

Suplement nr 3 z dnia 1 lipca 2021 roku

do Prospektu certyfikatów inwestycyjnych serii L, Ł, M, N, O, P, Q, R, S, T oraz U funduszu IPOPEMA Benefit 3 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych zatwierdzonego w dniu 8 grudnia 2020 r. („Prospekt”).

Niniejszy suplement do Prospektu został sporządzony zgodnie z art. 23 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia Dyrektywy 2003/71/WE („Rozporządzenie Prospektowe”) w zw. z art. 51 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („Ustawa o Ofercie”).

Suplement został zatwierdzony decyzją Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 5 lipca 2021 r.

Terminy pisane wielką literą w niniejszym dokumencie mają znaczenie nadane im w Prospekcie. Odwołania do stron odnoszą się do stron Prospektu opublikowanego w dniu 10 grudnia 2020 r.

Niniejszy suplement został sporządzony w związku z:

- 1) ogłoszeniem w dniu 30 czerwca 2021 r. zmian statutu Funduszu w zakresie polityki inwestycyjnej, które wejdą w życie w terminie 3 miesięcy od dnia ogłoszenia.
- 2) ogłoszeniem w dniu 1 lipca 2021 r. zmian statutu w zakresie zasad wyceny aktywów Funduszu, które weszły w życie z dniem ogłoszenia i mają zastosowanie od dnia 1 lipca 2021 r.

W związku z powyższym, suplementem nr 3 wprowadza się następujące zmiany do Prospektu:

1. W pkt 6.3.1. Opis polityki i strategii inwestycyjnej oraz celów inwestycyjnych Emitenta (str. 50 Prospektu), po pkt 4) dodaje się nowy akapit o treści:

„W dniu 30 czerwca 2021 r. ogłoszono zmiany statutu Funduszu odnoszące się m.in. do kategorii lokat stanowiących Portfel Inwestycji Docelowych, które wejdą w życie w dniu 30 września 2021 r. Zgodnie z treścią statutu Funduszu obowiązującą od dnia wejścia w życie powołanych wyżej zmian, Fundusz będzie realizował swój cel inwestycyjny poprzez inwestowanie, z zastrzeżeniem limitów i innych ograniczeń inwestycyjnych określonych przepisami Ustawy oraz postanowieniami Statutu, przede wszystkim w Dłużne Papiery Wartościowe emitowane przez spółki mające siedzibę w Rzeczypospolitej Polskiej lub na terytorium Państw Członkowskich, w przypadku których przedmiot przeważającej działalności stanowi:

- 1) *udzielanie pożyczek pieniężnych podmiotom niebędącym konsumentami w rozumieniu ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. – kodeks cywilny (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 459 z późn. zm.), zabezpieczonych co najmniej na poziomie 50% wartości udzielanej pożyczki, co najmniej poprzez ustanowienie hipoteki na nieruchomości lub prawie użytkowania wieczystego nieruchomości lub przewłaszczenie na zabezpieczenie nieruchomości, lub*
- 2) *świadczenie usług faktoringu lub nabywanie niewymagalnych wierzytelności handlowych względem podmiotów, o których mowa w lit. a), lub*
- 3) *nabywanie na własny rachunek lub zarządzanie na rzecz osób trzecich portfelami niewymagalnych wierzytelności handlowych, lub*
- 4) *świadczenie usług leasingu, w tym leasingu konsumenckiego,*
- 5) *udzielanie pożyczek pieniężnych osobom fizycznym,*

nabywanie na własny rachunek lub zarządzanie na rzecz osób trzecich portfelami wymagalnych wierzytelności.”

2. W pkt 6.3.2.3. Portfel Inwestycji Docelowych (str. 51 Prospektu), po zwrocie „- pod warunkiem, że są zbywalne” dodaje się nowy akapit o treści:

„W dniu 30 czerwca 2021 r. ogłoszono zmiany statutu Funduszu odnoszące się m.in. do kategorii lokat stanowiących Portfel Inwestycji Docelowych, które wejdą w życie w dniu 30 września 2021 r. Zgodnie z treścią statutu Funduszu obowiązującą od dnia wejścia w życie powołanych wyżej zmian, Portfel Inwestycji Docelowych będą stanowiły lokaty następującego rodzaju:

- 1) akcje lub udziały w spółkach mających siedzibę w Rzeczypospolitej Polskiej lub papiery wartościowe o charakterze udziałowym emitowane przez spółki mające siedzibę na terytorium Państw Członkowskich, w przypadku których przedmiot przeważającej działalności stanowi:
 - a) udzielanie pożyczek pieniężnych podmiotom niebędącym konsumentami w rozumieniu ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. – kodeks cywilny (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 459 z późn. zm.), zabezpieczonych co najmniej na poziomie 50% wartości udzielanej pożyczki, co najmniej poprzez ustanowienie hipoteki na nieruchomości lub prawie użytkowania wieczystego nieruchomości lub przewłaszczenie na zabezpieczenie nieruchomości, lub
 - b) świadczenie usług faktoringu lub nabywanie niewymagalnych wierzytelności handlowych względem podmiotów, o których mowa w lit. a), lub
 - c) nabywanie na własny rachunek lub zarządzanie na rzecz osób trzecich portfelami niewymagalnych wierzytelności handlowych, lub
 - d) świadczenie usług leasingu, w tym leasingu konsumenckiego,
 - e) udzielanie pożyczek pieniężnych osobom fizycznym,
 - f) nabywanie na własny rachunek lub zarządzanie na rzecz osób trzecich portfelami wymagalnych wierzytelności
 - 2) Dłużne Papiery Wartościowe emitowane przez spółki, o których mowa w pkt 1),
 - 3) Instrumenty Rynku Pieniężnego emitowane przez spółki, o których mowa w pkt 1),
 - 4) wierzytelności wobec spółek, o których mowa w pkt 1)
- pod warunkiem, że są zbywalne.”

3. W pkt 6.3.2.4. Kryteria doboru lokat (str. 53 Prospektu), in fine dodaje się nową treść o następującym brzmieniu:

„W dniu 30 czerwca 2021 r. ogłoszono zmiany statutu Funduszu odnoszące się m.in. do nowododanych kryteriów doboru lokat Funduszu, które wejdą w życie w dniu 30 września 2021 r. Zgodnie z treścią statutu Funduszu obowiązującą od dnia wejścia w życie powołanych wyżej zmian, nowe kryteria doboru lokat obejmą:

- 1) w przypadku spółek prowadzących działalność w zakresie udzielania pożyczek pieniężnych osobom fizycznym:
 - główne parametry pożyczek udzielanych przez tę spółkę (zakres kwot pożyczek, zakres okresów, na jakie udzielane są pożyczki, zasady spłaty pożyczek, poziom oprocentowania pożyczek i opłat dodatkowych), a w przypadku spółek, które nie prowadzą jeszcze działalności gospodarczej – założenia dotyczące wskazanych wyżej parametrów pożyczek,
 - mechanizmy weryfikowania przez tę spółkę zdolności kredytowej i wiarygodności potencjalnych pożyczkobiorców,
 - mechanizmy rozpatrywania przez tę spółkę wniosków o udzielenie pożyczki,
 - informacje dotyczące spłacalności udzielonych pożyczek,
- 2) w przypadku spółek prowadzących działalność w zakresie nabywania na własny rachunek lub zarządzanie na rzecz osób trzecich portfelami wymagalnych wierzytelności:

- model biznesowy nabywania wierzytelności przez spółkę (dobór segmentów rynków wierzytelności, maksymalna kwota inwestycji, maksymalna kwota ekspozycji na jednego dłużnika, długość okresów, na jakie dokonywane są lokaty w wierzytelności, poziom dyskonta i ewentualne, dodatkowe warunki wynagrodzenia), a w przypadku spółek, które nie prowadzą jeszcze działalności gospodarczej – założenia dotyczące wskazanych wyżej warunków,
- stosowane mechanizmy oceny przez spółkę ryzyka poszczególnych wierzytelności lub portfela wierzytelności,
- stosowane mechanizmy dotyczące zarządzania wierzytelnościami o statusie przeterminowanych.”

4. W pkt 6.10.1.2. Lokaty notowane na Aktywnym Rynku (str. 67 Prospektu) w pkt 1) po lit. a) dodaje się akapit o treści:

„W dniu 1 lipca 2021 r. ogłoszono zmiany statutu Funduszu odnoszące się do zasad wyceny aktywów Funduszu, które weszły w życie z dniem ogłoszenia. Zgodnie z treścią ogłoszonych zmian od 1 lipca 2021 r. składniki lokat nienotowanych na Aktywnym Rynku wyceniane są w sposób następujący:

a) wartość godziwą składników lokat Funduszu notowanych na Aktywnym Rynku wyznacza się w oparciu o ostatni dostępny w momencie dokonywania wyceny kurs danego składnika lokat z Aktywnego Rynku.

b) jeżeli dokonanie wyceny na podstawie lit. a) powyżej nie jest możliwe, wówczas składniki lokat Funduszu wycenia się przy zastosowaniu modelu wyceny o którym mowa w pkt 6.10.1.7. ppkt 2) albo 3) Prospektu”.

5. W pkt 6.10.1.3. Lokaty nienotowane na Aktywnym Rynku (str. 68 Prospektu) *in fine* dodaje się następującą treść:

„W dniu 1 lipca 2021 r. ogłoszono zmiany statutu Funduszu odnoszące się do zasad wyceny aktywów Funduszu, które weszły w życie z dniem ogłoszenia. Zgodnie z treścią ogłoszonych zmian od 1 lipca 2021 r. zasady wyceny aktywów nienotowanych na Aktywnym Rynku są następujące:

1) Wartość składników lokat Funduszu nienotowanych na Aktywnym Rynku wyznacza się, w następujący sposób:

a) Dłużnych Papierów Wartościowych, w tym obligacji, bonów skarbowych, bonów pieniężnych, listów zastawnych, weksli oraz Instrumentów Rynku Pieniężnego będących papierami wartościowymi – według wiarygodnie oszacowanej wartości godziwej w sposób określony w pkt 6.10.1.7. pkt 2) albo 3) Prospektu z zastrzeżeniem pkt 2) poniżej,

b) akcji:

- w przypadku akcji emitowanych przez podmioty, dla których można wskazać emitentów o podobnym profilu i zakresie działania, których akcje są notowane na Aktywnym Rynku – przy wykorzystaniu modeli wskaźnikowych odnoszących cenę akcji do poszczególnych, wybranych parametrów finansowych działalności emitenta (cena/zysk, cena/wartość księgową, itp.) na podstawie ceny ogłaszanej na Aktywnym Rynku dla akcji emitentów notowanych na Aktywnym Rynku lub przy wykorzystaniu modelu zdyskontowanych przepływów finansowych (DCF), bądź też przy wykorzystaniu wartości skorygowanych aktywów netto (kapitał (fundusz) własny), wartości aktywów netto (kapitał (fundusz) własny) albo na podstawie ceny nabycia, w zależności od tego, który model będzie lepiej odzwierciedlał specyfikę i charakter działalności danego podmiotu - przy czym Fundusz ma prawo powierzyć wycenę akcji spółek, których akcje nie są notowane na Aktywnym Rynku, wyspecjalizowanym, niezależnym jednostkom świadczącym tego rodzaju usługi. Oszacowana w powyższy sposób wartość godziwa akcji będzie podlegała na bieżąco korekcie w każdym przypadku, w którym Fundusz otrzyma informację dotyczącą istotnych zdarzeń mogących mieć wpływ na wartość godziwą wycenianych akcji,

- w przypadku akcji emitowanych przez podmioty, dla których nie można wskazać emitentów o podobnym profilu i zakresie działania, których akcje są notowane na Aktywnym Rynku - przy wykorzystaniu modelu opierającego się na wycenie wartości skorygowanych aktywów netto (kapitał (fundusz) własny), wartości aktywów netto (kapitał (fundusz) własny) tychże podmiotów lub przy wykorzystaniu modelu zdyskontowanych przepływów finansowych (DCF) albo na podstawie ceny nabycia, w zależności od tego, który model będzie lepiej odzwierciedlał specyfikę i charakter działalności danego podmiotu - przy czym Fundusz ma prawo powierzyć wycenę akcji spółek, których akcje nie są notowane na Aktywnym Rynku, wyspecjalizowanym, niezależnym jednostkom świadczącym tego rodzaju usługi. Oszacowana w powyższy sposób wartość godziwa akcji będzie podlegała na bieżąco korekcie w każdym przypadku, w którym Fundusz otrzyma informację dotyczącą istotnych zdarzeń mogących mieć wpływ na wartość godziwą wycenianych akcji,
- c) warrantów subskrypcyjnych, praw do akcji i praw poboru – w wartości godziwej ustalonej w oparciu o modele wyceny tych lokat przy zastosowaniu parametrów pobranych z Aktywnego Rynku, przy czym w przypadku gdy akcje emitenta nie są notowane na Aktywnym Rynku, cena akcji zastosowana do modelu zostanie wyznaczona zgodnie z postanowieniem lit. b),
- d) depozytów – według wiarygodnie oszacowanej wartości godziwej ustalonej przy zastosowaniu modelu wyceny, o którym mowa w pkt 6.10.1.7. ppkt 2) albo 3) Prospektu z zastrzeżeniem pkt 2) poniżej,
- e) udziałów w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością – przy wykorzystaniu modeli wskaźnikowych odnoszących cenę udziałów do poszczególnych, wybranych parametrów finansowych działalności emitenta (cena/zysk, cena/wartość księgowa, itp.) na podstawie ceny ogłaszanej na Aktywnym Rynku dla akcji emitentów notowanych na Aktywnym Rynku lub przy wykorzystaniu modelu opierającego się na wycenie wartości skorygowanych aktywów netto (kapitał (fundusz) własny), aktywów netto (kapitał (fundusz) własny) tychże spółek bądź też przy wykorzystaniu modelu zdyskontowanych przepływów finansowych (DCF), albo na podstawie ceny nabycia w zależności od tego, który model będzie lepiej odzwierciedlał specyfikę i charakter działalności danego podmiotu, przy czym Fundusz ma prawo powierzyć wycenę udziałów w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością wyspecjalizowanym, niezależnym jednostkom świadczącym tego rodzaju usługi. Oszacowana w powyższy sposób wartość godziwa udziałów będzie podlegała na bieżąco korekcie w każdym przypadku, w którym Fundusz otrzyma informację dotyczącą istotnych zdarzeń mogących mieć wpływ na wartość godziwą wycenianych udziałów,
- f) certyfikatów inwestycyjnych – w wartości godziwej ustalonej w oparciu o ostatnio ogłoszoną wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny, z uwzględnieniem zdarzeń mających wpływ na wartość godziwą, jakie miały miejsce po dniu ogłoszenia wartości certyfikatów inwestycyjnych do godziny wskazanej w pkt 6.10.1.2. ppkt 5) Prospektu,
- g) jednostek uczestnictwa – w wartości godziwej ustalonej w oparciu o ostatnio ogłoszoną wartość aktywów netto na jednostkę uczestnictwa w dniu wyceny, z uwzględnieniem zdarzeń mających wpływ na wartość godziwą, jakie miały miejsce po dniu ogłoszenia wartości jednostek uczestnictwa do godziny wskazanej w pkt 6.10.1.2. ppkt 5) Prospektu,
- h) tytułów uczestnictwa emitowanych przez instytucje wspólnego inwestowania mających siedzibę za granicą – w wartości godziwej ustalonej w oparciu o ostatnio ogłoszoną wartość tytułów uczestnictwa, z uwzględnieniem zdarzeń mających wpływ na wartość godziwą, jakie miały miejsce po dniu ogłoszenia wartości tytułów uczestnictwa do godziny wskazanej w pkt 6.10.1.2. ppkt 5) Prospektu,
- i) wierzytelności i innych praw majątkowych wynikających z umów o subpartycypację - w wartości godziwej ustalonej w oparciu o oszacowanie wartości składnika lokat za pomocą powszechnie uznanych metod estymacji. Metoda estymacji uwzględniać będzie m.in. parametry dotyczące prognozowanych zdyskontowanych przepływów pieniężnych, w

szczegółności z tytułu spłat poszczególnych wierzytelności, kosztów dochodzenia wierzytelności i windykacji, wieku wierzytelności, a także uwzględnić będzie ryzyka związane z możliwą niewypłacalnością podmiotów zobowiązanych, przy czym Fundusz ma prawo powierzyć wycenę tych lokat wyspecjalizowanym, niezależnym jednostkom świadczącym tego rodzaju usługi,

j) pozostałych składników lokat – według wiarygodnie oszacowanej wartości godziwej.

2) W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych:

a) o pierwotnym terminie zapadalności nie dłuższym niż 92 dni, który to termin dotychczas nie podlegał wydłużeniu, oraz

b) niepodlegających operacjom objęcia dłużnych papierów wartościowych kolejnej emisji połączonych z umorzeniem posiadanych przez fundusz dłużnych papierów wartościowych wcześniejszej emisji,

- dopuszcza się wycenę metodą skorygowanej ceny nabycia, oszacowanej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej, z uwzględnieniem odpisów z tytułu utraty wartości składnika aktywów.”

6. W pkt 6.10.1.4. Pożyczki papierów wartościowych (str. 69 Prospektu) in fine dodaje się następującą treść:

„W dniu 1 lipca 2021 r. ogłoszono zmiany statutu Funduszu odnoszące się do zasad wyceny aktywów Funduszu, które weszły w życie z dniem ogłoszenia. Zgodnie z treścią ogłoszonych zmian od 1 lipca 2021 r. zasady wyceny pożyczek papierów wartościowych są następujące:

1) Zobowiązania funduszu z tytułu krótkiej sprzedaży papierów wartościowych wycenia się według zasad przyjętych dla tych papierów wartościowych.

2) Przedmiotem pożyczki papierów wartościowych mogą być wszystkie papiery wartościowe, których nabycie jest dopuszczalne przez Fundusz.”

7. W pkt 6.10.1.5. Papiery wartościowe nabyte (zbyte) z przyrzeczeniem odkupu (str. 69 Prospektu) in fine dodaje się następującą treść:

„W dniu 1 lipca 2021 r. ogłoszono zmiany statutu Funduszu odnoszące się do zasad wyceny aktywów Funduszu, które weszły w życie z dniem ogłoszenia. Zgodnie z treścią ogłoszonych zmian od 1 lipca 2021 r. zasady wyceny papierów wartościowych nabytych (zbytych) z przyrzeczeniem odkupu są następujące:

1) Transakcje, w których druga strona zobowiązuje się wobec funduszu do przeniesienia prawa własności papierów wartościowych w dacie uzgodnionej w warunkach transakcji w zamian za zapłatę określonej kwoty przez fundusz, a fundusz zobowiązuje się do zwrotnego przeniesienia prawa własności równoważnych papierów wartościowych w dacie zapadalności transakcji w zamian za zapłatę określonej kwoty przez drugą stronę (tzw. transakcje reverse repo / buy-sell back) i depozyty bankowe wycenia się począwszy od dnia ujęcia w księgach za pomocą modelu wyceny, o którym mowa w pkt 6.10.1.7. ppkt 2) albo 3) Prospektu, a w przypadku transakcji o terminie zapadalności nie dłuższym niż 92 dni dopuszcza się wycenę metodą skorygowanej ceny nabycia, oszacowanej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej z uwzględnieniem odpisów z tytułu utraty wartości składnika aktywów..

2) Transakcje, w których fundusz zobowiązuje się wobec drugiej strony do przeniesienia prawa własności papierów wartościowych w dacie uzgodnionej w warunkach transakcji w zamian za zapłatę określonej kwoty przez drugą stronę, a druga strona zobowiązuje się do zwrotnego przeniesienia prawa własności równoważnych papierów wartościowych w dacie zapadalności transakcji w zamian za zapłatę określonej kwoty przez fundusz (tzw. transakcje repo/sell-buy back), a także zaciągnięte kredyty i pożyczki środków pieniężnych oraz dłużne instrumenty

finansowe wyemitowane przez fundusz wycenia się począwszy od dnia ujęcia w księgach przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.”

8. W pkt 6.10.1.7. Wiarygodnie oszacowana wartość godziwa (str. 69 Prospektu) *in fine* dodaje się następującą treść:

„W dniu 1 lipca 2021 r. ogłoszono zmiany statutu Funduszu odnoszące się do zasad wyceny aktywów Funduszu, które weszły w życie z dniem ogłoszenia. Zgodnie z treścią ogłoszonych zmian od 1 lipca 2021 r., w przypadkach, o których mowa w pkt 6.10.1.2. ppkt 1) lit. b) Prospektu, pkt 6.10.1.3. ppkt 1) lit. a) i d) Prospektu oraz pkt 6.10.1.5. ppkt 1) Prospektu za wiarygodnie oszacowaną wartość godziwą uznaje się:

- 1) cenę z Aktywnego Rynku (poziom 1 hierarchii wartości godziwej);*
- 2) w przypadku braku ceny, o której mowa w pkt 1), cenę otrzymaną przy zastosowaniu modelu wyceny, gdzie wszystkie znaczące dane wejściowe są obserwowalne w sposób bezpośredni lub pośredni (poziom 2 hierarchii wartości godziwej);*
- 3) w przypadku braku ceny, o której mowa w pkt 1) i 2), wartość godziwą ustaloną za pomocą modelu wyceny opartego o dane nieobserwowalne (poziom 3 hierarchii wartości godziwej).*

Za wycenę za pomocą modelu uznaje się technikę wyceny pozwalającą wyznaczyć wartość godziwą składnika aktywów lub zobowiązań poprzez przeliczenie przyszłych kwot, w szczególności przepływów pieniężnych lub dochodów i wydatków, na jedną zdyskontowaną kwotę z uwzględnieniem założeń dotyczących ryzyka, lub pozwalającą za pomocą innych powszechnie uznanych metod na oszacowanie wartości godziwej aktywów lub zobowiązań, gdzie dane wejściowe do modelu są obserwowalne na rynku w sposób bezpośredni lub pośredni; w przypadku gdy dane obserwowalne na rynku nie są dostępne dopuszcza się zastosowanie danych nieobserwowalnych, z tym, że we wszystkich przypadkach Fundusz wykorzystuje w maksymalnym stopniu dane obserwowalne i w minimalnym stopniu dane nieobserwowalne.

Za dane obserwowalne uznaje się dane wejściowe do modelu odzwierciedlające założenia, które przyjęliby uczestnicy rynku podczas wyceny składnika aktywów lub zobowiązania uwzględniające w sposób bezpośredni lub pośredni:

- a) ceny podobnych aktywów lub zobowiązań pochodzących z Aktywnego Rynku,*
- b) ceny identycznych lub podobnych aktywów lub zobowiązań pochodzących z rynku, który nie jest aktywny,*
- c) dane wejściowe do modelu inne niż ceny, o których mowa w pkt 1) i pkt 2), które są obserwowalne w odniesieniu do danego składnika aktywów lub zobowiązania w szczególności: stopy procentowe i krzywe dochodowości obserwowalne we wspólnie notowanych przedziałach, zakładaną zmienność, spread kredytowy,*
- d) dane wejściowe potwierdzone przez rynek.*

Za dane nieobserwowalne uznaje się dane wejściowe do modelu opracowywane przy wykorzystaniu wszystkich wiarygodnych informacji dostępnych w danych okolicznościach na temat założeń przyjmowanych przez uczestników rynku, które spełniają cel wyceny wartości godziwej.”

9. W pkt 14.1. Definicje (str. 130 Prospektu), w na końcu definicji „Aktywny Rynek” dodaje się następującą treść:

„W dniu 1 lipca 2021 r. ogłoszono zmiany statutu Funduszu odnoszące się do zasad wyceny aktywów Funduszu, które weszły w życie z dniem ogłoszenia. Zgodnie z treścią ogłoszonych zmian od 1 lipca 2021 r., za Aktywny Rynek uznaje się dowolny rynek, na którym transakcje dotyczące danego składnika aktywów lub zobowiązań, odbywają się z dostateczną częstotliwością i mają dostateczny wolumen, aby dostarczać bieżących informacji na temat cen tego składnika aktywów

Informacja o prawie do uchylenia się od skutków prawnych zapisu po udostępnieniu do publicznej wiadomości niniejszego suplementu.

Zgodnie z art. 23 ust. 2a Rozporządzenia Prospektowego i art. 51a ust. 2 Ustawy o Ofercie, inwestorom, którzy wyrazili już zgodę na subskrypcję Certyfikatów Inwestycyjnych Funduszu przed publikacją suplementu, przysługuje prawo do wycofania tej zgody, z którego mogą skorzystać w terminie trzech dni roboczych po publikacji suplementu, pod warunkiem że nowy znaczący czynnik, istotny błąd lub istotna niedokładność wystąpiły lub zostały zauważone przed zakończeniem okresu oferowania lub dostarczeniem papierów wartościowych, w zależności od tego, które z tych zdarzeń nastąpi wcześniej.

W związku z powyższym informujemy, że:

- 1) prawo do wycofania zgody na subskrypcję Certyfikatów Inwestycyjnych (tj. uchylenie się od skutków prawnych złożonego zapisu) przysługuje tylko tym inwestorom, którzy wyrazili zgodę na subskrypcję Certyfikatów (złożyli zapis) przed publikacją niniejszego suplementu, i w przypadku gdy Certyfikaty inwestycyjne nie zostały jeszcze przydzielone inwestorom w chwili, gdy nowy znaczący czynnik, istotny błąd lub istotna niedokładność wystąpiły lub zostały zauważone,
- 2) uchylenie się od skutków prawnych złożonego zapisu następuje przez oświadczenie na piśmie złożone w dowolnym Punkcie Obsługi Klienta przyjmującym zapisy na Certyfikaty, w terminie trzech dni roboczych od dnia opublikowania niniejszego suplementu do Prospektu, tj. do dnia 9 lipca 2021 r. włącznie,
- 3) inwestorzy, którzy chcieliby skorzystać z prawa do wycofania zgody na subskrypcję Certyfikatów Inwestycyjnych (uchylenie się od skutków prawnych złożonego zapisu) mogą skontaktować się z Emitentem (telefonicznie pod numerem 22 236 93 00 lub za pośrednictwem poczty elektronicznej pod adresem tfi@ipopema.pl) lub z Punktem Obsługi Klienta, w którym złożono zapis.