

☐ skorygowany

KOMISJANADZORUFINANSOWEGO

Raport kwartalny FIZ-Q-E

za 2 kwartał 2026 roku obejmujący okres od 2026-04-01 do 2026-06-30

podstawa prawna:  
§ 61 ust. 1 pkt 1 - kwartalne sprawozdanie finansowe FIZ\_E

|                                                                          |                                                  |                |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------|
| IPOPEMA INFRASTRUKTURY CYFROWEJ I ENERGII FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY |                                                  |                |
| (pełna nazwa funduszu)                                                   |                                                  |                |
| IPOPEMA INFRASTRUKTURY CYFROWEJ I ENERGII FIZ                            | IPOPEMA TOWARZYSTWO FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH S.A. |                |
| (skrótowa nazwa funduszu)                                                | (nazwa towarzystwa)                              |                |
| 00-107                                                                   | WARSZAWA                                         |                |
| (kod pocztowy)                                                           | (miejscowość)                                    |                |
| PRÓZNA                                                                   | 9                                                |                |
| (ulica)                                                                  | (numer)                                          |                |
| (22) 236-93-00                                                           | PLFIZ000735                                      | tfi@ipopema.pl |
| (telefon)                                                                | (identyfikator krajowy)                          | (e-mail)       |

|              |                                                 |
|--------------|-------------------------------------------------|
| Ramy praw ne | Rodzaj infor                                    |
| TRANS D      | Dodatkow e informacje regulow ane, których ujaw |

|                                                                  |                          |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| Organ zbierający dane odpowiedzialny za zbieranie informacji     |                          |
| Rodzaj przedkładanych informacji                                 | nowe (do zastosc         |
| Dobrow olny lub obow iążkow y charakter przedłożonych informacji | <input type="checkbox"/> |
| Data lub początek okresu, której lub którego dotyczą informacje  | 2026-04-01               |
| Data lub koniec okresu, której lub którego dotyczą informacje    | 2026-06-30               |
| Znacznik danych osobow ych                                       | <input type="checkbox"/> |

|                                                                                                                         |     |                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------|
| Identyfikator podmiotu prawnego (LEI) dotyczący podmiotu przekazującego informacje - wypełnij w przypadku osób prawnych | lub | Imię i nazwisko, osoby która przekaza |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------|

|                                                                                              |                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Identyfikator podmiotu prawnego (LEI) przypisany do osoby prawnej, której dotyczą informacje | Wielkość osoby prawnej, której dotyczą informacje |
| 259400J3QIXZS9IRAT81                                                                         | Mała jednostka                                    |

KOMISJANADZORUFINANSOWEGO

|                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------|
| macji przekazanych przez podmiot                                  |
| wnienie jest w ymagane na mocy przepisów państw a członkow skiego |

|                                       |
|---------------------------------------|
| PLKNF                                 |
| owania w przypadku nowych informacji) |
| <input type="checkbox"/>              |
|                                       |
| <input type="checkbox"/>              |

|                                                         |
|---------------------------------------------------------|
| izala informacje - wypełnij w przypadku osób fizycznych |
|---------------------------------------------------------|

|                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sektor(y) przemysłu, w których osoba fizyczna lub prawna, której te informacje dotyczą, prowadzi działalność gospodarczą |
| (wg regulacji) ZAFI                                                                                                      |

## Informacje o funduszu

|                              |                          |                                  |                          |
|------------------------------|--------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| <b>Konstrukcja funduszu:</b> |                          | <b>Typ funduszu:</b>             |                          |
| 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 type="checkbox"/> |
|                              |                          | Waluta sprawozdania finansowego: | PLN<br>-----             |

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

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

| WYBRANE DANE FINANSOWE                                 | Wartość na<br>dzień bilansowy<br>w tys. | Wartość<br>wyrażona w<br>EUR |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------|
| I. Przychody z lokat                                   | 32,00                                   | 8,00                         |
| II. Koszty funduszu netto                              | 873,00                                  | 205,00                       |
| III. Przychody z lokat netto                           | -841,00                                 | -197,00                      |
| IV. Zrealizowane zyski (straty) ze zbycia lokat        | 847,00                                  | 199,00                       |
| V. Niezrealizowane zyski (straty) z wyceny lokat       | 2 281,00                                | 535,00                       |
| VI. Wynik z operacji                                   | 2 287,00                                | 537,00                       |
| VII. Zobowiązania                                      | 3 387,00                                | 788,00                       |
| VIII. Aktywa                                           | 17 182,00                               | 3 999,00                     |
| IX. Aktywa netto                                       | 13 795,00                               | 3 211,00                     |
| X. Liczba zarejestrowanych certyfikatów inwestycyjnych | 312 319                                 | 312 319                      |
| XI. Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny   | 44,17                                   | 10,00                        |
| XII. Wynik z operacji na certyfikat inwestycyjny       | 7,32                                    | 2,00                         |

## ZESTAWIENIE LOKAT

| SKŁADNIKI LOKAT           | 2 kwartał                                |                                                                |                                              | 1 kwartał                                |                                                                |                                              |
|---------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|                           | 2026 roku                                |                                                                |                                              | 2026 roku                                |                                                                |                                              |
|                           | Wartość<br>według ceny<br>nabycia w tys. | Wartość<br>według<br>wyceny na<br>dzień<br>bilansowy w<br>tys. | Procentowy<br>udział w<br>aktywach<br>ogółem | Wartość<br>według ceny<br>nabycia w tys. | Wartość<br>według<br>wyceny na<br>dzień<br>bilansowy w<br>tys. | Procentowy<br>udział w<br>aktywach<br>ogółem |
| 1. Akcje                  | 14 241                                   | 14 171                                                         | 82,48                                        | 14 400                                   | 12 135                                                         | 97,80                                        |
| 2. Warranty subskrypcyjne | 0                                        | 0                                                              | 0,00                                         | 0                                        | 0                                                              | 0,00                                         |
| 3. Prawa do akcji         | 0                                        | 0                                                              | 0,00                                         | 0                                        | 0                                                              | 0,00                                         |
| 4. Prawa poboru           | 0                                        | 0                                                              | 0,00                                         | 0                                        | 0                                                              | 0,00                                         |

Komisja Nadzoru Finansowego

| 2025 rok                           |                                                 |                                     | 2 kwartał                          |                                                 |                                     |
|------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|
|                                    |                                                 |                                     | 2026 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 |
| 14 405                             | 11 169                                          | 97,40                               | 13 626                             | 9 058                                           | 96,47                               |
| 0                                  | 0                                               | 0,00                                | 0                                  | 0                                               | 0,00                                |
| 0                                  | 0                                               | 0,00                                | 0                                  | 0                                               | 0,00                                |
| 0                                  | 0                                               | 0,00                                | 0                                  | 0                                               | 0,00                                |

|                                                                                                        |   |      |       |   |      |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|------|-------|---|------|-------|
| 5. Kwity depozytowe                                                                                    | 0 | 0    | 0,00  | 0 | 0    | 0,00  |
| 6. Listy zastawne                                                                                      | 0 | 0    | 0,00  | 0 | 0    | 0,00  |
| 7. Dłużne papiery wartościowe                                                                          | 0 | 0    | 0,00  | 0 | 0    | 0,00  |
| 8. Instrumenty pochodne                                                                                | 0 | -235 | -1,37 | 0 | -178 | -1,44 |
| 9. Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością                                                 | 0 | 0    | 0,00  | 0 | 0    | 0,00  |
| 10. Jednostki uczestnictwa                                                                             | 0 | 0    | 0,00  | 0 | 0    | 0,00  |
| 11. Certyfikaty inwestycyjne                                                                           | 0 | 0    | 0,00  | 0 | 0    | 0,00  |
| 12. Tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje w wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą | 0 | 0    | 0,00  | 0 | 0    | 0,00  |
| 13. Wierzytelności                                                                                     | 0 | 0    | 0,00  | 0 | 0    | 0,00  |
| 14. Udzielone pożyczki pieniężne                                                                       | 0 | 0    | 0,00  | 0 | 0    | 0,00  |
| 15. Weksle                                                                                             | 0 | 0    | 0,00  | 0 | 0    | 0,00  |
| 16. Depozyty                                                                                           | 0 | 0    | 0,00  | 0 | 0    | 0,00  |
| 17. Waluty                                                                                             | 0 | 0    | 0,00  | 0 | 0    | 0,00  |
| 18. Nieruchomości                                                                                      | 0 | 0    | 0,00  | 0 | 0    | 0,00  |
| 19. Statki morskie                                                                                     | 0 | 0    | 0,00  | 0 | 0    | 0,00  |
| 20. Inne                                                                                               | 0 | 0    | 0,00  | 0 | 0    | 0,00  |

## TABELEZUPEŁNIAJĄCE

| AKCJE                                             | Rodzaj rynku                     | Nazwa rynku             | Liczba    | Kraj siedziby emitenta    | Wartość według ceny nabycia w tys. | Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. |
|---------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|-----------|---------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1. STEM INC (US85859N3008)                        | Aktywny rynek - rynek regulowany | NEW YORK STOCK EXCHANGE | 750,00    | STANY ZJEDNOCZONE AMERYKI | 72,00                              | 22,00                                           |
| 2. BWX TECHNOLOGIES INC (US05605H1005)            | Aktywny rynek - rynek regulowany | NEW YORK STOCK EXCHANGE | 550,00    | STANY ZJEDNOCZONE AMERYKI | 393,00                             | 404,00                                          |
| 3. STERLING INFRASTRUCTURE INC (US8592411016)     | Aktywny rynek - rynek regulowany | NASDAQ GLOBAL MARKET    | 170,00    | STANY ZJEDNOCZONE AMERYKI | 224,00                             | 538,00                                          |
| 4. VERTIV HOLDINGS CO (US92537N1081)              | Aktywny rynek - rynek regulowany | NEW YORK STOCK EXCHANGE | 350,00    | STANY ZJEDNOCZONE AMERYKI | 102,00                             | 442,00                                          |
| 5. NEXTPOWER INC (US65290E1010)                   | Aktywny rynek - rynek regulowany | NASDAQ GLOBAL MARKET    | 1 000,00  | STANY ZJEDNOCZONE AMERYKI | 223,00                             | 449,00                                          |
| 6. GE VERNOVA INC (US36828A1016)                  | Aktywny rynek - rynek regulowany | NEW YORK STOCK EXCHANGE | 180,00    | STANY ZJEDNOCZONE AMERYKI | 239,00                             | 797,00                                          |
| 7. VISTRA CORP (US92840M1027)                     | Aktywny rynek - rynek regulowany | NEW YORK STOCK EXCHANGE | 925,00    | STANY ZJEDNOCZONE AMERYKI | 515,00                             | 553,00                                          |
| 8. HUBBELL INC (US4435106079)                     | Aktywny rynek - rynek regulowany | NEW YORK STOCK EXCHANGE | 260,00    | STANY ZJEDNOCZONE AMERYKI | 411,00                             | 513,00                                          |
| 9. NUSCALE POWER CORP (US67079K1007)              | Aktywny rynek - rynek regulowany | NEW YORK STOCK EXCHANGE | 8 000,00  | STANY ZJEDNOCZONE AMERYKI | 535,00                             | 303,00                                          |
| 10. VESTAS WIND SYSTEMS A/S (DK0061539921)        | Aktywny rynek - rynek regulowany | NASDAQ OMX COPENHAGEN   | 10 700,00 | DANIA                     | 876,00                             | 1 135,00                                        |
| 11. ENPHASE ENERGY INC (US29355A1079)             | Aktywny rynek - rynek regulowany | NASDAQ GLOBAL MARKET    | 5 000,00  | STANY ZJEDNOCZONE AMERYKI | 995,00                             | 928,00                                          |
| 12. ITRON INC (US4657411066)                      | Aktywny rynek - rynek regulowany | NASDAQ GLOBAL MARKET    | 925,00    | STANY ZJEDNOCZONE AMERYKI | 247,00                             | 302,00                                          |
| 13. ADVANCED ENERGY INDUSTRIES INC (US0079731008) | Aktywny rynek - rynek regulowany | NASDAQ GLOBAL MARKET    | 300,00    | STANY ZJEDNOCZONE AMERYKI | 116,00                             | 422,00                                          |
| 14. LEGRAND SA (FR0010307819)                     | Aktywny rynek - rynek regulowany | CBOE EUROPE - BXE       | 550,00    | FRANCJA                   | 237,00                             | 348,00                                          |
| 15. EDP RENEWABLES SA (ES0127797019)              | Aktywny rynek - rynek regulowany | EURONEXT LISBON         | 5 610,00  | HISZPANIA                 | 266,00                             | 342,00                                          |
| 16. CONSTELLATION ENERGY CORP (US21037T1097)      | Aktywny rynek - rynek regulowany | NASDAQ GLOBAL MARKET    | 560,00    | STANY ZJEDNOCZONE AMERYKI | 570,00                             | 525,00                                          |
| 17. RWE AG (DE0007037129)                         | Aktywny rynek - rynek regulowany | CBOE EUROPE - BXE       | 1 750,00  | NIEMCY                    | 231,00                             | 424,00                                          |
| 18. FIRST SOLAR INC (US3364331070)                | Aktywny rynek - rynek regulowany | NASDAQ GLOBAL MARKET    | 900,00    | STANY ZJEDNOCZONE AMERYKI | 533,00                             | 801,00                                          |

## IPOPEMA INFRASTRUKTURY CYFROWEJ I ENERGII FIZ FIZ-Q-E\_01.07.21 2/2026

[illegible]

|                                     |  |
|-------------------------------------|--|
| Procentowy udział w aktywach ogółem |  |
| 0,13                                |  |
| 2,35                                |  |
| 3,13                                |  |
| 2,57                                |  |
| 2,62                                |  |
| 4,64                                |  |
| 3,22                                |  |
| 2,99                                |  |
| 1,75                                |  |
| 6,61                                |  |
| 5,40                                |  |
| 1,76                                |  |
| 2,46                                |  |
| 2,03                                |  |
| 1,99                                |  |
| 3,05                                |  |
| 2,46                                |  |
| 4,66                                |  |

|                                           |                                  |                         |              |                           |          |          |
|-------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|--------------|---------------------------|----------|----------|
| 19. CATERPILLAR INC (US1491231015)        | Aktywny rynek - rynek regulowany | NEW YORK STOCK EXCHANGE | 120,00       | STANY ZJEDNOCZONE AMERYKI | 308,00   | 482,00   |
| 20. QUANTA SERVICES INC (US74762E1029)    | Aktywny rynek - rynek regulowany | NEW YORK STOCK EXCHANGE | 190,00       | STANY ZJEDNOCZONE AMERYKI | 358,00   | 516,00   |
| 21. SCHNEIDER ELECTRIC SE (FR0000121972)  | Aktywny rynek - rynek regulowany | CBOE EUROPE - BXE       | 525,00       | FRANCJA                   | 506,00   | 643,00   |
| 22. ORSTED A/S (DK0060094928)             | Aktywny rynek - rynek regulowany | NASDAQ OMX COPENHAGEN   | 2 700,00     | DANIA                     | 390,00   | 228,00   |
| 23. BLOOM ENERGY CORP (US0937121079)      | Aktywny rynek - rynek regulowany | NEW YORK STOCK EXCHANGE | 1 700,00     | STANY ZJEDNOCZONE AMERYKI | 63,00    | 1 940,00 |
| 24. EATON CORP PLC (IE00B8KQN827)         | Aktywny rynek - rynek regulowany | NEW YORK STOCK EXCHANGE | 460,00       | IRLANDIA                  | 580,00   | 739,00   |
| 25. EMG S.A. (PLEMG0000020)               | Nienotowane na rynku aktywnym    | NIE DOTYCZY             | 12 093,00    | POLSKA                    | 0,00     | 0,00     |
| 26. KANCELARIA MEDIUS S.A. (PLMDIUS00018) | Nienotowane na rynku aktywnym    | NIE DOTYCZY             | 1 531 743,00 | POLSKA                    | 5 194,00 | 375,00   |
| 27. BTC STUDIOS S.A. (PLDMNMN00073)       | Nienotowane na rynku aktywnym    | NIE DOTYCZY             | 480 548,00   | POLSKA                    | 57,00    | 0,00     |

| INSTRUMENTY POCHODNE                               | Rodzaj rynku                  | Nazwa rynku | Emitent (wystawca) | Kraj siedziby emitenta (wystawcy) | Instrument bazowy                                     |
|----------------------------------------------------|-------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>I. Niewystandaryzowane instrumenty pochodne</b> |                               |             |                    |                                   |                                                       |
| 1. Forward EUR/PLN, 2026.07.09 (-) (Krótka)        | Nienotowane na rynku aktywnym | NIE DOTYCZY | MBANK S.A.         | POLSKA                            | 300,000.00 EUR po kursie walutowym 4.2399000000 PLN   |
| 2. Forward USD/PLN, 2026.07.09 (-) (Krótka)        | Nienotowane na rynku aktywnym | NIE DOTYCZY | MBANK S.A.         | POLSKA                            | 2,000,000.00 USD po kursie walutowym 3.6670500000 PLN |
| 3. Forward USD/PLN, 2026.07.09 (-) (Krótka)        | Nienotowane na rynku aktywnym | NIE DOTYCZY | MBANK S.A.         | POLSKA                            | 100,000.00 USD po kursie walutowym 3.6638500000 PLN   |

| NIERUCHOMOŚCI | Rok oddania do użytku | Data nabycia | Numer księgi wieczystej | Kraj położenia | Adres | Powierzchnia |
|---------------|-----------------------|--------------|-------------------------|----------------|-------|--------------|
|---------------|-----------------------|--------------|-------------------------|----------------|-------|--------------|

| BILANS                                                                        | 2 kwartał<br>2026 roku | 1 kwartał<br>2026 roku | 2025 rok    | 2 kwartał<br>2026 roku |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-------------|------------------------|
| <b>I. Aktywa</b>                                                              | 17 182,00              | 12 407,00              | 11 467,00   | 9 390,00               |
| 1. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty                                         | 2 774,00               | 65,00                  | 282,00      | 188,00                 |
| 2. Należności                                                                 | 234,00                 | 207,00                 | 16,00       | 8,00                   |
| 3. Transakcje reverse repo / buy-sell back                                    | 0,00                   | 0,00                   | 0,00        | 0,00                   |
| 4. Składniki lokat notowane na aktywnym rynku                                 | 13 796,00              | 11 780,00              | 10 633,00   | 8 460,00               |
| 5. Składniki lokat nienotowane na aktywnym rynku                              | 375,00                 | 355,00                 | 536,00      | 734,00                 |
| 6. Pozostałe aktywa                                                           | 3,00                   | 0,00                   | 0,00        | 0,00                   |
| <b>II. Zobowiązania</b>                                                       | 3 387,00               | 901,00                 | 451,00      | 372,00                 |
| <b>III. Aktywa netto (I-II)</b>                                               | 13 795,00              | 11 506,00              | 11 016,00   | 9 018,00               |
| <b>IV. Kapitał funduszu</b>                                                   | 74 491,00              | 74 491,00              | 75 115,00   | 75 671,00              |
| 1. Kapitał wpłacony, w tym:                                                   | 372 062,00             | 372 062,00             | 372 062,00  | 372 062,00             |
| - certyfikaty inwestycyjne nie w pełni opłacone                               | 0,00                   | 0,00                   | 0,00        | 0,00                   |
| 2. Kapitał wypłacony (wielkość ujemna)                                        | -297 571,00            | -297 571,00            | -296 947,00 | -296 391,00            |
| <b>V. Dochody zatrzymane</b>                                                  | -60 444,00             | -60 452,00             | -60 758,00  | -62 131,00             |
| 1. Zakumulowane, nierozdysponowane przychody z lokat netto                    | -40 650,00             | -39 811,00             | -39 580,00  | -39 163,00             |
| 2. Zakumulowany, nierozdysponowany zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat | -19 794,00             | -20 641,00             | -21 178,00  | -22 968,00             |

|       |
|-------|
| 2,80  |
| 3,00  |
| 3,74  |
| 1,33  |
| 11,29 |
| 4,30  |
| 0,00  |
| 2,19  |
| 0,00  |

| Liczba | Wartość według<br>ceny nabycia w<br>tys. | Wartość według<br>wyceny na dzień<br>bilansowy w tys. | Procentowy udział<br>w aktywach<br>ogółem |
|--------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 3,00   | 0,00                                     | -235,00                                               | -1,37                                     |
| 1,00   | 0,00                                     | -17,00                                                | -0,10                                     |
| 1,00   | 0,00                                     | -207,00                                               | -1,21                                     |
| 1,00   | 0,00                                     | -11,00                                                | -0,06                                     |

| Obciążenia | Służebności | Wartość według<br>ceny nabycia w<br>tys. | Wartość według<br>wyceny na dzień<br>bilansowy w tys. | Procentowy udział<br>w aktywach<br>ogółem |
|------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------|

|                                                                          |           |           |           |           |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>VI. Wzrost (spadek) wartości lokat w odniesieniu do ceny nabycia</b>  | -252,00   | -2 533,00 | -3 341,00 | -4 522,00 |
| <b>VII. Kapitał funduszu i zakumulowany wynik z operacji (IV+V+/-VI)</b> | 13 795,00 | 11 506,00 | 11 016,00 | 9 018,00  |

|                                                     |            |            |            |            |
|-----------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Liczba zarejestrowanych certyfikatów inwestycyjnych | 312 319,00 | 312 319,00 | 329 239,00 | 345 886,00 |
| Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny    | 44,17      | 36,84      | 33,46      | 26,07      |

|                                                              |            |
|--------------------------------------------------------------|------------|
| Przewidywana liczba certyfikatów inwestycyjnych              | 313 319,00 |
| Rozwodniona wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny | 44,17      |

| Serie certyfikatów inwestycyjnych | Liczba     |
|-----------------------------------|------------|
| Seria 010                         | 6 171,00   |
| Seria 011                         | 60 887,00  |
| Seria 012                         | 21 066,00  |
| Seria 013                         | 110 000,00 |
| Seria 014                         | 47 452,00  |
| Seria 023                         | 22 168,00  |
| Seria 034                         | 10 037,00  |
| Seria 036                         | 20 000,00  |
| Seria 037                         | 14 538,00  |

| Serie certyfikatów inwestycyjnych | Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|
| Seria 010                         | 44,17                                            |
| Seria 011                         | 44,17                                            |
| Seria 012                         | 44,17                                            |
| Seria 013                         | 44,17                                            |
| Seria 014                         | 44,17                                            |
| Seria 023                         | 44,17                                            |
| Seria 034                         | 44,17                                            |
| Seria 036                         | 44,17                                            |
| Seria 037                         | 44,17                                            |

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

Okres roku  
poprzedniego  
od:  
do:

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

| RACHUNEK WYNIKU Z OPERACJI                                                 | od 2026-04-01 | 2<br>2026                | 2025-04-01 | 2<br>2025                |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|------------|--------------------------|
|                                                                            | do 2026-06-30 | 2026-01-01<br>2026-06-30 | 2025-06-30 | 2025-01-01<br>2025-06-30 |
|                                                                            |               |                          |            |                          |
| <b>I. Przychody z lokat</b>                                                | 32,00         | 42,00                    | 40,00      | 45,00                    |
| 1. Dywidendy i inne udziały w zyskach                                      | 35,00         | 41,00                    | 31,00      | 35,00                    |
| 2. Przychody odsetkowe                                                     | 1,00          | 1,00                     | 0,00       | 1,00                     |
| 3. Przychody związane z posiadaniem nieruchomości                          | 0,00          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                     |
| 4. Dodatnie saldo różnic kursowych                                         | 0,00          | 0,00                     | 9,00       | 9,00                     |
| 5. Pozostałe                                                               | 0,00          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                     |
| <b>II. Koszty funduszu</b>                                                 | 873,00        | 1 114,00                 | 196,00     | 433,00                   |
| 1. Wynagrodzenie dla towarzystwa, w tym:                                   | 601,00        | 721,00                   | 84,00      | 184,00                   |
| - stała część wynagrodzenia                                                | 132,00        | 252,00                   | 84,00      | 184,00                   |
| - zmienna część wynagrodzenia                                              | 469,00        | 469,00                   | 0,00       | 0,00                     |
| 2. Wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję                    | 0,00          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                     |
| 3. Opłaty dla depozytariusza                                               | 57,00         | 87,00                    | 30,00      | 62,00                    |
| 4. Opłaty związane z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu                | 14,00         | 38,00                    | 16,00      | 32,00                    |
| 5. Opłaty za zezwolenia oraz rejestracyjne                                 | 1,00          | 1,00                     | 0,00       | 0,00                     |
| 6. Usługi w zakresie rachunkowości                                         | 33,00         | 76,00                    | 38,00      | 78,00                    |
| 7. Usługi w zakresie zarządzania aktywami funduszu                         | 0,00          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                     |
| 8. Usługi prawne                                                           | 11,00         | 23,00                    | 14,00      | 31,00                    |
| 9. Usługi wydawnicze, w tym poligraficzne                                  | 2,00          | 5,00                     | 3,00       | 6,00                     |
| 10. Koszty odsetkowe                                                       | 0,00          | 0,00                     | 1,00       | 2,00                     |
| 11. Koszty związane z posiadaniem nieruchomości                            | 0,00          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                     |
| 12. Ujemne saldo różnic kursowych                                          | 140,00        | 140,00                   | 0,00       | 7,00                     |
| 13. Pozostałe                                                              | 14,00         | 23,00                    | 10,00      | 31,00                    |
| <b>III. Koszty pokrywane przez towarzystwo</b>                             | 0,00          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                     |
| <b>IV. Koszty funduszu netto (II-III)</b>                                  | 873,00        | 1 114,00                 | 196,00     | 433,00                   |
| <b>V. Przychody z lokat netto (I-IV)</b>                                   | -841,00       | -1 072,00                | -156,00    | -388,00                  |
| <b>VI. Zrealizowany i niezrealizowany zysk (strata)</b>                    | 3 128,00      | 4 473,00                 | 1 466,00   | 312,00                   |
| 1. Zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat                              | 847,00        | 1 384,00                 | -537,00    | -1 121,00                |
| 2. Wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat, w tym: | 2 281,00      | 3 089,00                 | 2 003,00   | 1 434,00                 |
| - z tytułu różnic kursowych                                                | -394,00       | -26,00                   | -138,00    | -515,00                  |
| <b>VII. Wynik z operacji</b>                                               | 2 287,00      | 3 401,00                 | 1 310,00   | -76,00                   |
| <b>VIII. Podatek dochodowy</b>                                             | 0,00          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                     |

|                                                                      |      |       |      |       |
|----------------------------------------------------------------------|------|-------|------|-------|
| Wynik z operacji przypadający na certyfikat inwestycyjny             | 7,32 | 10,89 | 3,79 | -0,13 |
| Rozwodniony wynik z operacji przypadający na certyfikat inwestycyjny | 7,32 | 10,89 | 3,79 | -0,13 |

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

Okres roku  
poprzedniego  
od:  
do:

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

| ZESTAWIENIE ZMIAN W AKTYWACH NETTO                                     | od 2026-04-01 | 2<br>2026                | 2025-01-01 | 2<br>2025                |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|------------|--------------------------|
|                                                                        | do 2026-06-30 | 2026-01-01<br>2026-06-30 | 2025-12-31 | 2025-01-01<br>2025-06-30 |
|                                                                        |               |                          |            |                          |
| <b>I. Zmiana wartości aktywów netto</b>                                | 2 287,00      | 4 025,00                 | 1 267,00   | -731,00                  |
| 1. Wartość aktywów netto na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego | 11 506,00     | 11 016,00                | 9 749,00   | 9 749,00                 |
| 2. Wynik z operacji za okres sprawozdawczy (razem), w tym:             | 2 287,00      | 3 401,00                 | 2 478,00   | -76,00                   |
| a) przychody z lokat netto                                             | -841,00       | -1 072,00                | -805,00    | -388,00                  |
| b) zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat                          | 847,00        | 1 384,00                 | 669,00     | -1 121,00                |
| c) wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat     | 2 281,00      | 3 089,00                 | 2 615,00   | 1 434,00                 |
| 3. Zmiana w aktywach netto z tytułu wyniku z operacji                  | 2 287,00      | 3 401,00                 | 2 479,00   | -75,00                   |
| 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:                                           | 0,00         | -624,00      | -1 212,00    | -656,00      |
| a) zmiana kapitału wpłaconego (powiększenie kapitału z tytułu wydanych certyfikatów inwestycyjnych)     | 0,00         | 0,00         | 409,00       | 409,00       |
| b) zmiana kapitału wypłaconego (zmniejszenie kapitału z tytułu wykupionych certyfikatów inwestycyjnych) | 0,00         | -624,00      | -1 621,00    | -1 065,00    |
| 6. Łączna zmiana aktywów netto w okresie sprawozdawczym                                                 | 2 287,00     | 4 025,00     | 1 267,00     | -731,00      |
| 7. Wartość aktywów netto na koniec okresu sprawozdawczego                                               | 13 795,00    | 13 795,00    | 11 016,00    | 9 018,00     |
| 8. Średnia wartość aktywów netto w okresie sprawozdawczym                                               | 13 272,00    | 12 698,00    | 10 164,00    | 9 057,00     |
| <b>II. Zmiana liczby certyfikatów inwestycyjnych</b>                                                    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1. Zmiana liczby certyfikatów inwestycyjnych w okresie sprawozdawczym:                                  | 0,00         | -16 920,00   | -48 523,00   | -31 876,00   |
| a) liczba wydanych certyfikatów inwestycyjnych                                                          | 0,00         | 0,00         | 14 538,00    | 14 538,00    |
| b) liczba wykupionych certyfikatów inwestycyjnych                                                       | 0,00         | 16 920,00    | 63 061,00    | 46 414,00    |
| c) saldo zmian                                                                                          | 0,00         | -16 920,00   | -48 523,00   | -31 876,00   |
| 2. Liczba certyfikatów inwestycyjnych narastająco od początku działalności funduszu, w tym:             | 312 319,00   | 312 319,00   | 329 239,00   | 345 886,00   |
| a) liczba wydanych certyfikatów inwestycyjnych                                                          | 3 074 366,00 | 3 074 366,00 | 3 074 366,00 | 3 074 366,00 |
| b) liczba wykupionych certyfikatów inwestycyjnych                                                       | 2 762 047,00 | 2 762 047,00 | 2 745 127,00 | 2 728 480,00 |
| c) saldo zmian                                                                                          | 312 319,00   | 312 319,00   | 329 239,00   | 345 886,00   |
| 3. Przewidywana liczba certyfikatów inwestycyjnych                                                      | 312 319,00   | 312 319,00   | 329 239,00   | 345 886,00   |
| <b>III. Zmiana wartości aktywów netto na certyfikat inwestycyjny</b>                                    | -7,33        | -10,71       | -7,82        | -0,26        |
| 1. wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego       | 36,84        | 33,46        | 25,81        | 25,81        |
| 2. wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny na koniec bieżącego okresu sprawozdawczego          | 44,17        | 44,17        | 33,63        | 26,07        |
| 3. procentowa zmiana wartości aktywów netto na certyfikat inwestycyjny w okresie sprawozdawczym         | 19,90        | 32,01        | 30,30        | 2,03         |
| 4. minimalna wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny w okresie sprawozdawczym                  | 42,80        | 36,84        | 22,20        | 22,20        |
| - data wyceny                                                                                           | 2026-04-30   | 2026-03-31   | 2025-04-30   | 2025-04-30   |
| 5. maksymalna wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny w okresie sprawozdawczym                 | 45,49        | 45,49        | 36,77        | 26,04        |
| - data wyceny                                                                                           | 2026-05-29   | 2026-05-29   | 2025-10-31   | 2025-06-30   |
| 6. wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny według ostatniej wyceny w okresie sprawozdawczym    | 44,17        | 44,17        | 33,63        | 26,04        |
| - data wyceny                                                                                           | 2026-06-30   | 2026-06-30   | 2025-12-30   | 2025-06-30   |
| 7. Rozwodniona wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny                                         | 44,17        | 44,17        | 33,46        | 26,07        |
| <b>IV. Procentowy udział kosztów funduszu w średniej wartości aktywów netto, w tym:</b>                 | 26,38        | 17,69        | 8,72         | 9,64         |
| 1. procentowy udział wynagrodzenia dla towarzystwa                                                      | 18,16        | 11,45        | 3,97         | 4,10         |
| 2. procentowy udział wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję                               | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 3. procentowy udział opłat dla depozytariusza                                                           | 1,72         | 1,38         | 1,23         | 1,38         |
| 4. procentowy udział opłat związanych z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu                          | 0,42         | 0,60         | 0,82         | 0,71         |
| 5. procentowy udział opłat za usługi w zakresie rachunkowości                                           | 1,00         | 1,21         | 1,40         | 1,74         |
| 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 PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH                                              | od 2026-04-01 | 2<br>2026                | 2025-04-01 | 2<br>2026                |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|------------|--------------------------|
|                                                                              | do 2026-06-30 | 2026-01-01<br>2026-06-30 | 2025-06-30 | 2025-01-01<br>2026-06-30 |
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>           | 754,00        | 891,00                   | 776,00     | 1 138,00                 |
| I. Wpływy                                                                    | 2 402,00      | 6 059,00                 | 2 352,00   | 5 930,00                 |
| 1. Z tytułu posiadanych lokat                                                | 26,00         | 33,00                    | 28,00      | 39,00                    |
| 2. Z tytułu zbycia składników lokat                                          | 2 376,00      | 5 273,00                 | 2 000,00   | 5 154,00                 |
| 3. Pozostałe                                                                 | 0,00          | 753,00                   | 324,00     | 737,00                   |
| II. Wydatki                                                                  | 1 648,00      | 5 168,00                 | 1 576,00   | 4 792,00                 |
| 1. Z tytułu posiadanych lokat                                                | 0,00          | 0,00                     | 5,00       | 5,00                     |
| 2. Z tytułu nabycia składników lokat                                         | 1 358,00      | 3 712,00                 | 1 035,00   | 3 697,00                 |
| 3. Z tytułu wypłaconego wynagrodzenia dla towarzystwa                        | 128,00        | 245,00                   | 88,00      | 192,00                   |
| 4. Z tytułu wypłaconego wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję | 0,00          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                     |

|                                                                                                       |                 |                 |                |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------|
| 5. Z tytułu opłat dla depozytariusza                                                                  | 31,00           | 61,00           | 29,00          | 61,00            |
| 6. Z tytułu opłat związanych z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu                                 | 27,00           | 51,00           | 16,00          | 32,00            |
| 7. Z tytułu opłat za zezwolenia oraz opłat rejestracyjnych                                            | 0,00            | 0,00            | 0,00           | 0,00             |
| 8. Z tytułu usług w zakresie rachunkowości                                                            | 38,00           | 67,00           | 45,00          | 73,00            |
| 9. Z tytułu usług w zakresie zarządzania aktywami funduszu                                            | 0,00            | 0,00            | 0,00           | 0,00             |
| 10. Z tytułu usług prawnych                                                                           | 13,00           | 22,00           | 14,00          | 31,00            |
| 11. Z tytułu posiadania nieruchomości                                                                 | 0,00            | 0,00            | 0,00           | 0,00             |
| 12. Pozostałe                                                                                         | 53,00           | 1 010,00        | 344,00         | 701,00           |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                                     | <b>1 954,00</b> | <b>1 598,00</b> | <b>-868,00</b> | <b>-1 567,00</b> |
| I. Wpływy                                                                                             | 2 577,00        | 2 577,00        | 0,00           | 0,00             |
| 1. Z tytułu wydania certyfikatów inwestycyjnych                                                       | 2 577,00        | 2 577,00        | 0,00           | 0,00             |
| 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                                                                                           | 623,00          | 979,00          | 868,00         | 1 567,00         |
| 1. Z tytułu wykupienia certyfikatów inwestycyjnych                                                    | 623,00          | 979,00          | 868,00         | 1 567,00         |
| 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             |
| <b>C. Skutki zmian kursów wymiany środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych</b>          | <b>1,00</b>     | <b>3,00</b>     | <b>-5,00</b>   | <b>2,00</b>      |
| <b>D. Zmiana stanu środków pieniężnych netto (A+/-B)</b>                                              | <b>2 709,00</b> | <b>2 492,00</b> | <b>-92,00</b>  | <b>-429,00</b>   |
| <b>E. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego</b>       | <b>65,00</b>    | <b>282,00</b>   | <b>280,00</b>  | <b>897,00</b>    |
| <b>F. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego (E+/-D)</b> | <b>2 774,00</b> | <b>2 774,00</b> | <b>188,00</b>  | <b>468,00</b>    |

## NOTY

## NOTA-IPOLITYKARACHUNKOWOŚCI

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

| NOTA-2 NALEŻNOŚĆ FUNDUSZU                             | 2 kwartał<br>2026 roku |
|-------------------------------------------------------|------------------------|
| 1. Z tytułu zbytych lokat                             | 0,00                   |
| 2. Z tytułu instrumentów pochodnych                   | 0,00                   |
| 3. Z tytułu wydanych certyfikatów inwestycyjnych      | 0,00                   |
| 4. Z tytułu dywidendy                                 | 1,00                   |
| 5. Z tytułu odsetek                                   | 0,00                   |
| 6. Z tytułu posiadanych nieruchomości, w tym czynszów | 0,00                   |
| 7. Z tytułu udzielonych pożyczek                      | 0,00                   |
| 8. Pozostałe                                          | 233,00                 |
| a) - z tytułu należności od TFI - koszty limitowane   | 16,00                  |
| b) - z tytułu wymiany zabezpieczeń                    | 217,00                 |

## NOTA-3 ZOBOWIĄZANIA FUNDUSZU

2 kwartał

Komisja Nadzoru Finansowego

|                                                     | 2026 roku |
|-----------------------------------------------------|-----------|
| 1. Z tytułu nabytych aktywów                        | 0,00      |
| 2. Z tytułu transakcji repo/sell-buy back           | 0,00      |
| 3. Z tytułu instrumentów pochodnych                 | 235,00    |
| 4. Z tytułu wpłat na certyfikaty inwestycyjne       | 2 577,00  |
| 5. Z tytułu wykupionych certyfikatów inwestycyjnych | 0,00      |
| 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                                 | 573,00    |
| 13. Pozostałe zobowiązania                          | 2,00      |

## INFORMACJA DODATKOWA

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

## PODPISY

| PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH FUNDUSZ |                                  |        |
|---------------------------------------|----------------------------------|--------|
| Imię i Nazwisko                       | Stanowisko/Funkcja               | Podpis |
| Jarosław Wikałiński                   | Prezes Zarządu IPOPEMA TFI S.A.  |        |
| Paweł Jackowski                       | Członek Zarządu IPOPEMA TFI S.A. |        |
| Katarzyna Westfeld                    | Członek Zarządu IPOPEMA TFI S.A. |        |
| Tomasz Mrysz                          | Członek Zarządu IPOPEMA TFI S.A. |        |