

Szanowni Państwo,

Zarząd IPOPEMA Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. prezentuje Państwu sprawozdanie finansowe funduszu IPOPEMA m-INDEKS Fundusz Inwestycyjny Otwarty za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 30 czerwca 2023 roku.

W minionym okresie sprawozdawczym Fundusz IPOPEMA m-INDEKS Fundusz Inwestycyjny Otwarty realizował politykę inwestycyjną jak najwierniejszego odzwierciedlenia wartości jednostki względem wartości indeksu mWIG40.

W I półroczu 2023 roku wartość jednostki typu A wzrosła o 14,5%, a wartość jednostki typu B również wzrosła o 14,5%. W tym samym czasie wartość indeksu mWIG40 wzrosła o 16,79% (wyliczenia stopy zwrotu na podstawie danych zawartych w sprawozdaniu).

W pierwszej połowie 2023 roku współczynnik korelacji dziennych stóp zwrotu jednostki A z dziennymi stopami zwrotu z indeksu mWIG40 wyniósł 99,78%, a jednostki B 99,78%. Roczny Tracking error dziennych stóp zwrotu jednostki A funduszu wyniósł 1,11% a jednostki B 1,11%. Parametry te wskazują, że stopa zwrotu jednostek była wysoce skorelowana ze stopami zwrotu osiągniętymi przez benchmark, a fundusz skutecznie realizował politykę inwestycyjną tzw. Enhanced Index Fund.

Osiągnięte wyniki są efektem skutecznej realizacji polityki zarządzania funduszem, wykorzystującej aktywnie notowane akcje oraz kontrakty na indeks mWIG40. Umożliwiło to utrzymywanie syntetycznego zaangażowania w akcje, zbliżonego do 100% aktywów netto przy jednoczesnym zapewnieniu wysokiej płynności.

Zarząd Towarzystwa jest przekonany, iż szczegółowe informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym IPOPEMA m-INDEKS Fundusz Inwestycyjny Otwarty w sposób rzetelny przedstawiają jego sytuację finansową.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy braku założenia kontynuowania działalności przez Fundusz w dającej się przewidzieć przyszłości, w tym w szczególności w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego, czyli 30 czerwca 2023 roku. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego istnieją okoliczności, które mogą wskazywać na zagrożenie kontynuowania działalności Funduszu.

W związku z rosnącymi kosztami ponoszonymi przez Fundusz oraz brakiem perspektyw na istotne zwiększenie aktywów Funduszu, pozwalających na uzyskiwanie zadowalających wyników inwestycyjnych przez Fundusz, Ipopema Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., mając na uwadze interes Uczestników, podjęła decyzję o zmianie statutu Funduszu i skróceniu czasu trwania Funduszu. Planowanym terminem rozpoczęcia likwidacji Funduszu jest 19 grudnia 2023 r. Zmianę statutu w zakresie skrócenia czasu trwania Funduszu, Towarzystwo planuje ogłosić w ciągu najbliższego miesiąca.

Dziękujemy Państwu za okazanie zaufania poprzez powierzenie swoich środków Funduszowi zarządzanemu przez nasze Towarzystwo.

Z poważaniem,

**Jarosław Wikaliński**

Prezes Zarządu

IPOPEMA TFI S.A.

**Katarzyna Westfeld**

Członek Zarządu

IPOPEMA TFI S.A.

**Paweł Jackowski**

Członek Zarządu

IPOPEMA TFI S.A.

**Tomasz Mrysz**

Członek Zarządu

IPOPEMA TFI S.A.