

Niniejszym Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty AGRO Kapitał na Rozwój informuje o dokonaniu w dniu 3 stycznia 2018 roku następujących zmian w Prospekcie Informacyjnym Funduszu:

1) W Rozdziale 2 „Dane o Towarzystwie Funduszy Inwestycyjnych AGRO S.A.” dotychczasowa treść punktu 6 (Firma (nazwa) i siedziba podmiotu dominującego wobec Towarzystwa, ze wskazaniem cech tej dominacji, oraz firma (nazwa) lub imiona i nazwiska oraz siedziba akcjonariuszy Towarzystwa, wraz z podaniem liczby głosów na walnym zgromadzeniu, jeżeli akcjonariusz posiada co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu) otrzymuje następującą treść:

W rozumieniu art. 4 pkt 14 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U.05.184.1539) podmiotem dominującym wobec Towarzystwa jest BS Inwestycje S.A. z siedzibą w Warszawie (02-390), przy ul. Grójeckiej 194 lok. 155, posiadająca 100,00% kapitału zakładowego Towarzystwa i 100,00% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Towarzystwa.

2) W Rozdziale 2 „Dane o Towarzystwie Funduszy Inwestycyjnych AGRO S.A.” dotychczasowa treść punktu 7.2 (członkowie rady nadzorczej Towarzystwa, ze wskazaniem przewodniczącego) otrzymuje następującą treść:

Jarosław Chrzanowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Robert Mikulski – Członek Rady Nadzorczej
Witold Morawski – Członek Rady Nadzorczej

3) W Rozdziale 2 „Dane o Towarzystwie Funduszy Inwestycyjnych AGRO S.A.” dotychczasowa treść punktu 8 (Informacje o pełnionych przez osoby, o których mowa w pkt 7, funkcjach poza Towarzystwem, jeżeli ta okoliczność może mieć znaczenie dla sytuacji Uczestników Funduszu) otrzymuje następującą treść:

Jarosław Chrzanowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Od 2009 roku do chwili obecnej pełni funkcję prezesa zarządu IT CARD S.A. Od listopada 2017 roku pełni funkcję członka rady nadzorczej BS Inwestycje S.A.

Witold Morawski – Członek Rady Nadzorczej

Od 1996 do chwili obecnej jest prezesem zarządu Banku Spółdzielczego w Białej Rawskiej. Od czerwca 2013 jest członkiem rady nadzorczej Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. w Warszawie.

Robert Mikulski – Członek Rady Nadzorczej

Od września 2015 roku do chwili obecnej jest Partnerem Zarządzającym w Kancelarii Radców Prawnych Mikulski & Partnerzy Spółka Partnerska z siedzibą w Warszawie.

Krzysztof Domosławski – Prezes Zarządu

Od listopada 2010 roku do chwili obecnej jest członkiem rady nadzorczej BS Inwestycje S.A. Od czerwca 2015 roku do chwili obecnej jest członkiem rady nadzorczej IT CARD S.A.

Marek Głód – Członek Zarządu

Od kwietnia 2017 roku do chwili obecnej jest Prezesem Zarządu BS Inwestycje S.A.

4) W Rozdziale 2 „Dane o Towarzystwie Funduszy Inwestycyjnych AGRO S.A.” zmianie ulega tytuł punktu 9 na „Nazwy innych funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez Towarzystwo, nieobjętych Prospektem oraz nazwy zarządzanych funduszy zagranicznych lub unijnych AFI” a także dotychczasowa treść punktu 9 otrzymuje następującą treść:

- 9.1. AGRO Fundusz Inwestycyjny Otwarty,
- 9.2. Fundusz Inwestycyjny Zamknięty AGRO Ziemiński,
- 9.3. Fundusz Inwestycyjny Zamknięty AGRO Technologiczny,
- 9.4. Fundusz Inwestycyjny Zamknięty AGRO Automotive.

Towarzystwo nie zarządza funduszami zagranicznymi, ani unijnymi AFI.

5) W Rozdziale 2 „Dane o Towarzystwie Funduszy Inwestycyjnych AGRO S.A.” dodany zostaje po punkcie 9 punkt 10 („Skrótowe informacje o stosowanej w Towarzystwie polityce wynagrodzeń”) o następującej treści:

W Towarzystwie obowiązuje opracowana przez Zarząd i zatwierdzona, przez Radę Nadzorczą Towarzystwa „Polityka wynagrodzeń osób, do których zadań należą czynności istotnie wpływające na profil ryzyka Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych AGRO S.A. lub zarządzanych funduszy inwestycyjnych” (dalej jako „Polityka”).

Polityka określa zasady wynagradzania osób, do których zadań należą czynności istotnie wpływające na profil ryzyka Towarzystwa lub zarządzanych Funduszy Osobami, do których zadań należą czynności istotnie wpływające na profil ryzyka Towarzystwa lub zarządzanych Funduszy są: Członkowie Zarządu, Zarządzający, Osoba Wykonująca Zadania z Zakresu Zarządzania Ryzykiem oraz Inspektor Nadzoru. Polityka uwzględnia następujące cele: prawidłowe i skuteczne zarządzanie ryzykiem i zapobieganie podejmowaniu ryzyka niezgodnego z profilami ryzyka, polityką inwestycyjną, strategiami inwestycyjnymi, statutami funduszy inwestycyjnych, którymi Towarzystwo zarządza oraz regulacjami wewnętrznymi Towarzystwa; wspieranie realizacji strategii prowadzenia działalności Towarzystwa; przeciwdziałanie powstawaniu konfliktów interesów.

Dodatkowe wynagrodzenie w postaci premii za wyniki otrzymują osoby istotne, które mają istotny wpływ na działalność Funduszy, w tym na decyzje inwestycyjne dotyczące portfela inwestycyjnego Funduszy, takie jak: Członkowie Zarządu oraz Zarządzający. Osoba Wykonująca Zadania z Zakresu Zarządzania Ryzykiem, Inspektor Nadzoru oraz Członkowie Zarządu w zakresie wypełniania zadań audytu wewnętrznego są wynagradzani za osiągnięcie celów wynikających z pełnionych przez nich funkcji. Wynagrodzenie osób istotnych, o których mowa w zdaniu poprzednim nie jest uzależnione od wyników uzyskanych w kontrolowanych przez nich obszarach.

Towarzystwo nie wypłaca uznaniowych świadczeń emerytalnych.

Szczegółowe informacje o stosowanej w Towarzystwie polityce wynagrodzeń, a w szczególności opis sposobu ustalania wynagrodzeń, imiona i nazwiska oraz funkcje osób odpowiedzialnych za przyznawanie wynagrodzeń, są dostępne na stronie internetowej www.tfiagro.pl

6) W Rozdziale 3 „Dane o Funduszu” dotychczasowa treść punktu 10 (Opis ryzyka inwestycyjnego związanego z przyjętą polityką inwestycyjną funduszu, z uwzględnieniem opisu ryzyka związanego z inwestowaniem przez fundusz w

poszczególne instrumenty finansowe oraz ryzyka związanego z inwestowaniem w jednostki uczestnictwa funduszu) otrzymuje następującą treść:

Aktualnie stosowaną metodą pomiaru całkowitej ekspozycji Funduszu, obliczanej zgodnie z rozporządzeniem nr 231/2013, jest metoda zaangażowania.

7) W Rozdziale 3 „Dane o Funduszu” dotychczasowa treść punktu 10.2 (Opis ryzyka związanego z uczestnictwem w funduszu) akapitu drugiego (Ryzyko wystąpienia szczególnych okoliczności, na wystąpienie których uczestnik funduszu nie ma wpływu lub ma ograniczony wpływ) otrzymuje następującą treść:

Następujące zdarzenia związane z działalnością Funduszu mogą mieć również niekorzystny wpływ na opłacalność inwestycji w Jednostki: otwarcie likwidacji Funduszu, przejście zarządzania Funduszem przez inne towarzystwo, przejście zarządzania Funduszem przez spółkę zarządzającą albo zarządzającego z UE, zmiana depozytariusza lub innego podmiotu obsługującego Fundusz, połączenie Funduszu z innym funduszem, przekształcenie specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego w fundusz inwestycyjny otwarty oraz zmiana polityki inwestycyjnej Funduszu.

8) W Rozdziale 4 „Dane o Depozytariuszu” zmianie ulega tytuł punktu 2.3 na „Uprawnienia depozytariusza w zakresie reprezentowania interesów uczestników funduszu wobec towarzystwa, w tym zasady wytaczania przez depozytariusza na rzecz uczestników funduszu powództwa, o którym mowa w art. 72a ustawy” a także dotychczasowa treść punktu 2.3 otrzymuje następującą treść:

Depozytariusz jest uprawniony do występowania, w imieniu Uczestników Funduszu, z powództwem przeciwko Towarzystwu z tytułu szkody spowodowanej niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków w zakresie zarządzania Funduszem i jego reprezentacji.

Depozytariusz występuje z powództwem na wniosek Uczestnika. W przypadku, gdy z wnioskiem o wytoczenie powództwa przeciwko Towarzystwu wystąpiło kilku Uczestników, a szkoda każdego z uczestników spowodowana jest niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem tych samych obowiązków Towarzystwa, oraz w ocenie Depozytariusza zasadne jest wystąpienie z powództwem także w imieniu innych Uczestników, Depozytariusz ogłasza zgodnie z określonym w Statucie sposobem podawania informacji do publicznej wiadomości oraz na stronie internetowej Depozytariusza o zamiarze wystąpienia z takim powództwem, oraz o możliwości zgłaszania przez Uczestników Depozytariuszowi wniosków o wystąpienie z takim powództwem w terminie 2 miesiące od dnia ogłoszenia.

W razie stwierdzenia przez Depozytariusza braku podstaw do wniesienia powództwa przeciwko Towarzystwu, Depozytariusz zawiadamia o tym Uczestnika, nie później niż w terminie 3 tygodni od złożenia wniosku przez tego Uczestnika.

Depozytariusz jest uprawniony do powierzenia prowadzenia sprawy przeciwko Towarzystwu i udzielenia w tym celu odpowiedniego pełnomocnictwa procesowego adwokatowi lub radcy prawnemu.

Koszty procesu wytoczonego przez Depozytariusza przeciwko Towarzystwu będzie ponosić Uczestnik, z wyjątkiem kosztów zastępstwa procesowego Uczestnika, które w przypadku przegrania procesu ponosi Depozytariusz.

9) W Rozdziale 4 „Dane o Depozytariuszu” dodane zostają po punkcie 3 punkty 4-8 o następujących tytułach i treści:

4. Opis konfliktów interesów, które mogą powstać w związku z wykonywaniem funkcji depozytariusza funduszu oraz inną działalnością depozytariusza

Depozytariusz nie może wykonywać innych czynności dotyczących Funduszu lub Towarzystwa, które mogłyby wywołać konflikt interesów pomiędzy nim, Funduszem, Towarzystwem lub Uczestnikami, w szczególności pełnić funkcji Prime Brokera, chyba że:

- oddzieli pod względem organizacyjnym i technicznym sprawowanie funkcji depozytariusza Funduszu od wykonywania innych czynności, których wykonywanie może powodować powstawanie konfliktów interesów, oraz

- zapewni właściwą identyfikację, monitorowanie oraz zarządzanie konfliktami interesów, a także informowanie Uczestników o stwierdzonych przypadkach wystąpienia takiego konfliktu. Depozytariusz monitoruje, czy zakres wykonywanych przez siebie czynności, nie powoduje wystąpienia konfliktu interesów.

Aktualnie Depozytariusz nie wykonuje innej działalności, która mogłaby spowodować powstanie konfliktu interesów.

5. Informacje o podmiocie, o którym mowa w art. 81i ustawy, któremu depozytariusz powierzył wykonywanie czynności w zakresie związanym z realizacją funkcji przechowywania aktywów funduszu

Depozytariusz nie dokonał powierzenia wykonywania czynności w zakresie przechowywania Aktywów Funduszu innym podmiotom.

6. Informacje o podmiocie, o którym mowa w art. 81j ustawy, któremu przekazano wykonywanie czynności w zakresie związanym z realizacją funkcji przechowywania aktywów funduszu

Nie ma zastosowania, z uwagi na brak przekazania czynności w zakresie przechowywania Aktywów Funduszu przez Depozytariusza.

7. Opis konfliktów interesów, które mogą powstać w wyniku powierzenia lub przekazania czynności depozytariusza podmiotom, o których mowa w art. 81i oraz art. 81j ustawy

Nie ma zastosowania, z uwagi na brak powierzenia lub przekazania czynności w zakresie przechowywania Aktywów Funduszu przez Depozytariusza.

8. Zakres i zasady odpowiedzialności depozytariusza oraz podmiotów, o których mowa w art. 81i oraz art. 81j ustawy, za szkody spowodowane niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków określonych w art. 72 ust. 1 i art. 72a ustawy oraz w umowie o wykonywanie funkcji depozytariusza funduszu inwestycyjnego

Odpowiedzialność Depozytariusza oraz podmiotów, o których mowa w art. 81i oraz art. 81j ustawy, za szkody spowodowane niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków określonych w art. 72 ust. 1 i art. 72a ustawy:

Depozytariusz odpowiada za szkody spowodowane niewykonaniem lub nienależytym wykonywaniem obowiązków określonych w art. 72 ust. 1 i art. 72a ustawy. Odpowiedzialność

ta nie może być wyłączona ani ograniczona w umowie o wykonywanie funkcji depozytariusza funduszu inwestycyjnego. Uczestnicy funduszu mogą dochodzić roszczeń od depozytariusza bezpośrednio lub po udzieleniu towarzystwu pełnomocnictwa za jego pośrednictwem.

Depozytariusz odpowiada wobec funduszu za utratę przez podmiot, o którym mowa w art. 81i ustawy, instrumentów finansowych stanowiących aktywa tego funduszu. Odpowiedzialność ta nie może zostać wyłączona ani ograniczona w umowie o wykonywanie funkcji depozytariusza funduszu inwestycyjnego, z zastrzeżeniem art. 81l ustawy. Zgodnie z art. 81l ustawy depozytariusz może uwolnić się od odpowiedzialności wobec funduszu za utratę instrumentu finansowego przez podmiot, o którym mowa w art. 81i ustawy, jeżeli wykáže, z uwzględnieniem art. 102 rozporządzenia 231/2013, że:

- 1) dopełnił obowiązków określonych w art. 81i ustawy;
- 2) pisemna umowa między depozytariuszem a tym podmiotem w sposób jednoznaczny przenosi odpowiedzialność depozytariusza na ten podmiot i umożliwia odpowiednio towarzystwu i funduszowi inwestycyjnemu dochodzenie roszczeń od tego podmiotu bezpośrednio lub, po udzieleniu pełnomocnictwa depozytariuszowi, za jego pośrednictwem;
- 3) pisemna umowa między depozytariuszem a funduszem inwestycyjnym dopuszcza możliwość zwolnienia się przez depozytariusza od odpowiedzialności w takiej sytuacji i ustanawia obiektywne warunki zwolnienia się depozytariusza od takiej odpowiedzialności.

Odpowiedzialność Depozytariusza oraz podmiotów, o których mowa w art. 81i oraz art. 81j ustawy, za szkody spowodowane niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków określonych w umowie o wykonywanie funkcji depozytariusza funduszu inwestycyjnego:

W przypadku szkody spowodowanej niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków Funduszu lub Towarzystwa określonych w umowie o wykonywanie funkcji depozytariusza, Towarzystwo oraz Fundusz:

- 1) zrzeka się wszelkich roszczeń wobec Depozytariusza (w szczególności wszelkich roszczeń o zapłatę jakiegokolwiek odszkodowania, opłaty, wynagrodzenia i tym podobnych), jak też zobowiązuje się nie podnosić wobec Depozytariusza żadnych roszczeń związanych z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków Depozytariusza, będących bezpośrednim następstwem szkody spowodowanej niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków Funduszu lub Towarzystwa,
- 2) nie będzie podnosić, ani powoływać – w szczególności w jakimkolwiek postępowaniu (sądowym, w tym procesowym, nieprocesowym, zabezpieczającym, pojednawczym, upadłościowym, naprawczym, arbitrażowym, egzekucyjnym, administracyjnym, podatkowym, przed sądem administracyjnym) twierdzeń lub zarzutów niezgodnych z oświadczeniami lub zobowiązaniami złożonymi w niniejszej Umowie, oraz w celu uchylecia ewentualnych wątpliwości zrzeka się roszczeń procesowych w zakresie związanym z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków Depozytariusza, będących bezpośrednim następstwem szkody spowodowanej niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków Funduszu lub Towarzystwa,
- 3) w przypadku wystąpienia przeciwko Depozytariuszowi przez jakikolwiek podmiot z roszczeniem dotyczącym niewykonania lub nienależytego wykonania obowiązków Depozytariusza, będącym bezpośrednim następstwem szkody spowodowanej niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków Funduszu lub

Towarzystwa - na pierwsze żądanie Depozytariusza w terminie 30 (trzydziestu) dni zaspokoi każde takie roszczenie lub skutecznie zwolni Depozytariusza z odpowiedzialności za zaspokojenie takiego roszczenia oraz zwróci Depozytariuszowi udokumentowane koszty pomocy prawnej związanej z obroną ich interesów;

- 4) pokryje wszelkie szkody, zaspokoi roszczenia i zobowiązania oraz pokryje koszty i wydatki, w tym udokumentowane koszty pomocy prawnej, jakie zostaną poniesione przez Depozytariusza lub do których poniesienia będzie zobowiązany Depozytariusz, w związku z realizacją obowiązków wynikających z niniejszej Umowy, w tym w szczególności z tytułu wykonywania Poleceń, Instrukcji Rozliczeniowych i innych dyspozycji Funduszu, chyba że szkoda, roszczenie lub zobowiązanie powstało w wyniku niewykonania lub nienależytego wykonania obowiązków Depozytariusza wynikających z Ustawy, Rozporządzenia lub innych przepisów prawa.

W przypadku utraty instrumentu finansowego stanowiącego Aktywo Funduszu, Depozytariusz niezwłocznie zwraca Funduszowi taki sam instrument finansowy albo kwotę odpowiadającą wartości utraconego instrumentu finansowego.

Depozytariusz, z uwzględnieniem art. 101 Rozporządzenia, nie ponosi odpowiedzialności, jeżeli utrata instrumentu finansowego lub Aktywa Funduszu nastąpiła z przyczyn od niego niezależnych, tj. w sytuacji, gdy jest w stanie wykazać, że spełnione zostały łącznie następujące przesłanki:

- 1) zdarzenie, które doprowadziło do utraty instrumentu finansowego nie stanowiło konsekwencji jakiegokolwiek działania lub zaniechania Depozytariusza, ani Subdepozytariusza lub Podmiotu Lokalnego, któremu Depozytariusz powierzył przechowywanie Aktywów Funduszu,
- 2) Depozytariusz racjonalnie nie mógł zapobiec wystąpieniu zdarzenia, które doprowadziło do utraty instrumentu finansowego mimo podjęcia wszelkich środków ostrożności, których zastosowania można oczekiwać od sumiennego depozytariusza zgodnie z powszechną praktyką branżową,
- 3) Depozytariusz nie mógł zapobiec utracie instrumentów finansowych pomimo zachowania rygorystycznej i kompleksowej należytej staranności.

Depozytariusz nie ponosi odpowiedzialności za utratę przez Podmiot Lokalny instrumentów finansowych, stanowiących Aktywa Funduszu, jeżeli zostały spełnione następujące warunki:

- 1) Statut zezwala Depozytariuszowi na uchylenie się od odpowiedzialności,
- 2) Uczestnicy zostali uprzednio poinformowani o możliwości zwolnienia Depozytariusza od odpowiedzialności,
- 3) Fundusz zobowiązał Depozytariusza do przekazania instrumentów finansowych do przechowania Podmiotowi Lokalnemu, przy czym złożenie przez Fundusz wniosku o przekazanie przechowywania Aktywów na rzecz Podmiotu Lokalnego będzie uważane za zobowiązanie Funduszu do dokonania przez Depozytariusza przekazania instrumentów finansowych do przechowania Podmiotowi Lokalnemu,
- 4) pisemna umowa pomiędzy Funduszem a Podmiotem Lokalnym przenosi odpowiedzialność Depozytariusza na Podmiot Lokalny i umożliwia Towarzystwu i Funduszowi dochodzenie roszczeń od Podmiotu Lokalnego bezpośrednio lub umożliwia Depozytariuszowi dochodzenie w ich imieniu roszczeń od Podmiotu Lokalnego.

Depozytariusz nie ponosi odpowiedzialności za szkody wyrządzone w skutek:

- 1) działania lub zaniechania osób trzecich, jeżeli nie zostały one wyznaczone przez Depozytariusza do wykonywania obowiązków określonych w Umowie,

- 2) niewykonania lub nienależytego wykonania obowiązków w zakresie rejestracji Aktywów Rejestrowanych oraz weryfikacji praw przysługujących do nich Funduszowi, jeżeli jest to spowodowane nieprzekazaniem przez Fundusz lub osoby trzecie informacji o tych Aktywach Rejestrowanych,
- 3) niezarejestrowaniem lub nieprawidłowym zarejestrowaniem w imieniu Funduszu Aktywów Rejestrowanych w odpowiednich rejestrach prowadzonych przez podmioty trzecie,
- 4) nieprzekazania przez Fundusz Depozytariuszowi Aktywów w celu ich przechowywania zgodnie z Umową,
- 5) nieterminowego rozliczenia transakcji oraz nieterminowego dostarczenia kwot uzyskanych z takiego rozliczenia na rachunek Funduszu, w przypadku gdy nieterminowe rozliczenie nie nastąpiło z winy Depozytariusza,
- 6) otrzymania niepełnych, niekompletnych, błędnych lub sprzecznych Poleceń Funduszu.

10) W Rozdziale 5 „Dane o podmiotach obsługujących Fundusz” dotychczasowy punkt 4 otrzymuje numer 5, dotychczasowy punkt 5 otrzymuje numer 6, dotychczasowy punkt 6 otrzymuje numer 7, dodane zostają nowe punkty 3-4 i 8 o następujących tytułach i treści:

3. Dane o podmiocie, któremu przekazano wykonywanie czynności zarządzania portfelem inwestycyjnym specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego lub jego częścią zgodnie z art. 45a ust. 4b lub 4c oraz art. 46 ust. 10 ustawy

Towarzystwo nie powierzyło podmiotowi zewnętrznemu wykonywania czynności w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Funduszu.

4. Dane o podmiocie, któremu przekazano wykonywanie czynności zarządzania ryzykiem specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego zgodnie z art. 45a ust. 4b lub 4c oraz art. 46b ust. 3 ustawy

Towarzystwo nie powierzyło podmiotowi zewnętrznemu czynności w zakresie zarządzania ryzykiem.

8. Dane o podmiotach innych niż zarządzające funduszem towarzystwo, którym powierzono czynności wyceny aktywów funduszu

Firma: PKO BP Finat Sp. z o. o.
Siedziba: Warszawa
Adres: ul. Grójecka 5, 02-019 Warszawa

Zakres usług świadczonych na rzecz funduszu:

Bieżące prowadzenie ksiąg rachunkowych Funduszu; kontrola prawidłowości stanów na rachunkach papierów wartościowych; rejestrowanie informacji na temat zdarzeń dotyczących operacji na instrumentach finansowych posiadanych przez Fundusz. ewidencji transakcji oraz operacji dotyczących portfela inwestycyjnego Funduszu oraz rekonyliacji stanów na rachunkach bankowych i papierów wartościowych; dokonywanie wyceny aktywów Funduszu, aktywów netto oraz aktywów przypadających na Jednostkę Uczestnictwa zgodnie z polityką rachunkowości, Statutem oraz obowiązującymi przepisami prawa w terminach określonych w Statucie Funduszu; ustalanie zobowiązań i aktywów Funduszu; współpraca z Depozytariuszem w przypadku pojawienia się rozbieżności w wycenie lub ustalaniu w/w

wartości; weryfikacja limitów inwestycyjnych i przekazywanie na bieżąco raportów do Towarzystwa w tym zakresie; sporządzanie sprawozdań finansowych; uzgadnianie z udziałem Towarzystwa szczegółowych zasad współpracy z Depozytariuszem; uzgadnianie z udziałem Towarzystwa, z audytorem harmonogramu oraz formatu sporządzania sprawozdań finansowych; współpraca z audytorem; wykonywanie obowiązków informacyjno-sprawozdawczych wskazanych w umowie; udzielanie niezbędnej pomocy w przypadku badania ksiąg rachunkowych przez organy państwowe; udostępnianie, na każde żądanie Towarzystwa, wszelkich materiałów dotyczących Funduszu; umożliwianie Towarzystwu przeprowadzenia kontroli realizacji prawidłowości wykonywania obowiązków wynikających z umowy; gromadzenie i przechowywanie dowodów księgowych oraz pozostałej dokumentacji przewidzianej przepisami ustawy o rachunkowości; wykonywanie czynności wynikających z obowiązków Towarzystwa i Funduszu związanych z realizacją międzynarodowych obowiązków podatkowych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 9 października 2015r. o wykonywaniu Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA; wykonywanie czynności wynikających z obowiązków Towarzystwa i Funduszu związanych z realizacją obowiązków podatkowych, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 9 marca 2017r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami.

Imiona i nazwiska osób odpowiedzialnych za świadczenie usług na rzecz funduszu, ze wskazaniem pełnionych funkcji oraz zakresu usług, za które są odpowiedzialne:

Osoby odpowiadające za kontakty w zakresie realizacji umowy: Agnieszka Sowińska, Edyta Wróblewska, Mariusz Płoński.

Osoby uprawnione do kontaktów w zakresie księgowości Funduszu: Monika Czapska, Maciej Gołędzinowski, Anna Zawadzka, Grzegorz Sikorski, Patrycja Rymarczyk, Maciej Polemberski, Marcin Dmochowski, Beata Brzezińska, Małgorzata Matera-Smardz, Mikołaj Młotkowski, Joanna Kaprowicz.

11) W Rozdziale 6 „Informacje dodatkowe” dodany zostaje punkt 1.2 („Informacje przekazywane na podstawie art. 14 ust. 1 i 2 Rozporządzenia 2015/2365”) o następującej treści:

1. Fundusz lokując Aktywa:

- 1) jest uprawniony do stosowania Transakcji Finansowanych z Użyciem Papierów Wartościowych,
- 2) nie będzie stosował transakcji typu SWAP Przychodu Całkowitego.

2. Ogólny opis Transakcji Finansowanych z Użyciem Papierów Wartościowych („TFUPW”) stosowanych przez Fundusz i uzasadnienie ich stosowania.

Fundusz może dokonywać następujących TFUPW:

- 1) udzielanie pożyczek Papierów Wartościowych,
- 2) transakcje zwrotne kupno-sprzedaż (buy-sell back) oraz transakcje zwrotne sprzedaż-kupno (sell-buy back), których przedmiotem są Papiery Wartościowe lub gwarantowane prawa do Papierów Wartościowych;
- 3) transakcje repo (tj. transakcje z udzielonym przyrzeczeniem odkupu) i reverse repo (tj. transakcje z otrzymanym przyrzeczeniem odkupu), których przedmiotem są Papiery Wartościowe lub gwarantowane prawa do Papierów Wartościowych.

Udzielanie pożyczek Papierów Wartościowych oznacza transakcję, poprzez którą Fundusz przekazuje pożyczkobiorcy zdematerializowane Papiery Wartościowe, a warunkiem transakcji jest zobowiązanie pożyczkobiorcy do zwrotu równoważnych Papierów Wartościowych w przyszłym terminie lub na żądanie Funduszu. Dla Funduszu transakcja taka stanowi transakcję udzielenia pożyczki Papierów Wartościowych, natomiast dla kontrahenta, któremu Papiery Wartościowe są przekazywane, stanowi ona transakcję zaciągnięcia pożyczki Papierów Wartościowych.

Transakcja zwrotna kupno-sprzedaż (buy-sell back) lub transakcja zwrotna sprzedaż-kupno (sell-buy back) oznacza transakcję, w której kontrahent kupuje lub sprzedaje Papiery Wartościowe lub gwarantowane prawa do Papierów Wartościowych, zgadzając się, odpowiednio, na sprzedaż lub odkup Papierów Wartościowych lub takich gwarantowanych praw tego samego rodzaju w określonej cenie i przyszłym terminie; dla kontrahenta kupującego Papiery Wartościowe lub gwarantowane prawa transakcja taka stanowi transakcję zwrotną kupno-sprzedaż, natomiast dla kontrahenta sprzedającego takie papiery lub prawa stanowi ona transakcję zwrotną sprzedaż-kupno, przy czym taka transakcja zwrotna kupno-sprzedaż lub sprzedaż-kupno nie jest regulowana umową z udzielonym przyrzeczeniem odkupu (tj. transakcją repo) ani umową z otrzymanym przyrzeczeniem odkupu (transakcją reverse repo).

Transakcja repo (z udzielonym przyrzeczeniem odkupu) oznacza transakcję regulowaną umową, poprzez którą Fundusz przenosi na drugą stronę Papiery Wartościowe lub gwarantowane prawa do Papierów Wartościowych, gdy gwarancji takiej udzieliła uznana giełda posiadająca prawo do tych papierów, przy czym umowa nie zezwala Funduszowi na przeniesienie ani zastaw danego Papieru Wartościowego na rzecz więcej niż jednego kontrahenta jednocześnie, a warunkiem transakcji jest zobowiązanie do odkupu tych papierów lub zastępczych Papierów Wartościowych, o tych samych cechach, po określonej cenie w przyszłym terminie, który został ustalony lub zostanie ustalony przez stronę przenoszącą; dla Funduszu sprzedającego Papiery Wartościowe transakcja ta stanowi umowę z udzielonym przyrzeczeniem odkupu – transakcja repo, natomiast dla Funduszu kupującego papiery stanowi ona umowę z otrzymanym przyrzeczeniem odkupu – transakcja reverse repo.

Celem zawierania Transakcji Finansowanych z Użyciem Papierów Wartościowych jest realizacja celu inwestycyjnego Funduszu określonego w Statucie Funduszu, w szczególności zawieranie TFUPW ma na celu bardziej efektywne zarządzanie środkami płynnymi Funduszu oraz zwiększenie stopy zwrotu z inwestycji.

3. Ogólne dane, które należy zgłaszać w odniesieniu do poszczególnych rodzajów TFUPW.

1) Rodzaje aktywów, które mogą być przedmiotem tych transakcji:

Przedmiotem TFUPW mogą być dłużne lub udziałowe Papiery Wartościowe.

2) Maksymalny odsetek zarządzanych aktywów, które mogą być przedmiotem tych transakcji:

Maksymalny odsetek Aktywów Funduszu, które mogą być przedmiotem TFUPW wynosi 20% wartości Aktywów Funduszu.

3) Szacowany odsetek zarządzanych aktywów, które będą przedmiotem poszczególnych rodzajów tych transakcji:

Towarzystwo szacuje, że przedmiotem TFUPW dokonywanych przez Fundusze może być od 0 do 20% WANS.

4) Kryteria wyboru kontrahentów (w tym status prawny, kraj pochodzenia, minimalny rating kredytowy):

Fundusz stosując TFUPW bierze pod uwagę kryteria doboru lokat właściwe dla danego Papieru Wartościowego będącego przedmiotem transakcji.

Kontrahentami Funduszu w transakcjach TFUPW mogą być podmioty z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej lub innym państwie członkowskim Unii Europejskiej oraz w państwie należącym do OECD innym niż Rzeczpospolita Polska i państwo członkowskie Unii Europejskiej.

5) Akceptowalne zabezpieczenia: opis akceptowalnych zabezpieczeń w odniesieniu do rodzajów aktywów, wystawcy, terminu zapadalności, płynności, a także zasad dywersyfikacji i korelacji zabezpieczeń.

Akceptowanym zabezpieczeniem TFUPW mogą być środki pieniężne, a w zakresie zgodnym z polityką inwestycyjną Funduszu określoną w Statucie również Papiery Wartościowe emitowane przez podmioty z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej lub innym państwie członkowskim Unii Europejskiej oraz w państwie należącym do OECD innym niż Rzeczpospolita Polska i państwo członkowskie Unii Europejskiej, a także lub inne prawa majątkowe, w które zgodnie ze Statutem Fundusz może lokować swoje Aktywa .

Dłużne Papiery Wartościowe przyjmowane jako zabezpieczenie TFUPW będą miały termin zapadalności nie dłuższy niż 10 lat.

Fundusz nie będzie stosował zasad dywersyfikacji zabezpieczeń, poza ogólnymi zasadami dywersyfikacji lokat oraz ograniczeniami inwestycyjnymi przewidzianymi w Statucie Funduszu.

Korelacja zabezpieczeń może wystąpić wyłącznie w odniesieniu do instrumentów udziałowych .

4. Wycena zabezpieczeń: opis stosowanej metody wyceny zabezpieczeń i jej uzasadnienie oraz informacja, czy stosowana jest codzienna wycena według wartości rynkowej i codzienne zmienne depozyty zabezpieczające.

Wycena wartości zabezpieczeń ustalana jest w oparciu metody przyjęte przez Fundusz dla wyceny Aktywów Funduszu. Metody i zasady wyceny Aktywów Funduszu opisane są w Prospekcie Informacyjnym. Aktualizacji wyceny wartości zabezpieczeń oraz depozytów zabezpieczających dokonuje się w każdym Dniu Wyceny.

5. Zarządzanie ryzykiem: opis ryzyk związanych z TFUPW, jak również ryzyk związanych z zarządzaniem zabezpieczeniami, takich jak: ryzyko operacyjne, ryzyko płynności, ryzyko kontrahenta, ryzyko przechowywania i ryzyka prawne, a także, w stosownych przypadkach, ryzyk wynikających z ponownego wykorzystania tych zabezpieczeń.

Ze stosowaniem TFUPW oraz z zarządzaniem zabezpieczeniami tych transakcji związane są następujące rodzaje ryzyka:

1) ryzyko operacyjne – jest to ryzyko bezpośredniej lub pośredniej straty wynikającej z nieadekwatnych lub zawodnych procesów wewnętrznych, błędów ludzkich, błędów systemów lub w wyniku zdarzeń zewnętrznych;

2) ryzyko płynności – jest to ryzyko, że zbyt niski obrót instrumentem finansowym na rynku zorganizowanym lub poza tym rynkiem albo wycofanie instrumentu finansowego z obrotu na rynku zorganizowanym może uniemożliwić jego nabycie lub zbycie w wielkości wynikającej z realizacji zakładanej polityki inwestycyjnej;

3) ryzyko kontrpartnerów – jest to ryzyko związane z możliwością niewywiązania się kontrpartnerów Funduszu ze zobowiązań wynikających z zawieranych przez Fundusz umów;

- 4) ryzyko przechowywania – jest to ryzyko związane z przekazaniem Papierów Wartościowych na zabezpieczenie transakcji kontrahentowi przyjmującemu to zabezpieczenie i wiąże się w szczególności z możliwością utraty tych Papierów Wartościowych (w tym w związku z egzekucją prowadzoną przeciwko kontrahentowi lub upadłością kontrahenta), jak również możliwością wystąpienia nieprawidłowości związanych z brakiem należytego rozdziału u kontrahenta przyjmującego zabezpieczenie, pozwalającego rozróżnić aktywa otrzymane przez kontrahenta jako zabezpieczenie transakcji od aktywów innych spośród jego kontrahentów lub własnych aktywów kontrahenta;
- 5) ryzyko prawne – jest to ryzyko związane z zawieraniem transakcji, w przypadku których właściwe będą przepisy prawa obcego lub sądów obcej jurysdykcji, w szczególności z uwagi na możliwość odmiennego ukształtowania praw i obowiązków stron transakcji, w tym także w związku ze zmianą tych przepisów, wobec zasad obowiązujących w ramach krajowego porządku prawnego;
- 6) ryzyko wynikające z ponownego wykorzystania zabezpieczeń – jest to ryzyko związane z wykorzystaniem przez kontrahenta przyjmującego zabezpieczenie we własnym imieniu i na własny rachunek lub na rachunek innego kontrahenta tego podmiotu, w tym osoby fizycznej, Papierów Wartościowych stanowiących zabezpieczenie transakcji, które dotyczy możliwości nie odzyskania tych Papierów Wartościowych przez kontrahenta przyjmującego zabezpieczenie w terminie pozwalającym mu na wywiązanie się z obowiązków wynikających z transakcji;
- 7) ryzyko rynkowe - jest to ryzyko związane z możliwością spadku wartości lokat w wyniku niekorzystnego kształtowania się kursów rynkowych Papieru Wartościowego stanowiącego zabezpieczenie transakcji;
- 8) ryzyko stosowania dźwigni finansowej – jest to ryzyko związane z ponownym wykorzystaniem Papierów Wartościowych przyjętych jako zabezpieczenie transakcji, z uwagi na związane z tym wzmocnienie efektu dźwigni finansowej (mechanizm dźwigni finansowej prowadzi do zwielokrotnienia zysku przy jednoczesnym zwielokrotnieniu ekspozycji na ryzyko strat).

6. Opis sposobu przechowywania aktywów podlegających TFUPW oraz otrzymanych zabezpieczeń (np. u Depozytariusza Funduszu).

Aktywa Utrzymywane podlegające TFUPW przechowywane są na rachunkach Funduszu prowadzonych przez Depozytariusza.

7. Opis wszelkich ograniczeń (regulacyjnych lub dobrowolnych) dotyczących ponownego wykorzystania zabezpieczeń.

Z zastrzeżeniem postanowień Rozporządzenia 2015/2365 oraz przepisów prawa ograniczających wysokość dźwigni finansowej Funduszu, nie istnieją prawne ograniczenia dotyczące ponownego wykorzystania zabezpieczeń. Umowy, których stroną jest Fundusz, nie zawierają postanowień, które ograniczałyby ponowne wykorzystanie zabezpieczeń.

8. Zasady dotyczące podziału zysków z TFUPW: opis tego, jaki odsetek dochodów generowanych przez TFUPW jest przekazywany do Funduszu, a także opis kosztów i opłat przypisanych Towarzystwu lub stronom trzecim (np. tzw. „agent lender”), wraz ze wskazaniem czy są to jednostki powiązane z Towarzystwem.

Całość dochodów generowanych przez TFUPW jest przekazywana do Funduszu. Fundusz jest uprawniony do zawierania TFUPW również z podmiotami powiązanymi z Towarzystwem, przy zastrzeżeniu ograniczeń wynikających z przepisów prawa.

Koszty i opłaty związane ze stosowaniem TFUPW, w tym prowizje i opłaty bankowe lub transakcyjne, są pokrywane przez Fundusz bezpośrednio, zgodnie z zasadami określonymi w Statucie Funduszu lub będą zwracane Towarzystwu, o ile zostały uprzednio poniesione przez Towarzystwo, z zastrzeżeniem że Towarzystwo może postanowić o pokrywaniu całości lub części takich kosztów przez czas oznaczony lub nieoznaczony, ze środków własnych, w tym z wynagrodzenia za zarządzanie. Wspomniane koszty i opłaty mogą być ponoszone na rzecz podmiotów powiązanych z Towarzystwem, przy zastrzeżeniu ograniczeń wynikających z przepisów prawa.