNOŚCI WSKAZUJĄCE NA ZAGROŻENIE KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI FUNDUSZU**

**Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez fundusz w dającej się przewidzieć przyszłości:** TAK

**Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności funduszu:** NIE

**Opis okoliczności:** Dla Funduszu spełniona została przesłanka pozwalająca na podjęcie decyzji o likwidacji wynikająca z art. 40 ust. 1 lit. d statutu Funduszu. Mimo to Zarząd Towarzystwa nie planuje wystąpienia z wnioskiem do Większościowego Akcjonariusza Towarzystwa o likwidację Funduszu, w związku z tym przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Funduszu przyjęto założenie kontynuacji jego działalności. Szczegóły dotyczące analizy wpływu pandemii wirusa SARS-COV-2 wywołującego chorobę COVID-19 na założenie kontynuacji działalności Funduszu zostały przedstawione w Informacji Dodatkowej w punkcie 5.

**W PRZYPADKU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES, W CIĄGU KTÓREGO NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE FUNDUSZY, WSKAZANIE, ŻE JEST TO SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE PO POŁĄCZENIU FUNDUSZY, ORAZ OKREŚLENIE NAZW I NUMERÓW W REJESTRACH FUNDUSZY, KTÓRE ZOSTAŁY POŁĄCZONE**

**Wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu funduszy:** Nie

**Wskazanie podmiotu, który przeprowadził badanie (przeгляд) sprawozdania finansowego:** KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie pod adresem: ul. Inflancka 4A, 00-189 Warszawa

**Wskazanie rynku, na którym notowane są certyfikaty inwestycyjne:** Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

**WSKAZANIE SERII CERTYFIKATÓW INWESTYCYJNYCH I CECH JE RÓŻNICUJĄCYCH**

**Seria:** Seria A

**Cechy różnicujące :** brak

**Wskazanie emisji certyfikatów inwestycyjnych:**

Seria A stan na dzień bilansowy 113 128 sztuk z 3 499 861 wyemitowanych Wykupy w okresie sprawozdawczym:  
Seria A data wykupu: 31-03-2020 cena wykupu: 122,59 liczba CI wykupionych: 1 624 data wykupu: 30-06-2020  
cena wykupu: 123,89 liczba wykupionych CI: 1 580 data wykupu: 30-09-2020 cena wykupu: 123,57 liczba CI wykupionych: 1 658 data wykupu: 30-12-2020 cena wykupu: 123,49 liczba CI wykupionych: 950