

**Suplement nr 2 z dnia 29 kwietnia 2024 roku**
**do Prospektu certyfikatów inwestycyjnych serii AH, AI, AJ, AK, AL, AM, AN, AO, AP, AR oraz AS funduszu IPOPEMA Benefit 3 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych zatwierdzonego w dniu 9 października 2023 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 uchylecia 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 8 maja 2024 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 18 października 2023 r.

Niniejszy suplement został sporządzony w związku z koniecznością ujawnienia danych finansowych ujętych w sprawozdaniu finansowym IPOPEMA Benefit 3 Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego Aktywów Niepublicznych za rok 2023.

W związku z powyższym, Suplementem nr 2 wprowadza się zmiany do Prospektu, których przedmiotem jest:

**1) w pkt 1 Podsumowanie w akapicie: Jakże są kluczowe informacje finansowe dotyczące Emitenta? (str. 8 Prospektu) w tabeli: Rachunek wyniku z operacji Emitenta – kluczowe informacje finansowe, dodaje się kolumnę tabeli wskazującą dane na 31 grudnia 2023 r.:**

Rachunek wyniku z operacji Emitenta – kluczowe informacje finansowe						
	31.12.2023 r.	30.06.2023 r.	31.03.2023 r.	31.12.2022 r.	31.12.2021 r.	31.12.2020 r.
Przychody z lokat*	10 240	5 234	2 545	7 604	2 115	1 714
Wynik z operacji*	8 116	4 631	1 863	4 471	847	1 674
Wynagrodzenie dla Towarzystwa*	2 540	1 318	646	2 353	350	-
Koszty Emitenta*	3 532	1 821	879	3 352	1 083	462
Koszty pokrywane przez Towarzystwo*	0	0	0	91	586	462
Wynik z operacji na Certyfikat bez podziału na serie	13,29	9,75	2,95	7,62	1,44	10,61

Źródło: sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2023 (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za I półrocze 2023 r. (dane narastająco oraz poddane przeglądowi audytora), raport kwartalny Emitenta za I kwartał 2023 r. (dane narastająco nie poddane badaniu ani przeglądowi audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2022 r. (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2021 r. (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2020 r. (dane poddane badaniu audytora)

\*dane w tys.

**2) w pkt 1 Podsumowanie w akapicie: Jakże są kluczowe informacje finansowe dotyczące Emitenta? (str. 8 Prospektu) w tabeli: Bilans Emitenta – kluczowe informacje finansowe, dodaje się kolumnę tabeli wskazującą dane na 31 grudnia 2023 r.:**

Bilans Emitenta – kluczowe informacje finansowe						
	31.12.2023 r.	30.06.2023 r.	31.03.2023 r.	31.12.2022 r.	31.12.2021 r.	31.12.2020 r.
Aktywa	108 252	92 147	82 197	84 802	71 136	21 617
Zobowiązania	22 959	28 443	309	10 365	703	3 198
Aktywa netto ogółem	85 293	63 704	81 889	74 437	70 434	18 419
Wskaźnik dźwigni						
obliczona metodą zaangażowania	100%	100%	100%	100%	100%	100%
obliczona metodą brutto	76,677%	74,639%	94,03%	90,407%	91,530%	74,458%

Źródło: sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2023 (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za I półrocze 2023 r. (dane poddane przeglądowi audytora), raport kwartalny Emitenta za I kwartał 2023 r. (dane nie poddane badaniu ani przeglądowi audytora) oraz Towarzystwo, sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2022 r. (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2021 r. (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2020 r. (dane poddane badaniu audytora)

Sprawozdania audytora z badania rocznych sprawozdań finansowych Emitenta za okresy 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r., 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r. 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r. oraz 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r. w odniesieniu do historycznych informacji finansowych nie zawierały zastrzeżeń.

**3) w pkt. 6.8.1. (str. 68 Prospektu) Faktyczne lub szacunkowe maksymalne kwoty istotnych opłat w tabelach dodaje się kolumny tabeli wskazujące dane na 31 grudnia 2023 r.:**

	31.12.2021 r. (w tys. zł)	30.06.2023 r. (w tys. zł).	31.03.2023 r. (w tys. zł)	31.12.2022 r. (w tys. zł)	31.12.2021 r. (w tys. zł)	31.12.2020 r. (w tys. zł)
<b>I. Koszty Funduszu</b>	<b>3 532</b>	<b>1 821</b>	<b>879</b>	<b>3 352</b>	<b>1 083</b>	<b>462</b>
Wynagrodzenie dla towarzystwa	2 540	1 318	646	2 353	350	-
Wynagrodzenie dla podmiotów prowadzących dystrybucję	-	-	-	-	-	-
Opłaty dla depozytariusza	55	27	13	55	88	40
Opłaty związane z prowadzeniem rejestru aktywów Funduszu	84	42	21	79	74	49
Opłaty za zezwolenia oraz rejestracyjne	-	-	-	-	-	-
Usługi w zakresie rachunkowości	339	189	91	349	185	140
Usługi w zakresie zarządzania aktywami Funduszu	-	-	-	-	-	-
Usługi prawne	95	28	14	93	46	113
Usługi wydawnicze, w tym poligraficzne	11	7	5	-	-	-
Koszty odsetkowe	-	-	-	-	-	-
Koszty związane z posiadaniem nieruchomości	-	-	-	-	-	-
Ujemne saldo różnic kursowych	6	20	1	1	-	-
Pozostałe	402	190	88	422	340	120
<b>II. Koszty pokrywane przez towarzystwo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>91</b>	<b>586</b>	<b>462</b>

Źródło: sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2023 (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Funduszu za I półrocze 2023 r. (dane narastająco oraz poddane przeglądowi audytora), raport kwartalny Emitenta za I kwartał 2023 r. (dane narastająco, nie poddane badaniu ani przeglądowi audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2022 r. (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2021 r. (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2020 r. (dane poddane badaniu audytora)

**4) w pkt 7.1.1. (str. 84 Prospektu) w tabelach w akapicie: Wybrane dane finansowe Funduszu dodaje się kolumny tabeli wskazujące dane na 31 grudnia 2023 r.:**

	01.01.2023 r. – 31.12.2023 r. (w tys. zł)	01.01.2023 r. – 30.06.2023 r. (w tys. zł)	01.01.2023 r. – 31.03.2023 r. (w tys. zł)	01.01.2022 r. – 31.12.2022 r. (w tys. zł)	01.01.2021 r. – 31.12.2021 r. (w tys. zł)	01.01.2020 r. – 31.12.2020 r. (w tys. zł)
Przychody z lokat	10 240	5 234	2 545	7 604	2 115	1 714
Koszty Funduszu netto	3 532	1 821	879	3 261	497	-
Przychody z lokat netto	6 708	3 413	1 665	4 343	1 618	1 714
Zrealizowane zyski (straty) ze zbycia lokat	579	272	64	330	8	34
Niezrealizowane zyski (straty) z wyceny lokat	828	946	133	-202	-779	-74
Wynik z operacji	8 116	4 631	1 863	4 471	847	1 674

Wynik z operacji na Certyfikat Inwestycyjny bez podziału na serie (wartość w zł)	13,29	9,75	2,95	7,62	1,44	10,61
--	-------	------	------	------	------	-------

Źródło: sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2023 (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za I półrocze 2023 r. (dane narastająco oraz poddane przeglądowi audytora), raport kwartalny Emitenta za I kwartał 2023 r. (dane narastająco nie poddane badaniu ani przeglądowi audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2022 r. (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2021 r. (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2020 r. (dane poddane badaniu audytora)

	31.12.2023 r. (w tys. zł)	30.06.2023 r. (w tys. zł)	31.03.2023 r. (w tys. zł)	31.12.2022 r. (w tys. zł)	31.12.2021 r. (w tys. zł)	31.12.2020 r. (w tys. zł)
Aktywa	108 252	92 147	82 197	84 802	71 136	21 617
Zobowiązania	22 959	28 443	309	10 365	703	3 198
Aktywa netto	85 293	63 704	81 889	74 437	70 434	18 419
Liczba zarejestrowanych Certyfikatów Inwestycyjnych						
seria A IPBNT00018	0	31 349	36 949	36 949	46 949	46 949
seria E IPBNT00026	0	3 176	18 450	18 450	20 059	26 015
seria H IPBNT00034	9 151	15 849	18 801	18 801	31 345	39 433
seria K IPBNT00042	483	483	958	958	6 350	45 390
seria L IPBNT00059	32 953	32 953	36 527	36 527	63 427	-
seria M IPBNT00067	26 566	26 566	41 324	41 324	49 925	-
seria N IPBNT00075	50 514	50 514	53 466	53 466	65 435	-
seria O IPBNT00083	39 764	39 764	43 591	43 591	54 082	-
seria P PLIPBNT00091	20 187	20 187	50 692	50 692	50 692	-
seria R PLIPBNT00109	5 634	5 634	81 495	81 495	81 495	-
seria S PLIPBNT00117	66 495	66 495	66 931	66 931	66 931	-
seria U PLIPBNT00125	49 671	49 671	49 671	49 671	49 671	-
seria W IPBNT00133	87 804	87 804	87 804	87 804	-	-
seria AA IPBNT00141	44 593	44 593	44 593	-	-	-
seria AE IPBNT00018	55 018	-	-	-	-	-
seria AH IPBNT00018	121 756	-	-	-	-	-
Wartość aktywów netto na Certyfikat Inwestycyjny bez podziału na serie (wartość w zł)	139,69	134,10	129,72	126,88	120,12	116,73

Źródło: sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2023 (dane poddane przeglądowi audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za I półrocze 2023 r. (dane poddane przeglądowi audytora), raport kwartalny Emitenta za I kwartał 2023 r. (dane nie poddane badaniu ani przeglądowi audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2022 r. (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2021 r. (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2020 r. (dane poddane badaniu audytora)

### Rachunek wyniku z operacji Funduszu

	01.01.20223 r. – 31.12.2023 r. (w tys. zł)	01.01.2023 r. – 30.06.2023 r. (w tys. zł)	01.01.2023 r. – 31.03.2023 r. (w tys. zł)	01.01.2022 r. – 31.12.2022 r. (w tys. zł)	01.01.2021 r. – 31.12.2021 r. (w tys. zł)	01.01.2020 r. – 31.12.2020 r. (w tys. zł)
I. Przychody z lokat	10 240	5 234	2 545	7 604	2 115	1 714
II. Koszty Funduszu	3 532	1 821	879	3 352	1 083	462
III. Koszty pokrywane przez Towarzystwo	-	-	-	91	586	462
IV. Koszty Funduszu netto (II-III)	3 532	1 821	879	3 261	497	-
V. Przychody z lokat netto (I-IV)	6 708	3 413	1 666	4 343	1 618	1 714
VI. Zrealizowany i niezrealizowany zysk (strata)	1 408	1 218	197	128	-771	-40
VII. Wynik z operacji	8 116	4 631	1 863	4 471	847	1 674

Źródło: sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2023 r. (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za I półrocze 2023 r. (dane narastająco oraz poddane przeglądowi audytora), raport kwartalny Emitenta za I kwartał 2023 r. (dane narastająco nie poddane badaniu ani przeglądowi audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2022 r. (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2021 r. (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2020 r. (dane poddane badaniu audytora)

### Rachunek przepływów pieniężnych Funduszu

	01.01.2023 r. – 31.12.2023 r. (w tys. zł)	01.01.2023 r. – 30.06.2023 r. (w tys. zł)	01.01.2023 r. – 31.03.2023 r. (w tys. zł)	01.01.2022 r. – 31.12.2022 r. (w tys. zł)	01.01.2021 r. – 31.12.2021 r. (w tys. zł)	01.01.2020 r. – 31.12.2020 r. (w tys. zł)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-2 572	10 708	1 354	-3 499	-48 164	3 288
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	15 397	2 706	-4 445	9 234	48 659	-861
C. Skutki zmian kursów wymiany środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	-16	-	-1	-4	-	-
D. Zmiana stanu środków pieniężnych netto (A+/-B)	12 825	13 414	-3 091	5 735	495	2 427
E. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego	11 729	11 729	11 729	5 994	5 499	3 072
F. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego (E+/-D)	24 554	25 145	8 638	11 729	5 994	5 499

Źródło: sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2023 r. (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za I półrocze 2023 r. (dane narastająco oraz poddane przeglądowi audytora), raport kwartalny Emitenta za I kwartał 2023 r. (dane narastająco nie poddane badaniu ani przeglądowi audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2022 r. (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2021 r. (dane poddane badaniu audytora), sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2020 r. (dane poddane badaniu audytora)

5) w pkt 7.1.1. (str. 84 Prospektu) w tabeli w akapicie: Zestawienie lokat Funduszu dodaje się tabelę wskazującą dane na 31 grudnia 2023 r.:

#### Zestawienie lokat Funduszu

	Na dzień 31.12.2023 r.		
	Wartość według ceny nabycia (w tys. zł)	Wartość według wyceny na dzień bilansowy (w tys. zł)	Procentowy udział w aktywach ogółem
Akcje	-	-	-
Warranty subskrypcyjne	-	-	-
Prawa do akcji	-	-	-
Prawa poboru	-	-	-
Kwity depozytowe	-	-	-
Listy zastawne	-	-	-
Dłużne papiery wartościowe	71 011	73 667	68,05%
Instrumenty pochodne	-	-	-
Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-	-
Jednostki uczestnictwa	-	-	-
Certyfikaty inwestycyjne	-	-	-
Tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą	-	-	-
Wierzytelności	-	-	-
Weksle	-	-	-
Depozyty	-	-	-
Waluty	-	-	-
Nieruchomości	-	-	-
Statki morskie	-	-	-
Inne	-	-	-
<b>Razem</b>	<b>71 011</b>	<b>73 667</b>	<b>68,05%</b>

Źródło: sprawozdanie finansowe Emitenta za 2023 r. (dane poddane przeglądowi audytora)

6) w pkt 7.1.1. (str. 84 Prospektu) w ostatnim akapicie dodaje się akapit o brzmieniu:

„W zakresie niewskazanym powyżej w niniejszym pkt 7.1.1 Prospektu informacje dotyczące przeglądu rozwoju i wyników działalności Funduszu zostały włączone do Prospektu przez odniesienie do rocznego sprawozdania z działalności Funduszu stanowiącego część sprawozdania finansowego Funduszu rok 2023, który został opublikowany na stronie internetowej Towarzystwa: [www.ipopematfi.pl], pod adresem: <https://ipopematfi.pl/download/44edc0d86fb6fef5bef97405c63df805> (sprawozdanie z działalności Funduszu w okresie 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.)

7) w pkt 10.1. (str. 123 Prospektu) Kompleksowa i miarodajna analiza portfela inwestycyjnego po akapicie „Poniżej zaprezentowano skład portfela inwestycyjnego Funduszu na dzień 30 czerwca 2023 r.(...)” i tabelach danych dodaje się akapit:

Poniżej zaprezentowano skład portfela inwestycyjnego Funduszu na dzień 31 grudnia 2023 r. (na podstawie sprawozdania finansowego Funduszu za rok 2023 r. – dane poddane przeglądowi audytora):

Lp.	Składniki lokat	Wartość według ceny nabycia (w tys. zł)	Wartość według wyceny na dzień bilansowy (w tys. zł)	Procentowy udział w aktywach ogółem
1.	Akcje	-	-	-
2.	Warranty subskrypcyjne	-	-	-

3.	Prawa do akcji	-	-	-
4.	Prawa poboru	-	-	-
5.	Kwity depozytowe	-	-	-
6.	Listy zastawne	-	-	-
7.	Dłużne papiery wartościowe	71 011	73 667	68,05%
8.	Instrumenty pochodne	-	-	-
9.	Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-	-
10.	Jednostki uczestnictwa	-	-	-
11.	Certyfikaty inwestycyjne	-	-	-
12.	Tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą	-	-	-
13.	Wierzytelności	-	-	-
14.	Weksle	-	-	-
15.	Depozyty	-	-	-
16.	Waluty	-	-	-
17.	Nieruchomości	-	-	-
18.	Statki morskie	-	-	-
19.	Inne	-	-	-

Źródło: sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2023 r. (dane poddane przeglądowi audytora)

TABELA UZUPEŁNIAJĄCA DŁUŻNE PAPIERY WARTOŚCIOWE	Rodzaj ryнку	Nazwa ryнку	Emitent	Kraj siedziby emitenta	Termin wykupu	Warunki oprocentowania	Wartość nominalna	Liczba	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
<b>O terminie wykupu do 1 roku:</b>									<b>30 004</b>	<b>30 803</b>	<b>28,46%</b>
<b>Obligacje</b>									<b>30 004</b>	<b>30 803</b>	<b>28,46%</b>
<b>Nienotowane na aktywnym rynku</b>									<b>30 004</b>	<b>30 803</b>	<b>28,46%</b>
EVEREST CAPITAL SP. Z O.O. SERIA U (PLO215800056)	Rynek nieaktywny	NIE DOTYCZY	EVEREST CAPITAL SP. Z O.O.	Polska	2024-10-15	Zmienne WIBOR_6M + marża 9,00%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 14,57%	1 000	10 384	10 000	10 214	9,44%
GIEŁDA PRAW MAJĄTKOWYCH VINDEKUS S.A. SERIA F2 (PLO131700042)	Rynek nieaktywny	NIE DOTYCZY	GIEŁDA PRAW MAJĄTKOWYCH VINDEKUS S.A.	Polska	2024-12-09	Zmienne WIBOR_6M + marża 5,50%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 11,32%	500	10 000	5 034	5 054	4,67%
JANVEST-AMS SP. Z O.O. SERIA F (PLO301000066)	Rynek nieaktywny	NIE DOTYCZY	JANVEST-AMS SP. Z O.O.	Polska	2024-05-08	Zmienne WIBOR_6M + marża 10,00%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 15,54%	1 000	3 000	3 000	3 075	2,84%
MONEVIA SP. Z O.O. SERIA EH (PLO237600096)	Rynek nieaktywny	NIE DOTYCZY	MONEVIA SP. Z O.O.	Polska	2024-02-27	Zmienne WIBOR_6M + marża 9,00%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 14,82%	1 000	6 000	6 000	6 123	5,66%
TREND CAPITAL BETA SP. Z O.O. SERIA E (PLO357300055)	Rynek nieaktywny	NIE DOTYCZY	TREND CAPITAL BETA SP. Z O.O.	Polska	2024-08-30	Zmienne WIBOR_6M + marża 9,50%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 16,01%	1 000	6 000	5 970	6 337	5,85%
<b>Bony skarbowe</b>									-	-	-
<b>Bony pieniężne</b>									-	-	-

Inne										-	-	-
<b>O terminie wykupu powyżej 1 roku:</b>										<b>41 007</b>	<b>42 864</b>	<b>39,59%</b>
<b>Obligacje</b>										<b>41 007</b>	<b>42 864</b>	<b>39,59%</b>
<b>Nienotowane na aktywnym rynku</b>										<b>41 007</b>	<b>42 864</b>	<b>39,59%</b>
CREDITSTAR INTERNATIONAL OU 13.5 2025/06/01 (EE3300004142)	Rynek nieaktywny	NIE DOTYCZY	CREDITSTAR INTERNATIONAL OU	Estonia	2025-06-02	Stałe 13,50%	4 348	740	3 030	3 205	2,96%	
EFAKTOR S.A. SERIA G (PLO250300137)	Rynek nieaktywny	NIE DOTYCZY	EFAKTOR S.A.	Polska	2025-03-31	Zmienne WIBOR 3M + marża 8,00%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 13,79%	1 000	10 000	9 969	10 349	9,56%	
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.	Polska	2027-09-21	Zmienne WIBOR 3M + marża 10,50%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 16,36%	1 000	5 000	4 980	5 046	4,66%	
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	6 100	6 223	5,75%	
JANVEST-AMS SP. Z O.O. SERIA E (PLO301000058)	Rynek nieaktywny	NIE DOTYCZY	JANVEST-AMS SP. Z O.O.	Polska	2026-01-30	Zmienne WIBOR 6M + marża 9,00%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 15,92%	1 000	4 000	4 000	4 360	4,03%	
KANCELARIA PRAWNA RUBIKON SP. Z O.O. SERIA D (PLO293600089)	Rynek nieaktywny	NIE DOTYCZY	KANCELARIA PRAWNA RUBIKON SP. Z O.O.	Polska	2027-07-26	Zmienne WIBOR 6M + marża 9,50%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 16,15%	1 000	3 000	2 978	3 196	2,95%	
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.	Polska	2025-09-25	Zmienne WIBOR 6M + marża 9,00%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 14,66%	1 000	4 000	3 980	4 215	3,89%	

TREND CAPITAL BETA SP. Z O.O. SERIA F (PLO357300063)	Rynek nieaktywny	NIE DOTYCZY	TREND CAPITAL BETA SP. Z O.O.	Polska	2025-02-11	Zmienne WIBOR 6M + marża 9,50%; oprocentowanie w bieżącym okresie: 16,08%	1 000	3 000	2 985	3 198	2,95%
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	2 985	3 072	2,84%
<b>Bony skarbowe</b>									-	-	-
<b>Bony pieniężne</b>									-	-	-
<b>Inne</b>									-	-	-
<b>Suma:</b>									<b>71 011</b>	<b>73 667</b>	<b>68,05%</b>

Źródło: sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2023 r. (dane poddane przeglądowi audytora)

TABELA UZUPEŁNIAJĄCA 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
<b>WYSTANDARYZOWANE INSTRUMENTY POCHODNE</b>							-	-	-
Aktywny rynek nieregulowany							-	-	-
Aktywny rynek regulowany							-	-	-
Kontrakt Futures FEURU23 (PLOGF0027623) 2023-09-15 (krótka)	Aktywny rynek regulowany	GIEŁDA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W WARSZAWIE	GIEŁDA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W WARSZAWIE S.A.	Polska	EURO (EUR)	740	-	-	-
<b>Nienotowane na aktywnym rynku</b>							-	-	-
<b>NIWYSTANDARYZOWANE INSTRUMENTY POCHODNE</b>							-	-	-
Aktywny rynek nieregulowany							-	-	-
Aktywny rynek regulowany							-	-	-
<b>Nienotowane na aktywnym rynku</b>							-	-	-
<b>Suma:</b>							-	-	-

Źródło: sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2023 r. (dane poddane przeglądowi audytora)

TABELA UZUPEŁNIAJĄCA 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
WESTA PSF SP. Z O.O.	WESTA PSF SP. Z O.O.	WARSZAWA	Polska	1	-	-	-
<b>Suma:</b>					-	-	-

Źródło: sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2023 r. (dane poddane przeglądowi audytora)

Lp.	Wybrane dane finansowe Funduszu	Wartość według wyceny na dzień bilansowy (w tys.)	Procentowy udział w aktywach ogółem
1.	Srodki pieniężne i ich ekwiwalenty	24 554	22,68
2.	Należności Funduszu	10 031	1,88
3.	Zobowiązania Funduszu	22 959	-

Źródło: sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2023 r. (dane poddane przeglądowi audytora)

## 8) w pkt 10.4.1. (str. 126 Prospektu) przed pierwszym akapitem dodaje się akapit w brzmieniu:

„Historyczne informacje finansowe dotyczące Funduszu za okres od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. zostały włączone do Prospektu przez odniesienie do rocznego sprawozdania finansowego Funduszu obejmującego okres od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. poddanego badaniu przez firmę audytorską (biegłego rewidenta), które zostało opublikowane na stronie internetowej Towarzystwa: [www.ipopematfi.pl](http://www.ipopematfi.pl), pod adresem:

<https://ipopematfi.pl/download/b8abafa473381e40ae31d75608c2d9ee> (sprawozdanie finansowe w formacie .xhtml)

<https://ipopematfi.pl/download/1eb0431b77b522ca1f87bd7eb8e303db> (pismo Prezesa Towarzystwa)

<https://ipopematfi.pl/download/b1882d4cbbb984ad5f99f979e94ae6d0> (oświadczenie Zarządu Towarzystwa cz. I)

<https://ipopematfi.pl/download/5a04c0a8693d22ae14ee1542acf60e56> (oświadczenie Zarządu Towarzystwa cz. II)

<https://ipopematfi.pl/download/37836f2d502826cd9322a38cfbf1ed13> (oświadczenie Rady Nadzorczej Towarzystwa cz. I)

<https://ipopematfi.pl/download/d9335e02ad077ac016669401dae4a18e> (oświadczenie Rady Nadzorczej Towarzystwa cz. II)

<https://ipopematfi.pl/download/a8afd84b4ad0911161b4842331efc17a> (list do uczestników Funduszu)

<https://ipopematfi.pl/download/44edc0d86fb6fef5bef97405c63df805> (sprawozdanie z działalności Funduszu)

<https://ipopematfi.pl/download/718d78ea30d464b66e63f339311f64c6> (oświadczenie Depozytariusza);

## 9) w pkt 10.4.5. (str. 127 Prospektu) po pierwszym akapicie dodaje się akapity o brzmieniu:

„Ponadto roczne sprawozdania finansowe Funduszu za okres objęty obowiązkiem przedstawienia historycznych informacji finansowych Funduszu, tj. za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., zostało poddane badaniu firmy audytorskiej (biegłego rewidenta), która z przeprowadzonego badania sporządziła sprawozdania wraz z opinią o braku zastrzeżeń z ich badania.

Sprawozdanie firmy audytorskiej (biegłego rewidenta) z badania sprawozdania finansowego Funduszu za okres od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. zostało włączone do Prospektu przez odniesienie do tego sprawozdania, które zostało opublikowane na stronie internetowej Towarzystwa: [www.ipopematfi.pl](http://www.ipopematfi.pl), pod adresem:

<https://ipopematfi.pl/download/6ad16d9b997e693dd9968c774ca506c5>”;

## 10) pkt 10.4.7. (st. 128 Prospektu) dodaje się akapit o brzmieniu:

„Ostatnie (najnowsze) roczne sprawozdanie finansowe Funduszu, które zostało poddane badaniu firmy audytorskiej (biegłego rewidenta), przypada na dzień 31 grudnia 2023 r.”;



---

11) w pkt 14.3 (str. 169 Prospektu) po pkt 13) dodaje się pkt 14) i 15), o następującym brzmieniu:

„14) Roczne sprawozdanie finansowe Funduszu za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.:

<https://ipopematfi.pl/download/b8abafa473381e40ae31d75608c2d9ee> (sprawozdanie finansowe w formacie .xhtml)

<https://ipopematfi.pl/download/1eb0431b77b522ca1f87bd7eb8e303db> (pismo Prezesa Towarzystwa)

<https://ipopematfi.pl/download/b1882d4cbbb984ad5f99f979e94ae6d0> (oświadczenie Zarządu Towarzystwa cz. I)

<https://ipopematfi.pl/download/5a04c0a8693d22ae14ee1542acf60e56> (oświadczenie Zarządu Towarzystwa cz. II)

<https://ipopematfi.pl/download/37836f2d502826cd9322a38cfbf1ed13> (oświadczenie Rady Nadzorczej Towarzystwa cz. I)

<https://ipopematfi.pl/download/d9335e02ad077ac016669401dae4a18e> (oświadczenie Rady Nadzorczej Towarzystwa cz. II)

<https://ipopematfi.pl/download/a8afd84b4ad0911161b4842331efc17a> (list do uczestników Funduszu)

<https://ipopematfi.pl/download/44edc0d86fb6fef5bef97405c63df805> (sprawozdanie z działalności Funduszu)

<https://ipopematfi.pl/download/718d78ea30d464b66e63f339311f64c6> (oświadczenie Depozytariusza);

15) Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania rocznego sprawozdania finansowego Funduszu za okres kończący się 31 grudnia 2023 r.:

<https://ipopematfi.pl/download/6ad16d9b997e693dd9968c774ca506c5>”;

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

Zgodnie z art. 23 ust. 2 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 dwóch 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 dwóch dni roboczych od dnia opublikowania niniejszego suplementu do Prospektu, tj. do dnia 13 maja 2024 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](mailto:tfi@ipopema.pl)) lub z Punktem Obsługi Klienta, w którym złożono zapis.