

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny FIZ-Q-E

za 4 kwartał 2023 roku obejmujący okres od 2023-10-01

do 2023-12-31

podstawa prawna:

§ 60 ust. 1 pkt 1 - kwartalne sprawozdanie finansowe FIZ_E

| | | |
|--|-------------------------|-----------------------|
| IPOPEMA BENEFIT 3 FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY AKTYWÓW NIEPUBLICZNYCH | | |
| (pełna nazwa funduszu) | | |
| IPOPEMA BENEFIT 3 FIZ AN | IPOPEMA TF S.A. | |
| (skrótowa nazwa funduszu) | (nazwa towarzystwa) | |
| 00-107 | WARSZAWA | |
| (kod pocztowy) | (mięscowość) | |
| PRÓŻNA | 9 | |
| (ulica) | (numer) | |
| (22) 236-93-00 | PLFZ000994 | tfi@ipopema.pl |
| (telefon) | (identyfikator krajowy) | (e-mail) |

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Informacje o funduszu

| | | | |
|----------------------------------|--------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
| Konstrukcja funduszu: | | Typ funduszu: | |
| Subfundusz: | <input type="checkbox"/> | Fundusz sekurytyzacyjny: | <input type="checkbox"/> |
| Fundusz podstawowy: | <input type="checkbox"/> | Fundusz portfelowy: | <input type="checkbox"/> |
| Fundusz powiązany: | <input type="checkbox"/> | Fundusz aktywów niepublicznych: | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Waluta sprawozdania finansowego: | | PLN | |

| | |
|---------------------------------------|-------------------------------|
| Fundusze powiązane: | (nazwa funduszu podstawowego) |
| Fundusz z wydzielonymi subfunduszami: | (nazwy funduszy powiązanych) |
| | (nazwa funduszu) |

| Plik | Opis |
|------|------|
| | |

| WYBRANE DANE FINANSOWE | Wartość na dzień bilansowy w tys. | Wartość wyrażona w EURO |
|--|-----------------------------------|-------------------------|
| I. Przychody z lokat | 10 321,00 | 2 352,00 |
| II. Koszty funduszu netto | 3 539,00 | 804,00 |
| III. Przychody z lokat netto | 6 782,00 | 1 548,00 |
| IV. Zrealizowane zyski (straty) ze zbycia lokat | 579,00 | 132,00 |
| V. Niezrealizowane zyski (straty) z wyceny lokat | 850,00 | 194,00 |
| VI. Wynik z operacji | 8 211,00 | 1 874,00 |
| VII. Zobowiązania | 22 949,00 | 5 278,00 |
| VIII. Aktywa | 108 339,00 | 24 917,00 |
| IX. Aktywa netto | 85 390,00 | 19 639,00 |
| X. Liczba zarejestrowanych certyfikatów inwestycyjnych | 610 589,00 | 610 589,00 |
| XI. Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny | 139,85 | 32,16 |
| XII. Wynik z operacji na certyfikat inwestycyjny | 13,45 | 3,07 |

ZESTAWIENIE LOKAT

| SKŁADNIKI LOKAT | 4 kwartał | | | 3 kwartał | | | 2 022 rok | | | 4 |
|---------------------------|------------------------------------|---|-------------------------------------|------------------------------------|---|-------------------------------------|------------------------------------|---|-------------------------------------|---|
| | 2023 roku | | | 2 023 roku | | | | | | |
| | Wartość według ceny nabycia w tys. | Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. | Procentowy udział w aktywach ogółem | Wartość według ceny nabycia w tys. | Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. | Procentowy udział w aktywach ogółem | Wartość według ceny nabycia w tys. | Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. | Procentowy udział w aktywach ogółem | |
| 1. Akcje | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 2. Warranty subskrypcyjne | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |

Komisja Nadzoru Finansowego

| | |
|---|-------------------------------------|
| kwartal | |
| 2 022 | |
| Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. | Procentowy udział w aktywach ogółem |
| 0 | 0,00 |
| 0 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | |
|---|--------|--------|-------|--------|--------|-------|--------|--------|-------|--------|
| 3. Prawa do akcji | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 4. Prawa poboru | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 5. Kwity depozytowe | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 6. Listy zastawne | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 7. Dłużne papiery wartościowe | 71 640 | 73 690 | 68,02 | 67 881 | 71 063 | 97,17 | 71 898 | 72 854 | 85,91 | 71 898 |
| 8. Instrumenty pochodne | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 9. Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 10. Jednostki uczestnictwa | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 11. Certyfikaty inwestycyjne | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 12. Tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje w spółnego inwestowania mające siedzibę za granicą | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 13. Wierzytelności | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 14. Udzielone pożyczki pieniężne | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 15. Weksle | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 16. Depozyty | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 17. Waluty | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 18. Nieruchomości | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 19. Siatki morskie | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 20. Inne | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | |

TABELUZUPELNIĄJĄCE

| DLUŻNE PAPIERY WARTOŚCIOWE | Rodzaj rynku | Nazwa rynku | Emitent | Kraj siedziby emitenta | Termin wykupu | Warunki oprocentowania | Wartość nominalna | Liczba | Wartość według ceny nabycia w tys. |
|--|------------------|-------------|---|------------------------|---------------|--|-------------------|-----------|------------------------------------|
| 1. O terminie wykupu do 1 roku: | | | | | | | | 29 384,00 | 24 633,00 |
| a) Obligacje | | | | | | | | 29 384,00 | 24 633,00 |
| EVEREST CAPITAL SP. Z O.O. SERIA U (PLO215800056) | Rynek nieaktywny | NIE DOTYCZY | EVEREST CAPITAL SP. Z O.O. | Polonia | 2024-10-15 | Zmienne WIBOR_6M + marża 9,00%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 10,50% | 1 000 | 10 384,00 | 10 000,00 |
| GIEŁDA PRAW MAJĄTKOWYCH VINDEXUS S.A. SERIA F2 (PLO131700042) | Rynek nieaktywny | NIE DOTYCZY | GIEŁDA PRAW MAJĄTKOWYCH VINDEXUS S.A. | Polonia | 2024-12-09 | Zmienne WIBOR_6M + marża 5,50%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 11,32% | 500 | 10 000,00 | 5 663,00 |
| JANVEST-AMS SP. Z O.O. SERIA F (PLO301000066) | Rynek nieaktywny | NIE DOTYCZY | JANVEST-AMS SP. Z O.O. | Polonia | 2024-05-08 | Zmienne WIBOR_6M + marża 10,00%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 15,54% | 1 000 | 3 000,00 | 3 000,00 |
| TREND CAPITAL BETA SP. Z O.O. SERIA E (PLO357300055) | Rynek nieaktywny | NIE DOTYCZY | TREND CAPITAL BETA SP. Z O.O. | Polonia | 2024-08-30 | Zmienne WIBOR_6M + marża 9,50%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 16,01% | 1 000 | 6 000,00 | 5 970,00 |
| 2. O terminie wykupu powyżej 1 roku: | | | | | | | | 44 740,00 | 47 007,00 |
| a) Obligacje | | | | | | | | 44 740,00 | 47 007,00 |
| CREDITSTAR INTERNATIONAL OU 13.5 2025/06/01 (EE3300004142) | Rynek nieaktywny | NIE DOTYCZY | CREDITSTAR INTERNATIONAL OU | Estonia | 2025-06-01 | Stale 13,50% | 4 348 | 740,00 | 3 030,00 |
| -EFAKTOR S.A. SERIA G (PLO250300137) | Rynek nieaktywny | NIE DOTYCZY | EFAKTOR S.A. | Polonia | 2025-03-31 | Zmienne WIBOR_3M + marża 8,00%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 13,79% | 1 000 | 10 000,00 | 9 969,00 |
| E-KANCELARIA GRUPA PRAWNO-FINANSOWA SP. Z O.O. SERIA C (PLO386800026) | Rynek nieaktywny | NIE DOTYCZY | E-KANCELARIA GRUPA PRAWNO-FINANSOWA SP. Z O.O. | Polonia | 2027-09-21 | Zmienne WIBOR_3M + marża 10,50%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 16,36% | 1 000 | 5 000,00 | 4 980,00 |
| INTERNATIONAL PERSONAL FINANCE PLC 2026/11/03 (XS2707609538) | Rynek nieaktywny | NIE DOTYCZY | INTERNATIONAL PERSONAL FINANCE PUBLIC LIMITED COMPANY | Wielka Brytania | 2026-11-03 | Zmienne WIBOR_6M + marża 8,50%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 14,06% | 1 000 | 6 000,00 | 6 100,00 |
| JANVEST-AMS SP. Z O.O. SERIA E (PLO301000058) | Rynek nieaktywny | NIE DOTYCZY | JANVEST-AMS SP. Z O.O. | Polonia | 2026-01-30 | Zmienne WIBOR_6M + marża 9,00%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 15,92% | 1 000 | 4 000,00 | 4 000,00 |
| KANCELARIA PRAWNA RUBIKON SP. Z O.O. SERIA D (PLO293600089) | Rynek nieaktywny | NIE DOTYCZY | KANCELARIA PRAWNA RUBIKON SP. Z O.O. | Polonia | 2027-07-26 | Zmienne WIBOR_6M + marża 9,50%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 16,15% | 1 000 | 3 000,00 | 2 978,00 |
| MONEVIA SP. Z O.O. SERIA EH (PLO237600096) | Rynek nieaktywny | NIE DOTYCZY | MONEVIA SP. Z O.O. | Polonia | 2025-06-06 | Zmienne WIBOR_6M + marża 9,00%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 14,82% | 1 000 | 6 000,00 | 6 000,00 |
| NEW DAY INVESTMENTS ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA SP. Z O.O. SERIA A (PLO388200019) | Rynek nieaktywny | NIE DOTYCZY | NEW DAY INVESTMENTS ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA SP. Z O.O. | Polonia | 2025-09-25 | Zmienne WIBOR_6M + marża 9,00%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 14,66% | 1 000 | 4 000,00 | 3 980,00 |
| TREND CAPITAL BETA SP. Z O.O. SERIA F (PLO357300063) | Rynek nieaktywny | NIE DOTYCZY | TREND CAPITAL BETA SP. Z O.O. | Polonia | 2025-02-11 | Zmienne WIBOR_6M + marża 9,50%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 16,08% | 1 000 | 3 000,00 | 2 985,00 |

IPOPEMA BENEFIT 3 FIZ AN

FIZ-Q-E_01.07.21 4/2023

| | |
|--------|-------|
| 0 | 0,00 |
| 0 | 0,00 |
| 0 | 0,00 |
| 0 | 0,00 |
| 72 873 | 85,91 |
| 0 | 0,00 |
| 0 | 0,00 |
| 0 | 0,00 |
| 0 | 0,00 |
| 0 | 0,00 |
| 0 | 0,00 |
| 0 | 0,00 |
| 0 | 0,00 |
| 0 | 0,00 |
| 0 | 0,00 |
| 0 | 0,00 |
| 0 | 0,00 |
| 0 | 0,00 |

| Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. | Procentowy udział w aktywach ogółem |
|---|-------------------------------------|
| 24 680,00 | 22,78 |
| 24 680,00 | 22,78 |
| 10 218,00 | 9,44 |
| 5 048,00 | 4,66 |
| 3 071,00 | 2,83 |
| 6 343,00 | 5,85 |
| 49 010,00 | 45,24 |
| 49 010,00 | 45,24 |
| 3 206,00 | 2,96 |
| 10 348,00 | 9,55 |
| 5 050,00 | 4,66 |
| 6 227,00 | 5,75 |
| 4 356,00 | 4,02 |
| 3 194,00 | 2,95 |
| 6 135,00 | 5,66 |
| 4 215,00 | 3,89 |
| 3 205,00 | 2,96 |

| | | | | | | | | | |
|---|------------------|-------------|----------------------------------|--------|------------|--|-------|----------|----------|
| TREND CAPITAL BETA SP. Z O.O. SERIA G (PLO357300071) | Rynek nieaktywny | NIE DOTYCZY | TREND CAPITAL BETA SP. Z O.O. | Polska | 2025-05-08 | Zmienne WIBOR_6M + marża 9,50%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 15,04% | 1 000 | 3 000,00 | 2 985,00 |
|---|------------------|-------------|----------------------------------|--------|------------|--|-------|----------|----------|

| INSTRUMENTY POCHODNE | Rodzaj rynku | Nazwa rynku | Emitent (wystawca) | Kraj siedziby emitenta (wystawcy) | Instrument bazowy | Liczba | Wartość według ceny nabycia w tys. | Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. | Procentowy udział w aktywach ogółem |
|---|--------------------------|--|--|---|----------------------|--------|--|---|---|
| I. Wystandaryzowane instrumenty pochodne: | | | | | | | | | |
| 1. Kontrakt Futures FEURH24 (PLOGF0027623) 2024-03-15 (krótka) | Aktywny rynek regulowany | GIEŁDA PAPIERÓW WARTOŚCIOWY CH W WARSZAWIE | GIEŁDA PAPIERÓW WARTOŚCIOWY CH W WARSZAWIE S.A. | Polska | EURO (EUR) | 740,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| UDZIAŁY W SPÓŁKACH Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ | Nazwa spółki | Siedziba spółki | Kraj siedziby spółki | Liczba | Wartość według ceny nabycia w tys. | Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. | Procentowy udział w aktywach ogółem |
|---|------------------------|-----------------|-------------------------|--------|--|---|---|
| 1. WESTA PSF SP. Z O.O. | WESTA PSF SP Z O.O. | WARSZAWA | Polska | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| NIERUCHOMOŚCI | Rok oddania do użytku | Data nabycia | Numer księgi wieczystej | Kraj położenia | Adres | Powierzchnia | Obciążenia | Służebności | Wartość według ceny nabycia w tys. | Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. |
|---------------|--------------------------|--------------|----------------------------|----------------|-------|--------------|------------|-------------|--|---|
|---------------|--------------------------|--------------|----------------------------|----------------|-------|--------------|------------|-------------|--|---|

TABEL DODATKOWE

| GWARANTOWANE SKŁADNIKI LOKAT | Rodzaj | Łączna liczba | Wartość według ceny nabycia w tys. | Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. | Procentowy udział w aktywach ogółem |
|--|--------|------------------|--|---|---|
| 1. Papiery wartościowe gwarantowane przez Skarb Państwa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Papiery wartościowe gwarantowane przez NBP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Papiery wartościowe gwarantowane przez jednostki samorządu terytorialnego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Papiery wartościowe gwarantowane przez państwa należące do OECD (z wyłączeniem Rzeczypospolitej Polskiej) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Papiery wartościowe gwarantowane przez międzynarodowe instytucje finansowe, których członkiem jest Rzeczpospolita Polska lub przynajmniej jedno z państw należących do OECD | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| BILANS | 4 kwartał | 3 kwartał | 2022 rok | 4 kwartał |
|--|------------|------------|------------|------------|
| | 2023 roku | 2023 roku | 2022 roku | 2022 roku |
| I. Aktywa | 108 339,00 | 73 132,00 | 84 802,00 | 84 820,00 |
| 1. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 24 554,00 | 1 967,00 | 11 729,00 | 11 729,00 |
| 2. Należności | 10 095,00 | 102,00 | 219,00 | 219,00 |
| 3. Transakcje reverse repo / buy-sell back | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Składniki lokat notowane na aktywnym rynku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Składniki lokat nienotowane na aktywnym rynku | 73 690,00 | 71 063,00 | 72 854,00 | 72 873,00 |
| 6. Pozostałe aktywa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania | 22 949,00 | 279,00 | 10 365,00 | 10 365,00 |
| III. Aktywa netto (I-II) | 85 390,00 | 72 853,00 | 74 437,00 | 74 456,00 |
| IV. Kapitał funduszu | 68 858,00 | 57 890,00 | 66 117,00 | 66 116,00 |
| 1. Kapitał wpłacony, w tym: | 116 941,00 | 100 209,00 | 87 484,00 | 87 484,00 |
| - certyfikaty inwestycyjne nie w pełni opłacone | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kapitał wypłacony (wielkość ujemna) | -48 083,00 | -42 319,00 | -21 367,00 | -21 367,00 |
| V. Dochody zatrzymane | 16 734,00 | 14 556,00 | 9 373,00 | 9 373,00 |
| 1. Zakumulowane, nierozdysponowane przychody z lokat netto | 15 782,00 | 13 995,00 | 9 000,00 | 9 000,00 |
| 2. Zakumulowany, nierozdysponowany zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat | 952,00 | 561,00 | 373,00 | 373,00 |
| VI. Wzrost (spadek) wartości lokat w odniesieniu do ceny nabycia | -202,00 | 407,00 | -1 053,00 | -1 033,00 |
| VII. Kapitał funduszu i zakumulowany wynik z operacji (IV+V+/-VI) | 85 390,00 | 72 853,00 | 74 437,00 | 74 456,00 |

| | | | | |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Liczba zarejestrowanych certyfikatów inwestycyjnych | 610 589,00 | 530 056,00 | 586 659,00 | 586 659,00 |
| Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny | 139,85 | 137,44 | 126,88 | 126,92 |

| | |
|--|------------|
| Przewidywana liczba certyfikatów inwestycyjnych | 610 589,00 |
| Rozwodniona wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny | 139,85 |

| Serie certyfikatów inwestycyjnych | Liczba |
|-----------------------------------|-----------|
| A_IPBNT00018 | -9 874,00 |

| | |
|----------|------|
| 3 074,00 | 2,84 |
|----------|------|

| |
|---|
| Procentowy udział w aktywach ogółem |
|---|

| | |
|---------------|------------|
| AA_IPBNT00141 | 44 593,00 |
| AE | 55 018,00 |
| AH | 121 756,00 |
| E_IPBNT00026 | 3 176,00 |
| H_IPBNT00034 | 15 849,00 |
| K_IPBNT00042 | 483,00 |
| L_IPBNT00059 | 32 953,00 |
| M_IPBNT00067 | 26 566,00 |
| N_IPBNT00075 | 50 514,00 |
| O_IPBNT00083 | 39 764,00 |
| P_IPBNT00091 | 20 187,00 |
| R_IPBNT00109 | 5 634,00 |
| S_IPBNT00117 | 66 495,00 |
| U_IPBNT00125 | 49 671,00 |
| W_IPBNT00133 | 87 804,00 |

| Serie certyfikatów inwestycyjnych | Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny |
|-----------------------------------|--|
| A_IPBNT00018 | 139,85 |
| AA_IPBNT00141 | 139,85 |
| AE | 139,85 |
| AH | 139,85 |
| E_IPBNT00026 | 139,85 |
| H_IPBNT00034 | 139,85 |
| K_IPBNT00042 | 139,85 |
| L_IPBNT00059 | 139,85 |
| M_IPBNT00067 | 139,85 |
| N_IPBNT00075 | 139,85 |
| O_IPBNT00083 | 139,85 |
| P_IPBNT00091 | 139,85 |
| R_IPBNT00109 | 139,85 |
| S_IPBNT00117 | 139,85 |
| U_IPBNT00125 | 139,85 |
| W_IPBNT00133 | 139,85 |

| | Narastająco kwartały roku bieżącego kwartał: rok: od: do: | Okres roku poprzedniego od: do: | Narastająco kwartały roku poprzedniego kwartał: rok: od: do: |
|--|---|--|--|
| | od 2023-10-01 | 4 2023 | 2022-10-01 |
| | | | 4 2022 |

BACIUNEK UMOWI ZOBOWIĄZANIA

Komisja Nadzoru Finansowego

| RACHUNEK WYNIKU Z OPERACJI | do 2023-12-31 | 2023-01-01 | 2022-12-31 | 2022-01-01 |
|--|---------------|------------|------------|------------|
| | | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2022-12-31 |
| I. Przychody z lokat | 2 593,00 | 10 321,00 | 2 536,00 | 7 609,00 |
| 1. Dywidendy i inne udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Przychody odsetkowe | 2 593,00 | 10 280,00 | 2 536,00 | 7 511,00 |
| 3. Przychody związane z posiadaniem nieruchomości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Dodatnie saldo różnic kursowych | 0,00 | 17,00 | 0,00 | 5,00 |
| 5. Pozostałe | 0,00 | 24,00 | 0,00 | 93,00 |
| II. Koszty funduszu | 808,00 | 3 539,00 | 872,00 | 3 336,00 |
| 1. Wynagrodzenie dla towarzystwa, w tym: | 598,00 | 2 538,00 | 645,00 | 2 353,00 |
| - stała część wynagrodzenia | 598,00 | 2 538,00 | 645,00 | 0,00 |
| - zmienna część wynagrodzenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Opłaty dla depozytariusza | 13,00 | 53,00 | 13,00 | 53,00 |
| 4. Opłaty związane z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu | 22,00 | 81,00 | 20,00 | 78,00 |
| 5. Opłaty za zezwolenia oraz rejestracyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Usługi w zakresie rachunkowości | 73,00 | 330,00 | 92,00 | 350,00 |
| 7. Usługi w zakresie zarządzania aktywami funduszu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Usługi prawne | 33,00 | 95,00 | 20,00 | 93,00 |
| 9. Usługi wydawnicze, w tym poligraficzne | 2,00 | 11,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Koszty odsetkowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Koszty związane z posiadaniem nieruchomości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. Ujemne saldo różnic kursowych | 3,00 | 23,00 | 6,00 | 6,00 |
| 13. Pozostałe | 64,00 | 408,00 | 76,00 | 423,00 |
| III. Koszty pokrywane przez towarzystwo | 0,00 | 0,00 | 72,00 | 91,00 |
| IV. Koszty funduszu netto (II-III) | 808,00 | 3 539,00 | 800,00 | 3 265,00 |
| V. Przychody z lokat netto (I-IV) | 1 785,00 | 6 782,00 | 1 736,00 | 4 344,00 |
| VI. Zrealizowany i niezrealizowany zysk (strata) | -219,00 | 1 429,00 | 1 096,00 | 146,00 |
| 1. Zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat | 391,00 | 579,00 | -8,00 | 329,00 |
| 2. Wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat, w tym: | -610,00 | 850,00 | 1 104,00 | -183,00 |
| - z tytułu różnic kursowych | 90,00 | 51,00 | -132,00 | -52,00 |
| VII. Wynik z operacji | 1 566,00 | 8 211,00 | 2 832,00 | 4 490,00 |
| VIII. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|--|------|-------|------|------|
| Wynik z operacji przypadający na certyfikat inwestycyjny | 2,56 | 15,97 | 4,83 | 7,65 |
| Rozwodniony wynik z operacji przypadający na certyfikat inwestycyjny | 2,56 | 15,97 | 4,83 | 7,65 |

Narastająco
kwartaly roku
bieżącego
kwartał:
rok:
od:
do:

Okres roku
poprzedniego
od:
do:

Narastająco
kwartaly roku
poprzedniego
kwartał:
rok:
od:
do:

| ZESTAWIENIE ZMIAN W AKTYWACH NETTO | od 2023-10-01 | 4 2023 | 2022-01-01 | 4 2022 |
|--|---------------|--------------------------|------------|--------------------------|
| | do 2023-12-31 | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 |
| I. Zmiana wartości aktywów netto | 12 537,00 | 10 953,00 | 4 003,00 | 3 344,00 |
| 1. Wartość aktywów netto na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego | 72 853,00 | 74 437,00 | 70 434,00 | 70 434,00 |
| 2. Wynik z operacji za okres sprawozdawczy (razem), w tym: | 1 566,00 | 8 213,00 | 4 471,00 | 4 490,00 |
| a) przychody z lokat netto | 1 788,00 | 6 782,00 | 4 343,00 | 4 344,00 |
| b) zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat | 391,00 | 579,00 | 330,00 | 329,00 |
| c) wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat | -610,00 | 850,00 | -202,00 | -183,00 |
| 3. Zmiana w aktywach netto z tytułu wyniku z operacji | 1 566,00 | 8 213,00 | 4 471,00 | 4 490,00 |
| 4. Dystrybucja dochodów (przychodów) funduszu (razem) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) z przychodów z lokat netto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) ze zrealizowanego zysku ze zbycia lokat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) z przychodów ze zbycia lokat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zmiany w kapitale w okresie sprawozdawczym (razem), w tym: | 10 968,00 | 2 740,00 | -467,00 | -468,00 |
| a) zmiana kapitału wpłaconego (powiększenie kapitału z tytułu wydanych certyfikatów inwestycyjnych) | 10 968,00 | 29 456,00 | 10 558,00 | 10 558,00 |
| b) zmiana kapitału wpłaconego (zmniejszenie kapitału z tytułu wykupionych certyfikatów inwestycyjnych) | -5 763,00 | -26 716,00 | -11 025,00 | -11 026,00 |
| 6. Łączna zmiana aktywów netto w okresie sprawozdawczym | 12 534,00 | 10 953,00 | 4 003,00 | 4 022,00 |
| 7. Wartość aktywów netto na koniec okresu sprawozdawczego | 85 390,00 | 85 390,00 | 74 437,00 | 74 456,00 |
| 8. Średnia wartość aktywów netto w okresie sprawozdawczym | 76 030,00 | 78 020,00 | 72 388,00 | 732 389,00 |
| II. Zmiana liczby certyfikatów inwestycyjnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Zmiana liczby certyfikatów inwestycyjnych w okresie sprawozdawczym: | 80 533,00 | 23 930,00 | 298,00 | 298,00 |
| a) liczba wydanych certyfikatów inwestycyjnych | 121 756,00 | 221 367,00 | 87 804,00 | 87 804,00 |
| b) liczba wykupionych certyfikatów inwestycyjnych | 41 223,00 | 197 437,00 | 87 506,00 | 87 506,00 |
| c) saldo zmian | 80 533,00 | 23 930,00 | 298,00 | 298,00 |
| 2. Liczba certyfikatów inwestycyjnych narastająco od początku działalności funduszu, w tym: | 610 589,00 | 610 589,00 | 586 659,00 | 586 659,00 |
| a) liczba wydanych certyfikatów inwestycyjnych | 982 968,00 | 982 968,00 | 761 601,00 | 761 601,00 |
| b) liczba wykupionych certyfikatów inwestycyjnych | 372 379,00 | 372 379,00 | 174 942,00 | 174 942,00 |
| c) saldo zmian | 610 589,00 | 610 589,00 | 586 659,00 | 586 659,00 |
| 3. Przewidywana liczba certyfikatów inwestycyjnych | 610 589,00 | 610 589,00 | 586 659,00 | 586 659,00 |
| III. Zmiana wartości aktywów netto na certyfikat inwestycyjny | 2,38 | 5,66 | 6,76 | 6,80 |
| 1. wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego | 137,41 | 134,13 | 120,12 | 120,12 |
| 2. wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny na koniec bieżącego okresu sprawozdawczego | 139,79 | 139,79 | 126,88 | 126,92 |
| 3. procentowa zmiana wartości aktywów netto na certyfikat inwestycyjny w okresie sprawozdawczym | 6,95 | 4,24 | 5,63 | 5,66 |
| 4. minimalna wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny w okresie sprawozdawczym | 137,41 | 128,82 | 119,08 | 119,08 |

| | | | | |
|--|------------|------------|------------|------------|
| - data wyceny | 2023-10-31 | 2023-01-31 | 2022-02-28 | 2022-02-28 |
| 5. maksymalna wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny w okresie sprawozdawczym | 139,79 | 139,79 | 126,88 | 126,92 |
| - data wyceny | 2023-12-29 | 2023-12-29 | 2022-12-30 | 2022-12-31 |
| 6. wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny według ostatniej wyceny w okresie sprawozdawczym | 139,79 | 139,79 | 126,88 | 126,92 |
| - data wyceny | 2023-12-29 | 2023-12-29 | 2022-12-30 | 2022-12-31 |
| 7. Rozwodniona wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny | 139,85 | 139,85 | 126,88 | 126,92 |
| IV. Procentowy udział kosztów funduszu w średniej wartości aktywów netto, w tym: | 3,72 | 3,97 | 4,63 | 4,64 |
| 1. procentowy udział wynagrodzenia dla towarzystwa | 3,15 | 3,27 | 3,25 | 3,25 |
| 2. procentowy udział wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję | 0,00 | 0,10 | 0,00 | 0,00 |
| 3. procentowy udział opłat dla depozytariusza | 0,07 | 0,07 | 0,08 | 0,07 |
| 4. procentowy udział opłat związanych z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu | 0,12 | 0,10 | 0,11 | 0,11 |
| 5. procentowy udział opłat za usługi w zakresie rachunkowości | 0,39 | 0,43 | 0,48 | 0,48 |
| 6. procentowy udział opłat za usługi w zakresie zarządzania aktywami funduszu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Narastająco
kwartały roku
bieżącego
kwartał:
rok:
od:
do:

Okres roku
poprzedniego
od:
do:

Narastająco
kwartały roku
poprzedniego
kwartał:
rok:
od:
do:

| RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH | od 2023-10-01 | 4 | 2022-10-01 | 4 |
|---|---------------|--------------------------|------------|--------------------------|
| | | 2023 | | 2022 |
| | do 2023-12-31 | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | -11 056,00 | -2 572,00 | 804,00 | -3 499,00 |
| I. Wpływy | 6 000,00 | 21 142,00 | 5 659,00 | 31 996,00 |
| 1. Z tytułu posiadanych lokat | 3 096,00 | 10 058,00 | 3 158,00 | 22 172,00 |
| 2. Z tytułu zbycia składników lokat | 2 904,00 | 10 969,00 | 2 500,00 | 9 655,00 |
| 3. Pozostałe | 0,00 | 115,00 | 1,00 | 169,00 |
| II. Wydatki | 17 057,00 | 23 714,00 | 4 855,00 | 35 495,00 |
| 1. Z tytułu posiadanych lokat | 0,00 | 236,00 | -4,00 | -4,00 |
| 2. Z tytułu nabycia składników lokat | 16 273,00 | 19 466,00 | 4 000,00 | 30 423,00 |
| 3. Z tytułu wypłaconego wynagrodzenia dla towarzystwa | 587,00 | 2 996,00 | 603,00 | 2 320,00 |
| 4. Z tytułu wypłaconego wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Z tytułu opłat dla depozytariusza | 13,00 | 57,00 | 14,00 | 64,00 |
| 6. Z tytułu opłat związanych z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu | 20,00 | 80,00 | 18,00 | 74,00 |
| 7. Z tytułu opłat za zezwolenia oraz opłat rejestracyjnych | 11,00 | 146,00 | 1,00 | 35,00 |
| 8. Z tytułu usług w zakresie rachunkowości | 67,00 | 345,00 | 73,00 | 354,00 |
| 9. Z tytułu usług w zakresie zarządzania aktywami funduszu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Z tytułu usług prawnych | 32,00 | 93,00 | 39,00 | 98,00 |
| 11. Z tytułu posiadania nieruchomości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. Pozostałe | 54,00 | 295,00 | 111,00 | 2 131,00 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | 33 643,00 | 15 397,00 | 0,00 | 9 234,00 |
| I. Wpływy | 33 643,00 | 46 396,00 | 0,00 | 10 613,00 |
| 1. Z tytułu wydania certyfikatów inwestycyjnych | 33 643,00 | 46 396,00 | 0,00 | 10 613,00 |
| 2. Z tytułu zaciągniętych kredytów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z tytułu zaciągniętych pożyczek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Z tytułu spłaty udzielonych pożyczek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 0,00 | 30 999,00 | 0,00 | 1 379,00 |
| 1. Z tytułu wykupienia certyfikatów inwestycyjnych | 0,00 | 30 999,00 | 0,00 | 1 379,00 |
| 2. Z tytułu spłat zaciągniętych kredytów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Z tytułu wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Z tytułu wypłaty przychodów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Z tytułu udzielonych pożyczek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Skutki zmian kursów wymiany środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych | 0,00 | -16,00 | -4,00 | -4,00 |
| D. Zmiana stanu środków pieniężnych netto (A+/-B) | 22 587,00 | 12 825,00 | 804,00 | 5 735,00 |
| E. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego | 1 967,00 | 47 479,00 | 10 925,00 | 5 994,00 |
| F. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego (E+D) | 24 554,00 | 60 304,00 | 11 729,00 | 11 729,00 |

NOTY

NOTA-IPOLITYKARACHUNKOWOŚCI

| | |
|--------------------|---------------------------------|
| Plik | Opis |
| NOTA 1 12.2023.pdf | NOTA 1 - POLITYKA RACHUNKOWOŚCI |

| NOTA-ZNALÉŻNOŚĆ FUNDUSZU | 4 kwartał | |
|---|-----------|-----------|
| | 2023 roku | |
| 1. Z tytułu zbytych lokat | | 87,00 |
| 2. Z tytułu instrumentów pochodnych | | 0,00 |
| 3. Z tytułu wydanych certyfikatów inwestycyjnych | | 0,00 |
| 4. Z tytułu dywidendy | | 0,00 |
| 5. Z tytułu odsetek | | 8,00 |
| 6. Z tytułu posiadanych nieruchomości, w tym czynszów | | 0,00 |
| 7. Z tytułu udzielonych pożyczek | | 0,00 |
| 8. Pozostałe | | 10 000,00 |

| NOTA-ZOBOWIĄZANIA FUNDUSZU | 4 kwartał | |
|---|-----------|-----------|
| | 2023 roku | |
| 1. Z tytułu nabytych aktywów | | 0,00 |
| 2. Z tytułu transakcji repo/sell-buy back | | 0,00 |
| 3. Z tytułu instrumentów pochodnych | | 0,00 |
| 4. Z tytułu wpłat na certyfikaty inwestycyjne | | 16 913,00 |
| 5. Z tytułu wykupionych certyfikatów inwestycyjnych | | 5 763,00 |
| 6. Z tytułu wypłaty dochodów funduszu | | 0,00 |
| 7. Z tytułu wypłaty przychodów funduszu | | 0,00 |
| 8. Z tytułu wyemitowanych obligacji | | 0,00 |
| 9. Z tytułu krótkoterminowych pożyczek i kredytów | | 0,00 |
| 10. Z tytułu długoterminowych pożyczek i kredytów | | 0,00 |
| 11. Z tytułu gwarancji lub poręczeń | | 0,00 |
| 12. Z tytułu rezerw | | 264,00 |
| 13. Pozostałe zobowiązania | | 9,00 |

| |
|-----------------------------|
| INFORMACJA DODATKOWA |
|-----------------------------|

| Plik | Opis |
|-------------------|----------------------|
| INFDO 12.2023.pdf | INFORMACJA DODATKOWA |

PODPISY

| PODPISY OSÓB REPRESENTUJĄCYCH FUNDUSZ | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------|
| Imię i Nazwisko | Stanowisko/Funkcja | Podpis |
| Jarosław Wikaliński | Prezes Zarządu | |
| Katarzyna Westfeld | Członek Zarządu | |
| Paweł Jackowski | Członek Zarządu | |
| Tomasz Mrysz | Członek Zarządu | |