

skorygowany

KOMISJANADZORUFINANSOWEGO

Raport kwartalny FIZ-Q-E

za 1 kwartał 2015 roku obejmujący okres od 2015-01-01 do 2015-03-31

podstawa prawna:

§ 82 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. nr 33, poz. 259 z późn. zm.)

Data przekazania: 2015-05-05

SUBFUNDUSZ UNISYSTEM 1		

SUBFUNDUSZ UNISYSTEM 1	(pełna nazwa funduszu)	
(skrótowa nazwa funduszu)	Union Investment TRS.A.	
00-633	WARSZAWA	(nazwa towarzystwa)
(kod pocztowy)	(miejscowość)	
POLNA		11
(ulica)		(numer)
(22) 449-04-77	(22) 449-04-76	tfi@union-investment.pl
(telefon)	(fax)	(e-mail)
107-00-20-534	145906202	www.union-investment.pl
(NIP)	(REGON)	(WWW)

KOMISJANADZORUFINANSOWEGO

Informacje o funduszu

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

	(nazwa funduszu podstawowego)
Fundusze powiązane:	
	(nazwy funduszy powiązanych)
Fundusz z wydzielonymi subfunduszami:	
	1. UniSystem Fundusz Inwestycyjny Zamknięty
	(nazwa funduszu)

Plik	Opis

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
I. Przychody z lokat	415		100	
II. Koszty funduszu netto	167		40	
III. Przychody z lokat netto	248		60	
IV. Zrealizowane zyski (straty) ze zbycia lokat	-589		-142	
V. Niezrealizowane zyski (straty) z wyceny lokat	509		123	
VI. Wynik z operacji	168		40	
VII. Zobowiązania	3 987		975	
VIII. Aktywa	23 988		5 866	
IX. Aktywa netto	20 001		4 891	
X. Liczba zarejestrowanych certyfikatów inwestycyjnych	20 287		20 287	
XI. Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	985,90		241,11	
XII. Wynik z operacji na certyfikat inwestycyjny	8,28		2,02	

Dane na dzień 31 marca 2015 roku według średniego kursu NBP z dnia 31 marca 2015 roku: 1 EUR = 4,0890 zł.

Liczba certyfikatów Inwestycyjnych podana została w sztukach, a wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny oraz wynik z operacji na certyfikat inwestycyjny w zł oraz w EUR.

Pozycje z rachunku wyniku z operacji zostały przedstawione w EUR według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego: 1 EUR = 4,1489 zł.

ZESTAWIENIE LOKAT

Komisja Nadzoru Finansowego

SKŁADNIKI LOKAT	1 kwartał			4 kwartał			2014 rok			1 kwartał		
	2015 roku			2014 roku			2014 roku			2014 roku		
	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
1. Instrumenty pochodne	6 810	6 880	28,61	2 091	2 086	9,14	2 091	2 086	9,14	0	0	0,00

TABELUZUPEŁNIAJĄCE

INSTRUMENTY POCHODNE	Rodzaj rynku	Nazwa rynku	Emitent (wystawca)	Kraj siedziby emitenta (wystawcy)	Instrument bazowy	Liczba	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
1. Futures CFJ5 Index 20/04/2015	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Paris	-	Francja	CAC 40 Index	2	0	0	0,00
2. Futures ESM5 Index 19/06/2015	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Mercantile Exchange	-	Stany Zjednocz.	S&P 500 Index	3	0	0	0,00
3. Futures FVJ5 Index 15/04/2015	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	VSTOXX Index		0	0	0,00
4. Futures GXM5 Index 19/06/2015	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	DAX Index	1	0	0	0,00
5. Futures IDJ5 Index 17/04/2015	Aktywny rynek - rynek regulowany	Meff Rent Variable (Madrid)	-	Hiszpania	IBEX 35 Mini-Index	2	0	0	0,00
6. Futures IHJ5 Index 30/04/2015	Aktywny rynek - rynek regulowany	Singapore Exchange	-	Indie	SGX CNX Nifty Index	2	0	0	0,00
7. Futures JVJ5 Index 08/04/2015	Aktywny rynek - rynek regulowany	Osaka Securities Exchange	-	Japonia	Nikkei Stock Average Volatility Index	60	0	0	0,00
8. Futures JVIK5 Index 13/05/2015	Aktywny rynek - rynek regulowany	Osaka Securities Exchange	-	Japonia	Nikkei Stock Average Volatility Index		0	0	0,00
9. Futures KRSM5 Index 19/06/2015	Aktywny rynek - rynek regulowany	Gielda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.	-	Polska	WIG20 Index	40	0	0	0,00
10. Futures NXM5 Index 12/06/2015	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Mercantile Exchange	-	Stany Zjednocz.	Nikkei 225 Stock Average Index	1	0	0	0,00
11. Futures OVWJ5 Index 15/04/2015	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange	-	Stany Zjednocz.	CBOE Oil ETF Volatility Index	1	0	0	0,00
12. Futures RXSJ5 Index 15/04/2015	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange	-	Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index		0	0	0,00
13. Futures SWM5 Index 19/06/2015	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana	-	Włochy	Mini FTSE MIB Index	4	0	0	0,00
14. Futures UXJ5 Index 15/04/2015	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange	-	Stany Zjednocz.	CBOE Volatility Index (VIX)		0	0	0,00
15. Futures VGM5 Index 19/06/2015	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50	3	0	0	0,00
16. Futures VNAJ5 Index 15/04/2015	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange	-	Stany Zjednocz.	CBOE Nasdaq 100 Volatility Index (VXN)		0	0	0,00
17. Futures XUJ5 Index 29/04/2015	Aktywny rynek - rynek regulowany	Singapore Exchange	-	Chiny	SGX FTSE China A50 Index	4	0	0	0,00
18. Futures ZIJ5 Index 01/04/2015	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange	-	Stany Zjednocz.	CBOE Short-Term Volatility Index	1	0	0	0,00
19. Opcja call AEX 04/17/15 C485 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	-	Królestwo Niderlandów	AEX Index	2	9	21	0,09
20. Opcja call AEX 04/17/15 C480 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	-	Królestwo Niderlandów	AEX Index	50	201	264	1,10
21. Opcja call AEX 04/17/15 C490 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	-	Królestwo Niderlandów	AEX Index		-69	-92	-0,38
22. Opcja call AEX 04/17/15 C495 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	-	Królestwo Niderlandów	AEX Index	20	75	34	0,14
23. Opcja call AEX 04/17/15 C505 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	-	Królestwo Niderlandów	AEX Index		-17	-9	-0,04
24. Opcja put AEX 04/17/15 P475 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	-	Królestwo Niderlandów	AEX Index		-9	-7	-0,03
25. Opcja put AEX 04/17/15 P495 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	-	Królestwo Niderlandów	AEX Index	23	82	101	0,42
26. Opcja call AEX 05/15/15 C470 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	-	Królestwo Niderlandów	AEX Index	18	154	160	0,67
27. Opcja call AEX 05/15/15 C480 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	-	Królestwo Niderlandów	AEX Index	25	129	156	0,65
28. Opcja call AEX 05/15/15 C490 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	-	Królestwo Niderlandów	AEX Index	7	34	27	0,11
29. Opcja call AEX 05/15/15 C495 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	-	Królestwo Niderlandów	AEX Index		-108	-125	-0,52
30. Opcja put AEX 05/15/15 P460 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	-	Królestwo Niderlandów	AEX Index		-13	-11	-0,05
31. Opcja put AEX 05/15/15 P465 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	-	Królestwo Niderlandów	AEX Index		-47	-57	-0,24
32. Opcja put AEX 05/15/15 P490 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	-	Królestwo Niderlandów	AEX Index	6	35	36	0,15
33. Opcja put AEX 05/15/15 P495 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	-	Królestwo Niderlandów	AEX Index	26	159	184	0,77
34. Opcja call AEX 06/19/15 C460 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	-	Królestwo Niderlandów	AEX Index	1	8	13	0,05

35. Opcja call AEX 06/19/15 C480 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	Królestwo Niderlandów	AEX Index	27	236	205	0,85
36. Opcja call AEX 06/19/15 C520 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	Królestwo Niderlandów	AEX Index		-43	-28	-0,12
37. Opcja put AEX 06/19/15 P440 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	Królestwo Niderlandów	AEX Index		-18	-25	-0,10
38. Opcja put AEX 06/19/15 P450 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	Królestwo Niderlandów	AEX Index	6	38	14	0,06
39. Opcja put AEX 06/19/15 P460 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	Królestwo Niderlandów	AEX Index	8	36	25	0,10
40. Opcja put AEX 06/19/15 P480 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	Królestwo Niderlandów	AEX Index	10	63	56	0,23
41. Opcja put AEX 06/19/15 P495 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	Królestwo Niderlandów	AEX Index	15	97	129	0,54
42. Opcja put AEX 06/19/15 P500 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	Królestwo Niderlandów	AEX Index	23	219	229	0,95
43. Opcja call AEX 12/18/15 C420 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	Królestwo Niderlandów	AEX Index	7	69	225	0,94
44. Opcja call AEX 12/18/15 C440 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	Królestwo Niderlandów	AEX Index	18	160	423	1,76
45. Opcja put AEX 12/18/15 P420 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	Królestwo Niderlandów	AEX Index	15	141	61	0,25
46. Opcja put AEX 12/18/15 P440 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	Królestwo Niderlandów	AEX Index	14	195	81	0,34
47. Opcja call DAEX 04/01/15 C489 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	Królestwo Niderlandów	AEX Index		-23	-17	-0,07
48. Opcja put DAEX 04/01/15 P486 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	Królestwo Niderlandów	AEX Index	30	16	2	0,01
49. Opcja put DAEX 04/01/15 P488 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	Królestwo Niderlandów	AEX Index		-24	-8	-0,03
50. Opcja put DAEX 04/01/15 P489 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam	Królestwo Niderlandów	AEX Index		-20	-11	-0,05
51. Opcja call DJX US 04/02/15 C177 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange	Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index		-6	-6	-0,03
52. Opcja call DJX US 04/02/15 C178 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange	Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index		-3	-2	-0,01
53. Opcja call DJX US 04/02/15 C180 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange	Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index		-3	0	0,00
54. Opcja put DJX US 04/02/15 P177 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange	Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index		-6	-2	-0,01
55. Opcja put DJX US 04/02/15 P178 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange	Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index		-4	-4	-0,02
56. Opcja put DJX US 04/02/15 P180 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange	Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index		-4	-13	-0,05
57. Opcja call DJX US 04/17/15 C181 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange	Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index	3	4	1	0,00
58. Opcja call DJX US 04/17/15 C182 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange	Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index	16	15	2	0,01
59. Opcja call DJX US 04/17/15 C183 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange	Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index		-8	-1	0,00
60. Opcja call DJX US 06/19/15 C177 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange	Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index	19	36	34	0,14
61. Opcja call DJX US 06/19/15 C179 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange	Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index	14	26	21	0,09
62. Opcja call DJX US 06/19/15 C181 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange	Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index	13	19	12	0,05
63. Opcja call DJX US 06/19/15 C183 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange	Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index	10	13	8	0,03
64. Opcja put DJX US 06/19/15 P175 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange	Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index		-60	-54	-0,23

65. Opcja put DJX US 06/19/15 P179 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange		Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index	14	31	31	0,13
66. Opcja put DJX US 06/19/15 P180 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange		Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index	20	37	46	0,19
67. Opcja put DJX US 06/19/15 P181 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange		Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index	23	49	59	0,25
68. Opcja put DJX US 06/19/15 P183 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange		Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index	10	24	26	0,11
69. Opcja call DJX US 12/19/15 C175 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange		Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index	7	25	25	0,10
70. Opcja call DJX US 12/19/15 C180 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange		Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index	4	12	10	0,04
71. Opcja put DJX US 12/19/15 P175 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange		Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index	7	32	25	0,10
72. Opcja put DJX US 12/19/15 P180 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange		Stany Zjednocz.	Dow Jones Industrial Average Chicago Board Options Exchange Index	5	24	22	0,09
73. Opcja call FMIBA 04/02/15 C22800 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana		Włochy	FTSE MIB Index		-21	-30	-0,13
74. Opcja call FMIBA 04/02/15 C23000 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana		Włochy	FTSE MIB Index		-15	-16	-0,07
75. Opcja call FMIBA 04/02/15 C23200 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana		Włochy	FTSE MIB Index		-22	-11	-0,05
76. Opcja put FMIBA 04/02/15 P22800 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana		Włochy	FTSE MIB Index		-18	-1	0,00
77. Opcja put FMIBA 04/02/15 P23000 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana		Włochy	FTSE MIB Index		-18	-3	-0,01
78. Opcja put FMIBA 04/02/15 P23200 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana		Włochy	FTSE MIB Index		-19	-18	-0,08
79. Opcja put FTSEMIB 04/17/15 P20500 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana		Włochy	FTSE MIB Index	2	18	0	0,00
80. Opcja call FTSEMIB 06/19/15 C20500 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana		Włochy	FTSE MIB Index		-148	-155	-0,65
81. Opcja call FTSEMIB 06/19/15 C21500 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana		Włochy	FTSE MIB Index	3	34	53	0,22
82. Opcja call FTSEMIB 06/19/15 C22000 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana		Włochy	FTSE MIB Index	8	78	113	0,47
83. Opcja call FTSEMIB 06/19/15 C22500 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana		Włochy	FTSE MIB Index	16	160	172	0,72
84. Opcja put FTSEMIB 06/19/15 P20500 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana		Włochy	FTSE MIB Index	4	58	10	0,04
85. Opcja put FTSEMIB 06/19/15 P21000 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana		Włochy	FTSE MIB Index	7	97	25	0,10
86. Opcja put FTSEMIB 06/19/15 P21500 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana		Włochy	FTSE MIB Index	9	118	41	0,17
87. Opcja put FTSEMIB 06/19/15 P22000 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana		Włochy	FTSE MIB Index	8	95	49	0,20
88. Opcja put FTSEMIB 06/19/15 P22500 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana		Włochy	FTSE MIB Index	16	166	128	0,53
89. Opcja call FTSEMIB 12/18/15 C20000 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana		Włochy	FTSE MIB Index	7	129	242	1,01
90. Opcja put FTSEMIB 12/18/15 P20000 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Borsa Italiana		Włochy	FTSE MIB Index	13	262	97	0,40
91. Opcja call NDX US 04/17/15 C4250 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange		Stany Zjednocz.	NASDAQ 100 Stock Index	3	108	128	0,53
92. Opcja call NDX US 04/17/15 C4325 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange		Stany Zjednocz.	NASDAQ 100 Stock Index		-59	-69	-0,29
93. Opcja call NDX US 04/17/15 C4350 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange		Stany Zjednocz.	NASDAQ 100 Stock Index	1	39	17	0,07
94. Opcja call NDX US 04/17/15 C4400 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange		Stany Zjednocz.	NASDAQ 100 Stock Index		-26	-9	-0,04
95. Opcja put NDX US 04/17/15 P4250 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange		Stany Zjednocz.	NASDAQ 100 Stock Index		-26	-11	-0,05
96. Opcja put NDX US 04/17/15 P4450 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange		Stany Zjednocz.	NASDAQ 100 Stock Index	1	28	48	0,20
97. Opcja put OMX 04/17/15 P1580 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Stockholm Stock Exchange		Szwecja	OMX Stockholm 30 Index	10	18	2	0,01
98. Opcja call OMX 12/18/15 C1400 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Stockholm Stock Exchange		Szwecja	OMX Stockholm 30 Index	18	78	198	0,83
99. Opcja call OMX 12/18/15 C1420 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Stockholm Stock Exchange		Szwecja	OMX Stockholm 30 Index	17	74	163	0,68
100. Opcja call OMX 12/18/15 C1640 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Stockholm Stock Exchange		Szwecja	OMX Stockholm 30 Index		-37	-41	-0,17
101. Opcja call OMX 12/18/15 C1660 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Stockholm Stock Exchange		Szwecja	OMX Stockholm 30 Index		-17	-15	-0,06
102. Opcja call OMX 12/18/15 C1720 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Stockholm Stock Exchange		Szwecja	OMX Stockholm 30 Index		-12	-11	-0,05
103. Opcja call OMX 12/18/15 C1740 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Stockholm Stock Exchange		Szwecja	OMX Stockholm 30 Index		-12	-9	-0,04
104. Opcja call OMX 12/18/15 C1760 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Stockholm Stock Exchange		Szwecja	OMX Stockholm 30 Index		-11	-8	-0,03
105. Opcja put OMX 12/18/15 P1360 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Stockholm Stock Exchange		Szwecja	OMX Stockholm 30 Index		-28	-25	-0,10
106. Opcja put OMX 12/18/15 P1400 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Stockholm Stock Exchange		Szwecja	OMX Stockholm 30 Index	49	168	71	0,30
107. Opcja put OMX 12/18/15 P1420 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Stockholm Stock Exchange		Szwecja	OMX Stockholm 30 Index	18	82	26	0,11
108. Opcja put OMX 12/18/15 P1440 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Stockholm Stock Exchange		Szwecja	OMX Stockholm 30 Index	29	106	52	0,22
109. Opcja call OW20D152400 17/04/2015 ISIN: PLOGO0051625	Aktywny rynek - rynek regulowany	Gielda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.		Polska	WIG20 Index	10	4	2	0,01
110. Opcja call OW20D152425 17/04/2015 ISIN: PLOGO0051633	Aktywny rynek - rynek regulowany	Gielda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.		Polska	WIG20 Index		-2	-1	0,00
111. Opcja call OW20E152350 15/05/2015 ISIN: PLOGO0052813	Aktywny rynek - rynek regulowany	Gielda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.		Polska	WIG20 Index	10	8	6	0,03
112. Opcja call OW20E152400 15/05/2015 ISIN: PLOGO0052839	Aktywny rynek - rynek regulowany	Gielda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.		Polska	WIG20 Index		-5	-4	-0,02
113. Opcja call OW20F152300 19/06/2015 ISIN: PLOGO0030066	Aktywny rynek - rynek regulowany	Gielda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.		Polska	WIG20 Index	10	10	10	0,04
114. Opcja call OW20F152400 19/06/2015 ISIN: PLOGO0030074	Aktywny rynek - rynek regulowany	Gielda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.		Polska	WIG20 Index		-5	-4	-0,02

115. Opcja put OW20P152400 17/04/2015 ISIN: PLOG00055253	Aktywny rynek - rynek regulowany	Gielda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.		Polska	WIG20 Index	10	3	3	0,01
116. Opcja put OW20P152425 17/04/2015 ISIN: PLOG00055261	Aktywny rynek - rynek regulowany	Gielda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.		Polska	WIG20 Index		-4	-4	-0,02
117. Opcja call RUT US 04/02/15 C1240 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index		-9	-15	-0,06
118. Opcja call RUT US 04/02/15 C1250 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index		-7	-7	-0,03
119. Opcja call RUT US 04/02/15 C1255 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index		-9	-3	-0,01
120. Opcja put RUT US 04/02/15 P1240 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index		-10	-1	0,00
121. Opcja put RUT US 04/02/15 P1250 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index		-5	-4	-0,02
122. Opcja put RUT US 04/02/15 P1255 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index		-5	-7	-0,03
123. Opcja call RUT US 04/17/15 C1230 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index	1	10	12	0,05
124. Opcja call RUT US 04/17/15 C1240 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index	3	27	27	0,11
125. Opcja put RUT US 04/17/15 P1240 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index	1	11	5	0,02
126. Opcja call RUT US 06/19/15 C1200 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index	5	116	136	0,57
127. Opcja call RUT US 06/19/15 C1250 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index		-58	-75	-0,31
128. Opcja call RUT US 12/19/15 C1180 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index	1	36	49	0,20
129. Opcja call RUT US 12/19/15 C1190 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index	4	138	181	0,75
130. Opcja call RUT US 12/19/15 C1200 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index	2	71	86	0,36
131. Opcja call RUT US 12/19/15 C1210 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index	2	68	77	0,32
132. Opcja put RUT US 12/19/15 P1180 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index	1	36	23	0,10
133. Opcja put RUT US 12/19/15 P1190 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index	6	207	135	0,56
134. Opcja put RUT US 12/19/15 P1210 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index	2	72	53	0,22
135. Opcja put RUT US 12/19/15 P1250 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Russell 2000 Index	8	253	255	1,06
136. Opcja call SPX US 04/17/15 C2000 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	S&P 500 Index	5	122	141	0,59
137. Opcja call SPX US 04/17/15 C2050 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	S&P 500 Index		-57	-64	-0,27
138. Opcja call SPX US 04/17/15 C2115 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	S&P 500 Index	1	12	1	0,00
139. Opcja call SPX US 04/17/15 C2120 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	S&P 500 Index	1	11	1	0,00
140. Opcja call SPX US 04/17/15 C2130 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	S&P 500 Index	1	10	1	0,00
141. Opcja call SPX US 04/17/15 C2135 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	S&P 500 Index		-4	0	0,00

142. Opcja call SPX US 04/17/15 C2140 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange	-	Stany Zjednocz.	S&P 500 Index			-3	0	0,00
143. Opcja call SPX US 04/17/15 C2145 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange	-	Stany Zjednocz.	S&P 500 Index			-2	0	0,00
144. Opcja put SPX US 04/17/15 P2120 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange	-	Stany Zjednocz.	S&P 500 Index	1	20	21		0,09
145. Opcja put SPX US 04/17/15 P2130 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange	-	Stany Zjednocz.	S&P 500 Index	1	19	25		0,10
146. Opcja call SPX US 06/19/15 C2000 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange	-	Stany Zjednocz.	S&P 500 Index	1	36	37		0,15
147. Opcja call SPX US 06/19/15 C2100 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange	-	Stany Zjednocz.	S&P 500 Index			-21	-13	-0,05
148. Opcja call SPX US 12/19/15 C2050 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange	-	Stany Zjednocz.	S&P 500 Index	1	50	42		0,18
149. Opcja call SPX US 12/19/15 C2075 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange	-	Stany Zjednocz.	S&P 500 Index	1	45	37		0,15
150. Opcja put SPX US 12/19/15 P2075 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange	-	Stany Zjednocz.	S&P 500 Index	1	49	48		0,20
151. Opcja put SX5E 04/17/15 P3550 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index			-5	-4	-0,02
152. Opcja put SX5E 04/17/15 P3600 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index	5	15	6		0,03
153. Opcja call SX5E 06/19/15 C3450 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index	3	16	30		0,13
154. Opcja call SX5E 06/19/15 C3475 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index	6	30	55		0,23
155. Opcja call SX5E 06/19/15 C3500 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index	8	44	68		0,28
156. Opcja call SX5E 06/19/15 C3600 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index	5	27	29		0,12
157. Opcja put SX5E 06/19/15 P3250 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index			-27	-26	-0,11
158. Opcja put SX5E 06/19/15 P3350 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index	4	33	8		0,03
159. Opcja put SX5E 06/19/15 P3400 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index	2	16	5		0,02
160. Opcja put SX5E 06/19/15 P3450 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index	9	72	27		0,11
161. Opcja put SX5E 06/19/15 P3475 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index	5	40	16		0,07
162. Opcja put SX5E 06/19/15 P3500 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index	8	45	29		0,12
163. Opcja put SX5E 06/19/15 P3600 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index	23	122	117		0,49
164. Opcja call SX5E 12/18/15 C3200 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index	3	31	63		0,26
165. Opcja call SX5E 12/18/15 C3250 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index	2	20	40		0,17
166. Opcja call SX5E 12/18/15 C3350 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index	3	29	49		0,20
167. Opcja put SX5E 12/18/15 P3200 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index	3	30	13		0,05
168. Opcja put SX5E 12/18/15 P3250 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index	2	22	10		0,04
169. Opcja put SX5E 12/18/15 P3350 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR	-	Niemcy	Euro Stoxx 50 Index	3	35	19		0,08
170. Opcja call UKX 04/17/15 C6900 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	ICE Futures Europe - Financials	-	Wielka Brytania	FTSE 100 Index	3	17	3		0,01
171. Opcja call UKX 04/17/15 C6925 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	ICE Futures Europe - Financials	-	Wielka Brytania	FTSE 100 Index	1	5	1		0,00
172. Opcja call UKX 04/17/15 C6950 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	ICE Futures Europe - Financials	-	Wielka Brytania	FTSE 100 Index	2	9	1		0,00
173. Opcja call UKX 04/17/15 C6975 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	ICE Futures Europe - Financials	-	Wielka Brytania	FTSE 100 Index			-1	0	0,00
174. Opcja call UKX 04/17/15 C7000 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	ICE Futures Europe - Financials	-	Wielka Brytania	FTSE 100 Index			-1	0	0,00
175. Opcja call UKX 04/17/15 C7025 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	ICE Futures Europe - Financials	-	Wielka Brytania	FTSE 100 Index			-1	0	0,00
176. Opcja call UKX 04/17/15 C7050 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	ICE Futures Europe - Financials	-	Wielka Brytania	FTSE 100 Index			-4	0	0,00
177. Opcja put UKX 04/17/15 P6625 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	ICE Futures Europe - Financials	-	Wielka Brytania	FTSE 100 Index			-2	-2	-0,01
178. Opcja put UKX 04/17/15 P6650 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	ICE Futures Europe - Financials	-	Wielka Brytania	FTSE 100 Index			-7	-5	-0,02
179. Opcja put UKX 04/17/15 P6900 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	ICE Futures Europe - Financials	-	Wielka Brytania	FTSE 100 Index	1	9	9		0,04
180. Opcja put UKX 04/17/15 P6925 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	ICE Futures Europe - Financials	-	Wielka Brytania	FTSE 100 Index	1	8	10		0,04
181. Opcja put UKX 04/17/15 P6950 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	ICE Futures Europe - Financials	-	Wielka Brytania	FTSE 100 Index	1	7	11		0,05
182. Opcja call UKX 06/19/15 C6950 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	ICE Futures Europe - Financials	-	Wielka Brytania	FTSE 100 Index	1	8	5		0,02
183. Opcja call UKX 06/19/15 C7150 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	ICE Futures Europe - Financials	-	Wielka Brytania	FTSE 100 Index			-4	-2	-0,01
184. Opcja put UKX 06/19/15 P6900 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	ICE Futures Europe - Financials	-	Wielka Brytania	FTSE 100 Index			-8	-16	-0,07

185. Opcja put UKX 06/19/15 P7000 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	CE Futures Europe - Financials		Wielka Brytania	FTSE 100 Index	1	10	19	0,08
186. Opcja put VIX US 04/15/15 P17 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Chicago Board Options Exchange SPX Volatility Index	14	10	9	0,04
187. Opcja put VIX US 04/15/15 P18 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Chicago Board Options Exchange SPX Volatility Index	22	20	20	0,08
188. Opcja put VIX US 04/15/15 P19 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Chicago Board Options Exchange SPX Volatility Index	28	30	34	0,14
189. Opcja put VIX US 04/15/15 P20 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Chicago Board Options Exchange SPX Volatility Index	16	21	25	0,10
190. Opcja put VIX US 04/15/15 P21 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Chicago Board Options Exchange SPX Volatility Index	7	11	14	0,06
191. Opcja put VIX US 05/20/15 P18 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Chicago Board Options Exchange SPX Volatility Index	33	31	27	0,11
192. Opcja put VIX US 05/20/15 P19 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Chicago Board Options Exchange SPX Volatility Index	26	31	28	0,12
193. Opcja put VIX US 05/20/15 P20 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Chicago Board Options Exchange SPX Volatility Index	22	30	30	0,13
194. Opcja put VIX US 06/17/15 P19 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Chicago Board Options Exchange SPX Volatility Index	18	19	20	0,08
195. Opcja put VIX US 06/17/15 P20 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Chicago Board Options Exchange SPX Volatility Index	15	20	21	0,09
196. Opcja put VIX US 06/17/15 P21 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Chicago Board Options Exchange Futures Exchange		Stany Zjednocz.	Chicago Board Options Exchange SPX Volatility Index	13	19	22	0,09
197. Opcja call VXX US 04/02/15 C24.5 Equity	Aktywny rynek - rynek regulowany	NYSE AMEX		Stany Zjednocz.	PATH S&P 500 VIX Short-Term Futures ETN		-3	-4	-0,02
198. Opcja call VXX US 04/02/15 C26 Equity	Aktywny rynek - rynek regulowany	NYSE AMEX		Stany Zjednocz.	PATH S&P 500 VIX Short-Term Futures ETN	10	1	2	0,01
199. Opcja put VXX US 04/02/15 P24.5 Equity	Aktywny rynek - rynek regulowany	NYSE AMEX		Stany Zjednocz.	PATH S&P 500 VIX Short-Term Futures ETN		-1	0	0,00
200. Opcja put VXX US 04/02/15 P26 Equity	Aktywny rynek - rynek regulowany	NYSE AMEX		Stany Zjednocz.	PATH S&P 500 VIX Short-Term Futures ETN	10	4	3	0,01
201. Opcja call WAEXA 04/02/15 C486 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam		Królestwo Niderlandów	AEX Index		-12	-13	-0,05
202. Opcja call WAEXA 04/02/15 C489 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam		Królestwo Niderlandów	AEX Index		-8	-7	-0,03
203. Opcja call WAEXA 04/02/15 C494 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam		Królestwo Niderlandów	AEX Index		-8	-2	-0,01
204. Opcja put WAEXA 04/02/15 P486 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam		Królestwo Niderlandów	AEX Index		-12	-3	-0,01
205. Opcja put WAEXA 04/02/15 P489 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam		Królestwo Niderlandów	AEX Index		-8	-6	-0,03
206. Opcja put WAEXA 04/02/15 P494 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	Euronext Derivatives Amsterdam		Królestwo Niderlandów	AEX Index		-9	-15	-0,06
207. Opcja call WSX5EA 04/02/15 C3675 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR		Niemcy	Euro Stoxx 50 Index		-10	-9	-0,04
208. Opcja call WSX5EA 04/02/15 C3700 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR		Niemcy	Euro Stoxx 50 Index		-6	-4	-0,02
209. Opcja call WSX5EA 04/02/15 C3725 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR		Niemcy	Euro Stoxx 50 Index		-6	-1	0,00
210. Opcja put WSX5EA 04/02/15 P3675 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR		Niemcy	Euro Stoxx 50 Index		-12	-3	-0,01
211. Opcja put WSX5EA 04/02/15 P3700 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR		Niemcy	Euro Stoxx 50 Index		-6	-6	-0,03
212. Opcja put WSX5EA 04/02/15 P3725 Index	Aktywny rynek - rynek regulowany	EUREX Exchange EUR		Niemcy	Euro Stoxx 50 Index		-7	-12	-0,05
213. Forward EUR PLN 13.05.2015	Nienotowane na rynku aktywnym	Nie dotyczy	Bank Pekao S.A.	Polska	EUR	1	0	153	0,64
214. Forward USD PLN 13.05.2015	Nienotowane na rynku aktywnym	Nie dotyczy	Bank Pekao S.A.	Polska	JSD	1	0	-190	-0,79
215. Forward USD PLN 13.05.2015	Nienotowane na rynku aktywnym	Nie dotyczy	Bank Pekao S.A.	Polska	JSD	1	0	12	0,05

NIERUCHOMOŚCI	Rok oddania do użytku	Data nabycia	Numer księgi wieczystej	Kraj położenia	Adres	Powierzchnia	Obciążenia	Słuzebności	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem

BILANS	1 kwartał	4 kwartał	2014 rok	1 kwartał
	2015 roku	2014 roku		2014 roku
I. Aktywa	23 988	22 780	22 780	25 723
1. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	17 108	20 693	20 693	25 281
2. Należności	0	1	1	0
3. Transakcje przy zobowiązaniu się drugiej strony do odkupu	0	0	0	0
4. Świadczenia lokat notowane na aktywnym rynku, w tym:	6 715	1 988	1 988	442
- dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0
5. Świadczenia lokat nienotowane na aktywnym rynku, w tym:	165	98	98	0

- dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0
6. Nieruchomości	0	0	0	0
7. Pozostałe aktywa	0	0	0	0
II. Zobowiązania	3 987	739	739	78
III. Aktywa netto (I-II)	20 001	22 041	22 041	25 645
IV. Kapitał funduszu	21 230	23 438	23 438	26 719
1. Kapitał wpłacony	30 985	30 985	30 985	30 985
2. Kapitał wypłacony (wielkość ujemna)	-9 755	-7 547	-7 547	-4 266
V. Dochody zatrzymane	-1 211	-870	-870	-995
1. Zakumulowane, nierozdysonowane przychody z lokat netto	518	270	270	-1 174
2. Zakumulowany, nierozdysonowany zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	-1 729	-1 140	-1 140	179
VI. Wzrost (spadek) w wartości lokat w odniesieniu do ceny nabycia	-18	-527	-527	-79
VII. Kapitał funduszu i zakumulowany wynik z operacji (IV+V+-VI)	20 001	22 041	22 041	25 645
Liczba zarejestrowanych certyfikatów inwestycyjnych	20 287	22 541	22 541	25 865
Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	985,90	977,82	977,82	991,49

Przewidywana liczba certyfikatów inwestycyjnych	20 287
Rozwodniona wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	985,90

Liczba certyfikatów inwestycyjnych w podziale na serie certyfikatów:	
Seria A: 100	
Seria B: 20187	

Wartość aktywów netto na poszczególne serie certyfikatów inwestycyjnych:	
Seria A: 985,90	
Seria B: 985,90	

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

Okres roku
poprzedniego
od:
rok:
od:
do:

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

RACHUNEK WYNIKU Z OPERACJI	od 2015-01-01	-----	2014-01-01	-----
	do 2015-03-31	2015-01-01 2015-03-31	2014-12-31	2014-01-01 2014-03-31
I. Przychody z lokat	415	415	2 202	187
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach	0	0	0	0
2. Przychody odsetkowe	2	2	59	21
3. Przychody związane z posiadaniem nieruchomości	0	0	0	0
4. Dodatnie saldo różnic kursowych	413	413	2 143	166
5. Pozostałe	0	0	0	0
II. Koszty funduszu	214	214	913	267
1. Wynagrodzenie dla towarzystwa	161	161	790	223
2. Wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję	10	10	30	5
3. Opłaty dla depozytariusza	1	1	5	2
4. Opłaty związane z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu	0	0	47	24
5. Opłaty za zezwolenia oraz rejestracyjne	0	0	0	0
6. Usługi w zakresie rachunkowości	17	17	21	6
7. Usługi w zakresie zarządzania aktywami funduszu	0	0	0	0
8. Usługi prawne	0	0	0	0
9. Usługi wydawnicze, w tym poligraficzne	0	0	0	0
10. Koszty odsetkowe	4	4	3	1
11. Koszty związane z posiadaniem nieruchomości	0	0	0	0
12. Ujemne saldo różnic kursowych	0	0	0	0
13. Pozostałe	21	21	17	6
III. Koszty pokrywane przez towarzystwo	47	47	119	44
IV. Koszty funduszu netto (II-III)	167	167	794	223
V. Przychody z lokat netto (I-IV)	248	248	1 408	-36
VI. Zrealizowany i niezrealizowany zysk (strata)	-80	-80	-4 526	-2 759
1. Zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat, w tym:	-589	-589	-3 661	-2 342
- z tytułu różnic kursowych	-864	-864	-1 270	0
2. Wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat, w tym:	509	509	-865	-417
- z tytułu różnic kursowych	735	735	-736	-276
VII. Wynik z operacji	168	168	-3 118	-2 795
Wynik z operacji przypadający na certyfikat inwestycyjny	8,28	8,28	-138,33	-108,06
Rozwodniony wynik z operacji przypadający na certyfikat inwestycyjny	8,28	8,28	-138,33	-108,06

	Narastająco kwartały roku bieżącego kwartał: rok: od: do:		Okres roku poprzedniego od: do:		Narastająco kwartały roku poprzedniego kwartał: rok: od: do:	
	od 2015-01-01 do 2015-03-31	2015-01-01 2015-03-31	2014-01-01 2014-12-31	2014-01-01 2014-03-31	2014-01-01 2014-03-31	2014-01-01 2014-03-31
ZESTAWIENIE ZMIAN W AKTYWACH NETTO						
1. Wartość aktywów netto na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego	22 041	22 041	29 879	29 879		
2. Wynik z operacji za okres sprawozdawczy (razem), w tym:	168	168	-3 118	-2 795		
a) przychody z lokat netto	248	248	1 408	-36		
b) zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	-589	-589	-3 661	-2 342		
c) wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat	509	509	-865	-417		
3. Zmiana w aktywach netto z tytułu wyniku z operacji	168	168	-3 118	-2 795		
4. Dystrybucja dochodów (przychodów) funduszu (razem)	0	0	0	0		
a) z przychodów z lokat netto	0	0	0	0		
b) ze zrealizowanego zysku ze zbycia lokat	0	0	0	0		
c) z przychodów ze zbycia lokat	0	0	0	0		
5. Zmiany w kapitale w okresie sprawozdawczym (razem), w tym:	-2 208	-2 208	-4 720	-1 439		
a) zmiana kapitału wpłaconego (powiększenie kapitału z tytułu wydanych certyfikatów inwestycyjnych)	0	0	0	0		
b) zmiana kapitału wpłaconego (zmniejszenie kapitału z tytułu wykupionych certyfikatów inwestycyjnych)	-2 208	-2 208	-4 720	-1 439		
6. Łączna zmiana aktywów netto w okresie sprawozdawczym	-2 040	-2 040	-7 838	-4 234		
7. Wartość aktywów netto na koniec okresu sprawozdawczego	20 001	20 001	22 041	25 645		
8. Średnia wartość aktywów netto w okresie sprawozdawczym	21 797	21 797	26 317	30 118		
a) liczba wydanych certyfikatów inwestycyjnych	0	0	0	0		
b) liczba wykupionych certyfikatów inwestycyjnych	2 254	2 254	4 603	1 279		
c) saldo zmian	-2 254	-2 254	-4 603	-1 279		
d) liczba wydanych certyfikatów inwestycyjnych	29 952	29 952	29 952	29 952		
e) liczba wykupionych certyfikatów inwestycyjnych	9 665	9 665	7 411	4 087		
f) saldo zmian	20 287	20 287	22 541	25 865		
9. Przewidywana liczba certyfikatów inwestycyjnych	20 287	20 287	22 541	25 865		
10. wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego	977,82	977,82	1 100,76	1 100,76		
11. wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny na koniec bieżącego okresu sprawozdawczego	985,90	985,90	977,82	991,49		
12. procentowa zmiana wartości aktywów netto na certyfikat inwestycyjny w okresie sprawozdawczym	-0,82	-0,82	-11,17	-9,93		
13. minimalna wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny w okresie sprawozdawczym	930,67	930,67	959,60	991,49		
-data wyceny	2015-01-30	2013-01-30	2014-09-30	2014-03-31		
14. maksymalna wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny w okresie sprawozdawczym	985,89	985,89	1 125,29	1 125,29		
-data wyceny	2015-03-31	2015-03-31	2014-02-28	2014-02-28		
15. wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny według ostatniej wyceny w okresie sprawozdawczym	985,89	985,89	987,29	991,49		
-data wyceny	2015-03-31	2015-03-31	2014-12-30	2014-03-31		
16. Rozwodniona wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	985,89	985,89	987,29	991,49		
I. Procentowy udział kosztów funduszu w średniej wartości aktywów netto, w tym:	3,34	3,34	3,02	3,00		
1. procentowy udział wynagrodzenia dla towarzystwa	3,00	3,00	3,00	3,00		
2. procentowy udział wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. procentowy udział opłat dla depozytariusza	0,02	0,02	0,00	0,00		
4. procentowy udział opłat związanych z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. procentowy udział opłat za usługi w zakresie rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00		
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:	
	od 2015-01-01 do 2015-03-31	2015-01-01 2015-03-31	2014-01-01 2014-12-31	2014-01-01 2014-03-31	2014-01-01 2014-03-31	2014-01-01 2014-03-31
RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH						
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-4 368	-4 368	-5 756	-2 514		
I. Wpływy	14 831	14 831	66 479	38 621		
1. Z tytułu posiadanych lokat	5 761	5 761	55 922	37 222		
2. Z tytułu zbycia udziałów lokat	9 070	9 070	10 557	1 399		
3. Pozostałe	0	0	0	0		
II. Wydatki	19 199	19 199	72 235	41 135		
1. Z tytułu posiadanych lokat	8 084	8 084	50 692	37 916		
2. Z tytułu nabycia udziałów lokat	10 920	10 920	20 728	2 995		
3. Z tytułu wypłaconego wynagrodzenia dla towarzystwa	165	165	806	222		
4. Z tytułu wypłaconego wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję	0	0	0	0		
5. Z tytułu opłat dla depozytariusza	1	1	5	1		
6. Z tytułu opłat związanych z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu	0	0	0	0		
7. Z tytułu opłat za zezwolenia oraz opłat rejestracyjnych	0	0	0	0		
8. Z tytułu usług w zakresie rachunkowości	0	0	0	0		
9. Z tytułu usług w zakresie zarządzania aktywami funduszu	0	0	0	0		
10. Z tytułu usług prawnych	0	0	0	0		
11. Z tytułu posiadania nieruchomości	0	0	0	0		
12. Pozostałe	29	29	4	1		
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	313	313	-4 654	-1 415		
I. Wpływy	2 524	2 524	75	30		
1. Z tytułu wydania certyfikatów inwestycyjnych	0	0	0	0		
2. Z tytułu zaciągniętych kredytów	0	0	0	0		
3. Z tytułu zaciągniętych pożyczek	2 494	2 494	2	0		
4. Z tytułu spłaty udzielonych pożyczek	0	0	0	0		
5. Odsetki	2	2	59	22		
6. Pozostałe	28	28	14	8		
II. Wydatki	2 211	2 211	4 729	1 445		
1. Z tytułu wykupienia certyfikatów inwestycyjnych	2 208	2 208	4 720	1 439		
2. Z tytułu spłat zaciągniętych kredytów	0	0	0	0		
3. Z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek	0	0	0	0		

4. Z tytułu wyemitowanych obligacji	0	0	0	0
5. Z tytułu wypłaty przychodów	0	0	0	0
6. Z tytułu udzielonych pożyczek	0	0	0	0
7. Odsetki	3	3	2	0
8. Pozostałe	0	0	7	6
C. Skutki zmian kursów wymiany środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	470	470	2 034	141
D. Zmiana stanu środków pieniężnych netto (A+-B)	-3 585	-3 585	-8 376	-3 788
E. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego	20 693	20 693	29 069	29 069
F. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego (E+-D)	17 108	17 108	20 693	25 281

NOTY

NOTA-IPOLITYKARACHUNKOWOŚCI

Polityka rachunkowości Subfunduszu - w załączeniu

Plik Opis
Nota_1_Polityka_rachunkowosci_Subfunduszu_UniSystem 1

NOTA-ZALEŻNOŚĆ FUNDUSZU	1 kwartał	
	2015	roku
1. Z tytułu zbytych lokat	0	
2. Z tytułu instrumentów pochodnych	0	
3. Z tytułu wydanych certyfikatów inwestycyjnych	0	
4. Z tytułu dywidendy	0	
5. Z tytułu odsetek	0	
6. Z tytułu posiadanych nieruchomości, w tym czynszów	0	
7. Z tytułu udzielonych pożyczek	0	
8. Pozostałe	0	

NOTA-ZOBOWIĄZANIA FUNDUSZU	1 kwartał	
	2015	roku
1. Z tytułu nabytych aktywów	0	
2. Z tytułu transakcji przy zobowiązaniu się funduszu do odkupu	0	
3. Z tytułu instrumentów pochodnych	1 435	
4. Z tytułu wpłat na certyfikaty inwestycyjne	0	
5. Z tytułu wykupionych certyfikatów inwestycyjnych	0	
6. Z tytułu wypłaty dochodów funduszu	0	
7. Z tytułu wypłaty przychodów funduszu	0	
8. Z tytułu wyemitowanych obligacji	0	
9. Z tytułu krótkoterminowych pożyczek i kredytów	2 495	
10. Z tytułu długoterminowych pożyczek i kredytów	0	
11. Z tytułu gwarancji lub poręczeń	0	
12. Z tytułu rezerw	57	
13. Pozostałe zobowiązania	0	

INFORMACJA DODATKOWA

Dodatkowe informacje dotyczące prezentacji w systemie ESPI kwartalnego sprawozdania finansowego Subfunduszu:

*) Ujemna wartość instrumentów pochodnych na dzień 31.03.2015 roku w wysokości 1436 tys. została zaprezentowana w zobowiązaniach Subfunduszu. Ujemna wartość nabycia opcji wystawionych nie została uwzględniona w tabeli głównej.

*) Ze względu na brak możliwości wprowadzenia ujemnej liczby instrumentów pochodnych reprezentującej typ zajętej pozycji (pozycja bezdodatka) w tabelach: Lokaty i Lokaty Instrumenty, Dochody netto i pozostałe instrumenty.

pozycji (pozycja krokowa) w zakresie kategorii lokat: instrumenty roczne wartości te pozostają niewypemione.

Wynoszą one odpowiednio:

Futures FVSI5 Index 15/04/2015: -30;
 Futures JVIK5 Index 13/05/2015: -70;
 Futures RXSI5 Index 15/04/2015: -8;
 Futures UXJ5 Index 15/04/2015: -10;
 Futures VNAJ5 Index 15/04/2015: -5;
 Opcja call AEX 04/17/15 C490 Index: -35;
 Opcja call AEX 04/17/15 C505 Index: -15;
 Opcja put AEX 04/17/15 P475 Index: -5;
 Opcja call AEX 05/15/15 C495 Index: -43;
 Opcja put AEX 05/15/15 P460 Index: -6;
 Opcja put AEX 05/15/15 P465 Index: -25;
 Opcja call AEX 06/19/15 C520 Index: -22;
 Opcja put AEX 06/19/15 P440 Index: -15;
 Opcja call DAEX 04/01/15 C489 Index: -26;
 Opcja put DAEX 04/01/15 P488 Index: -30;
 Opcja put DAEX 04/01/15 P489 Index: -26;
 Opcja call DJX US 04/02/15 C177 Index: -14;
 Opcja call DJX US 04/02/15 C178 Index: -14;
 Opcja call DJX US 04/02/15 C180 Index: -14;
 Opcja put DJX US 04/02/15 P177 Index: -14;
 Opcja put DJX US 04/02/15 P178 Index: -14;
 Opcja put DJX US 04/02/15 P180 Index: -14;
 Opcja call DJX US 04/17/15 C183 Index: -19;
 Opcja put DJX US 06/19/15 P175 Index: -35;
 Opcja call FMIBA 04/02/15 C22800 Index: -8;
 Opcja call FMIBA 04/02/15 C23000 Index: -8;
 Opcja call FMIBA 04/02/15 C23200 Index: -16;
 Opcja put FMIBA 04/02/15 P22800 Index: -8;
 Opcja put FMIBA 04/02/15 P23000 Index: -8;
 Opcja put FMIBA 04/02/15 P23200 Index: -16;
 Opcja call FTSEMIB 06/19/15 C20500 Index: -6;
 Opcja call NDX US 04/17/15 C4325 Index: -3;
 Opcja call NDX US 04/17/15 C4400 Index: -1;
 Opcja put NDX US 04/17/15 P4250 Index: -1;
 Opcja call OMX 12/18/15 C1640 Index: -10;
 Opcja call OMX 12/18/15 C1660 Index: -5;
 Opcja call OMX 12/18/15 C1720 Index: -5;
 Opcja call OMX 12/18/15 C1740 Index: -5;
 Opcja call OMX 12/18/15 C1760 Index: -5;
 Opcja put OMX 12/18/15 P1360 Index: -25;
 Opcja call OW20D152425 17/04/2015 ISIN: PLOGO0051633: -10;
 Opcja call OW20E152400 15/05/2015 ISIN: PLOGO0052839: -10;
 Opcja call OW20F152400 19/06/2015 ISIN: PLOGO0030074: -10;
 Opcja put OW20P152425 17/04/2015 ISIN: PLOGO0055261: -10;
 Opcja call RUT US 04/02/15 C1240 Index: -3;
 Opcja call RUT US 04/02/15 C1250 Index: -3;
 Opcja call RUT US 04/02/15 C1255 Index: -3;
 Opcja put RUT US 04/02/15 P1240 Index: -3;
 Opcja put RUT US 04/02/15 P1250 Index: -3;
 Opcja put RUT US 04/02/15 P1255 Index: -3;
 Opcja call RUT US 06/19/15 C1250 Index: -5;
 Opcja call SPX US 04/17/15 C2050 Index: -5;
 Opcja call SPX US 04/17/15 C2135 Index: -1;
 Opcja call SPX US 04/17/15 C2140 Index: -1;
 Opcja call SPX US 04/17/15 C2145 Index: -1;
 Opcja call SPX US 06/19/15 C2100 Index: -1;
 Opcja put SXSE 04/17/15 P3550 Index: -5;
 Opcja put SXSE 06/19/15 P3250 Index: -17;
 Opcja call UKX 04/17/15 C6975 Index: -1;
 Opcja call UKX 04/17/15 C7000 Index: -1;
 Opcja call UKX 04/17/15 C7025 Index: -1;
 Opcja call UKX 04/17/15 C7050 Index: -3;
 Opcja put UKX 04/17/15 P6625 Index: -1;
 Opcja put UKX 04/17/15 P6650 Index: -2;
 Opcja call UKX 06/19/15 C7150 Index: -1;
 Opcja put UKX 06/19/15 P6900 Index: -1;
 Opcja call VXX US 04/02/15 C24.5 Equity: -10;
 Opcja put VXX US 04/02/15 P24.5 Equity: -10;
 Opcja call WAEXA 04/02/15 C486 Index: -7;
 Opcja call WAEXA 04/02/15 C489 Index: -7;
 Opcja call WAEXA 04/02/15 C494 Index: -7;
 Opcja put WAEXA 04/02/15 P486 Index: -7;
 Opcja put WAEXA 04/02/15 P489 Index: -7;
 Opcja put WAEXA 04/02/15 P494 Index: -7;
 Opcja call WSXSEA 04/02/15 C3675 Index: -8;
 Opcja call WSXSEA 04/02/15 C3700 Index: -8;
 Opcja call WSXSEA 04/02/15 C3725 Index: -8;
 Opcja put WSXSEA 04/02/15 P3675 Index: -8;
 Opcja put WSXSEA 04/02/15 P3700 Index: -8;
 Opcja put WSXSEA 04/02/15 P3725 Index: -8;

Informacja dodatkowa do kwartalnego raportu okresowego: w załączeniu

Plik	Opis
UniSystem1_InformacjaDodatkowa_1_Q_2015.pdf	Informacja Dodatkowa

PODPISY

Komisja Nadzoru Finansowego

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH FUNDUSZ

Data	imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2015-05-05	Malgorzata Popielewska	Członek Zarządu	
2015-05-05	Zbigniew Jakubowski	Wiceprezes Zarządu	

Nota 1 Polityka rachunkowości Subfunduszu

Przyjęte zasady rachunkowości

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Subfunduszu UniSystem 1 (dalej zwanego Subfunduszem) zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013. poz. 330 z późniejszymi zmianami) oraz przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (Dz. U. z 2007 r. nr 249, poz. 1859). Subfundusz UniSystem 1 jest Subfunduszem Funduszu UniSystem Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego (zwanego dalej Funduszem).

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w języku polskim i w walucie polskiej.

Ze względu na charakter i istotność pozycji informacje zawarte w jednostkowym sprawozdaniu finansowym wykazane zostały w tysiącach złotych. Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny podana została w złotych (z dokładnością do 0,01 zł).

Na dzień bilansowy zastosowano metody wyceny stosowane w Dniu Wyceny.

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Subfunduszu obejmuje zestawienie lokat, bilans, rachunek wyniku z operacji, zestawienie zmian w aktywach netto, rachunek przepływów pieniężnych, noty objaśniające oraz informację dodatkową.

Ujmowanie operacji Subfunduszu

1. Operacje dotyczące Subfunduszu ujmuje się w księgach rachunkowych na podstawie dowodów księgowych w okresie, którego dotyczą.

Nabywanie albo zbywanie składników lokat przez Subfundusz ujmuje się w wycenie Subfunduszu, jeżeli nastąpiło w Dniu Wyceny do godziny 23:30 czasu polskiego oraz zostało udokumentowane potwierdzeniem zawarcia transakcji. Jeżeli zawarcie transakcji nastąpiło po tej godzinie lub nastąpiło do tej godziny, ale zostało udokumentowane po tej godzinie, transakcje uwzględnia się w najbliższej wycenie Aktywów Subfunduszu.

2. Nabyte składniki lokat ujmuje się w księgach rachunkowych według ceny nabycia, obejmującej prowizje maklerskie. Składniki lokat Subfunduszu nabyte nieodpłatnie ujmuje się według wartości równej zero.
3. Zysk lub strata ze zbycia lokat wyliczana jest metodą: „najdroższe jest sprzedawane jako pierwsze” FIFO (highest in first out), polegającą na przypisaniu sprzedanym składnikom najwyższej ceny nabycia danego składnika lokat, a w przypadku instrumentów wycenianych metodą odpisu dyskonta lub amortyzacji premii, najwyższej wartości księgowej uwzględniającej odpowiednio odpis dyskonta lub amortyzację premii.

Przy wyliczaniu zysku lub straty ze zbycia lokat metody, o której mowa powyżej nie stosuje się do:

- papierów wartościowych nabytych przy zobowiązaniu się drugiej strony do odkupu,
- zobowiązań z tytułu zbycia papierów wartościowych, przy zobowiązaniu się Subfunduszu do odkupu,
- należności z tytułu udzielonej pożyczki papierów wartościowych, w rozumieniu rozporządzenia o pożyczkach papierów wartościowych,
- zobowiązań z tytułu otrzymanej pożyczki papierów wartościowych, w rozumieniu rozporządzenia o pożyczkach papierów wartościowych.

Zysk lub stratę ze zbycia walut wylicza się zgodnie z pkt. 3.

4. W przypadku gdy jednego dnia dokonane zostają transakcje zbycia i nabycia danego papieru wartościowego, ujmuje się w pierwszej kolejności nabycie posiadanego składnika.
5. Należna dywidenda z akcji notowanych na Aktywnym Rynku ujmowana jest w księgach rachunkowych Subfunduszu w dniu, w którym na potrzeby wyceny danych akcji wykorzystany jest po raz pierwszy kurs rynkowy nieuwzględniający wartości tego prawa do dywidendy.

W tym dniu jest również ujmowany podatek od dywidendy zgodnie z zasadami opodatkowania w państwie, w którym znajduje się siedziba spółki wypłacającej dywidendę. Zgodnie z zasadami zawartymi w odpowiednich umowach o unikaniu podwójnego opodatkowania część podatku należnego Subfunduszom jest ujmowana w tej samej dacie w księgach Subfunduszu jako podatek należny Subfunduszowi.

Fundusze inwestycyjne, na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, są zwolnione w Polsce z podatku dochodowego od osób prawnych.

6. Przysługujące prawo poboru akcji, notowanych na Aktywnym Rynku, ujmowane jest w księgach rachunkowych Subfunduszu w dniu, w którym na potrzeby wyceny danych akcji wykorzystany jest po raz pierwszy kurs nieuwzględniający wartości tego prawa poboru.
7. Przysługujące prawo poboru akcji, nienotowanych na Aktywnym Rynku, oraz prawo do otrzymania dywidendy od akcji, nienotowanych na Aktywnym Rynku, ujmuje się w księgach rachunkowych w dniu następnym po dniu ustalenia tych praw.
8. Przychody z lokat obejmują w szczególności: dywidendy i inne udziały w zyskach, dodatnie saldo różnic kursowych powstałe w związku z wyceną środków pieniężnych, należności oraz zobowiązań w walutach obcych, a także przychody odsetkowe, w skład których wchodzi odsetki naliczone przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej albo – w przypadku dłużnych papierów wartościowych wycenianych w wartości godziwej – naliczone zgodnie z zasadami ustalonymi dla tych papierów przez emitenta, oraz odpisy dyskonta.
9. Przychody odsetkowe od lokat bankowych nalicza się przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Przychody odsetkowe od dłużnych papierów wartościowych, wycenianych w wartości godziwej, nalicza się zgodnie z zasadami ustalonymi dla tych papierów wartościowych przez emitenta.
10. Koszty Subfunduszu obejmują w szczególności: wynagrodzenie Towarzystwa za zarządzanie Subfunduszem, opłaty dla Depozytariusza, opłaty związane z prowadzeniem rejestru Aktywów Subfunduszu, opłaty za zezwolenia i rejestracyjne, koszty usług prawnych, koszty usług wydawniczych i poligraficznych, ujemne saldo różnic kursowych powstałe w związku z wyceną środków pieniężnych, należności oraz zobowiązań w walutach obcych, a także koszty odsetkowe.
11. Dniem wprowadzenia do ksiąg zmiany kapitału wpłaconego albo kapitału wypłaconego jest dzień wydania lub wykupienia certyfikatów inwestycyjnych. Na potrzeby określenia Wartości Aktywów Netto na Certyfikat Inwestycyjny w określonym Dniu Wyceny, nie uwzględnia się zmian w kapitale wpłaconym oraz zmian kapitału wypłaconego związanych z wpłatami lub wypłatami ujmowanymi w Subrejestrze Uczestników w tym Dniu Wyceny.
12. Operacje dotyczące Subfunduszu ujmuje się w walucie, w której są wyrażone, a także w walucie polskiej, po przeliczeniu według średniego kursu wyliczonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień ujęcia tych operacji w księgach rachunkowych Subfunduszu.

Dzień Wyceny

1. Dniem Wyceny jest:
 - ostatni dzień kalendarzowy każdego miesiąca kalendarzowego, o ile w tym dniu odbywa się regularna sesja na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.;
Jeżeli w tym dniu nie odbywa się regularna sesja na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., Dniem Wyceny jest dzień, w którym odbywa się regularna sesja na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., przypadający bezpośrednio przed tym dniem;
 - dzień przypadający na 7 dni przed rozpoczęciem przyjmowania zapisów na Certyfikaty kolejnej emisji;
 - dzień otwarcia ksiąg rachunkowych Funduszu;
 - dzień wydania Certyfikatów Inwestycyjnych kolejnej emisji;
 - Dzień Wykupienia,
 - dzień przypadający po dniu, w którym ustała przyczyna zawieszenia wyceny Aktywów Funduszu.

Wartość Aktywów Netto Subfunduszu

1. Aktywa Funduszu i Aktywa Subfunduszu wycenia się w Dniach Wyceny oraz na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, z zachowaniem zasad określonych poniżej.
2. W Dniu Wyceny Aktywa Subfunduszu wycenia się, a zobowiązania ustala się według stanów odpowiednio aktywów i zobowiązań oraz kursów, cen i wartości z godziny 23:30.
3. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego przypadającego w Dniu Wyceny, Aktywa Subfunduszu wycenia się według kursów, cen i wartości z godziny 23:30 z Dnia Wyceny.
4. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego przypadającego w dniu, nie będącym Dniem Wyceny Aktywa Subfunduszu wycenia się w oparciu o ostatnio dostępne kursy, ceny i wartości z poprzedniego Dnia Wyceny.
5. W Dniu Wyceny oraz na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Wartość Aktywów Netto Subfunduszu jest równa wartości wszystkich Aktywów Subfunduszu pomniejszonej o zobowiązania Subfunduszu.
6. W Dniu Wyceny oraz na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Wartość Aktywów Netto Subfunduszu na Certyfikat Inwestycyjny jest równa Wartości Aktywów Netto Subfunduszu podzielonej przez liczbę wszystkich Certyfikatów Inwestycyjnych związanych z Subfunduszem, które w tym dniu są w posiadaniu Uczestników Subfunduszu.
7. Na potrzeby określania Wartości Aktywów Netto Funduszu na Certyfikat Inwestycyjny w Dniu Wyceny nie uwzględnia się zmian w kapitale wpłaconym oraz zmian kapitału wypłaconego na ten Dzień Wyceny.

Wycena lokat Subfunduszu

Subfundusz definiuje pojęcie Aktywnego Rynku jako rynku spełniającego łącznie kryteria:

1. instrumenty będące przedmiotem obrotu na rynku są jednorodne,
2. zazwyczaj w każdym czasie występują zainteresowani nabywcy i sprzedawcy,
3. ceny są podawane do publicznej wiadomości.

Wycena lokat notowanych na Aktywnym Rynku

1. Kategorie lokat takie jak: akcje, warranty subskrypcyjne, prawa do akcji, prawa poboru, kwity depozytowe, listy zastawne, dłużne papiery wartościowe, Instrumenty Pochodne (w tym niewystandaryzowane Instrumenty Pochodne oraz Towarowe Instrumenty Pochodne), Instrumenty Rynku Pieniężnego oraz jednostki uczestnictwa, certyfikaty inwestycyjne funduszy inwestycyjnych, a także tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą, wyceniane są w sposób następujący:
 - 1) wartość godziwą składników lokat Subfunduszu notowanych na Aktywnym Rynku wyznacza się w oparciu o ostatni dostępny w momencie dokonywania wyceny kurs danego składnika lokat z Aktywnego Rynku,
 - 2) jeżeli w momencie dokonywania wyceny na Aktywnym Rynku, na podstawie którego wyceniany jest dany składnik lokat, nie została zawarta żadna transakcja lub wolumen obrotów na danym składniku lokat jest znacząco niski lub na Dzień Wyceny, który nie jest zwykłym dniem dokonywania transakcji na Aktywnym Rynku, wówczas wyceny danego składnika lokat dokonuje się w oparciu o ostatni kurs zamknięcia ustalony na tym Aktywnym Rynku, a w przypadku braku kursu zamknięcia – innej, ustalonej przez Aktywny Rynek wartości stanowiącej jego odpowiednik, z uwzględnieniem korekt wartości godziwej zgodnie z pkt 6.
2. W przypadku gdy składnik lokat Subfunduszu jest przedmiotem obrotu na więcej niż jednym Aktywnym Rynku, wartością godziwą jest kurs ustalony na rynku głównym.
3. Podstawowym kryterium wyboru rynku głównego, o którym mowa w pkt 2, jest wolumen obrotu na danym składniku lokat. W przypadku braku możliwości ustalenia wielkości wolumenu obrotu, Subfundusz stosuje kolejne, możliwe do zastosowania kryterium – liczba zawartych transakcji na danym składniku lokat, ilość

danego składnika lokat wprowadzonego do obrotu na danym rynku, kolejność wprowadzenia do obrotu lub możliwość dokonania przez Subfundusz transakcji na danym rynku.

4. Wyboru rynku głównego, o którym mowa w pkt 2, dokonuje się na koniec każdego kolejnego miesiąca kalendarzowego, kryterium wyboru rynku głównego jest skumulowany wolumen obrotu na danym składniku lokat w okresie ostatniego pełnego miesiąca kalendarzowego.
5. Ostatnie dostępne kursy, o których mowa w pkt 1, w dniu dokonywania wyceny Subfundusz określa się o godzinie 23:30.
6. W przypadkach, o których mowa w pkt 1 ppkt 2), za wiarygodnie oszacowaną wartość godziwą danego składnika aktywów, notowanego na Aktywnym Rynku, uznaje się wartość wyznaczoną poprzez zastosowanie metody najbardziej odpowiedniej dla danego składnika lokat:

- 1) dla akcji, praw do akcji, praw poboru oraz innych udziałowych papierów wartościowych, notowanych na Aktywnym Rynku:
 - a. na podstawie modelu bazującego na cenie ogłoszonej na Aktywnym Rynku nie różniącego się istotnie składnika, w szczególności o podobnej konstrukcji prawnej i celu ekonomicznym, jeżeli model ten nie odzwierciedla wartości godziwej danego składnika lokat to,
 - b. na podstawie modelu bazującego na cenach ostatnich ofert złożonych na danym Aktywnym Rynku z tym, że uwzględnianie wyłącznie cen z ofert sprzedaży jest niedopuszczalne; jeżeli model ten nie odzwierciedla wartości godziwej to,
 - c. w oparciu o właściwy dla tego składnika lokat model wyceny, przy czym dane wejściowe do tego modelu będą pochodzić z aktywnego rynku;
- 2) dla warrantów subskrypcyjnych – na podstawie modelu wyceny teoretycznej wartości warrantu lub rzetelnej wartości warrantu, w zależności od tego, która wycena jest niższa,
- 3) dla dłużnych papierów wartościowych, Instrumentów Rynku Pieniężnego, listów zastawnych, kwitów depozytowych, notowanych na krajowym Aktywnym Rynku – wyznaczoną przez zastosowanie odpowiedniego modelu wyceny składnika lokat, takiego jak:
 - a. modelu wyceny instrumentów dłużnych opartego na teorii Svenssona, jeżeli model ten nie odzwierciedla wartości godziwej danego składnika lokat to,
 - b. modelu korekcji ceny instrumentu finansowego uwzględniającego ryzyko kredytowe emitenta, jeżeli model ten nie odzwierciedla wartości godziwej danego składnika lokat to,
 - c. modelu aktualizacji ceny instrumentu finansowego poprzez naliczanie zmiany wartości instrumentu, traktując jako koszt utrzymania stronę bid na warszawskim rynku międzybankowym.
- 4) dla jednostek uczestnictwa, certyfikatów inwestycyjnych i tytułów uczestnictwa emitowanych przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą – w oparciu o ostatnio ogłoszoną wartość aktywów netto na jednostkę uczestnictwa, certyfikat inwestycyjny lub tytuł uczestnictwa, z uwzględnieniem zdarzeń mających wpływ na wartość godziwą, jakie miały miejsce po dniu ogłoszenia wartości;

Jeżeli żadna z powyższych metod nie odzwierciedla wartości godziwej, wówczas korekta dokonywana jest w oparciu o metody przedstawione w ppkt 5) poniżej;

- 5) dla dłużnych papierów wartościowych, listów zastawnych, kwitów depozytowych, notowanych na zagranicznym Aktywnym Rynku – wyznaczoną przez zastosowanie odpowiedniej metody estymacji wartości godziwej, takiej jak:
 - a. oszacowanie korekty wartości godziwej za pomocą BGN (Bloomberg Generic), jeżeli model ten nie odzwierciedla wartości godziwej danego składnika lokat to,
 - b. oszacowanie korekty wartości godziwej za pomocą kursu BVAL (Bloomberg Valuation).

Jeżeli żadna z powyższych metod nie odzwierciedla wartości godziwej, wówczas korekta dokonywana jest w oparciu o metody przedstawione w ppkt 3) powyżej.

Jeżeli zastosowanie powyższych metod nie odzwierciedla wartości godziwej danego składnika lokat, wówczas korekta dokonywana jest w oparciu o inną metodę szacowania wartości godziwej zgodną z przepisami prawa.

Wycena lokat nienotowanych na Aktywnym Rynku

1. Wartość składników lokat Subfunduszu, nienotowanych na Aktywnym Rynku, wyznacza się, z zastrzeżeniem wyceny papierów wartościowych nabytych (zbytych) z przyrzeczeniem odkupu, w następujący sposób:
 - 1) dłużne papiery wartościowe, Instrumenty Rynku Pieniężnego – w skorygowanej cenie nabycia, oszacowanej przy zastosowaniu Efektywnej Stopy Procentowej, z uwzględnieniem potencjalnych odpisów z tytułu utraty wartości jeżeli okażą się konieczne;
 - 2) dłużne papiery wartościowe zawierające wbudowane Instrumenty Pochodne:
 - a. w przypadku gdy wbudowane Instrumenty Pochodne są ściśle powiązane z wycenianym papierem dłużnym, wartość tego papieru dłużnego będzie wyznaczana przy zastosowaniu odpowiedniego dla danego papieru dłużnego modelu wyceny; zastosowany model wyceny w zależności od charakterystyki wbudowanego Instrumentu Pochodnego lub charakterystyki sposobu naliczania oprocentowania będzie uwzględniać w swojej konstrukcji modele wyceny poszczególnych wbudowanych Instrumentów Pochodnych zgodnie z ppkt 6),
 - b. w przypadku gdy wbudowane Instrumenty Pochodne nie są ściśle powiązane z wycenianym papierem dłużnym, wówczas wartość wycenianego papieru dłużnego będzie stanowić sumę wartości dłużnego papieru wartościowego (bez wbudowanych Instrumentów Pochodnych) wyznaczonej przy uwzględnieniu efektywnej stopy procentowej oraz wartości wbudowanych Instrumentów Pochodnych wyznaczonych w oparciu o modele właściwe dla poszczególnych Instrumentów Pochodnych zgodnie z ppkt 6);
 - 3) akcje niedopuszczone do publicznego obrotu na:
 - a. w przypadku akcji emitowanych przez podmioty, dla których można wskazać emitentów o podobnym profilu i zakresie działania, których akcje są notowane na Aktywnym Rynku – przy wykorzystaniu modeli wskaźnikowych odnoszących cenę akcji do poszczególnych, wybranych parametrów finansowych działalności emitenta (cena/zysk, cena/wartość księgową itp.) na podstawie ceny ogłaszanej na Aktywnym Rynku dla akcji emitentów notowanych na Aktywnym Rynku. W przypadku istotnej zmiany poziomu wskaźników dla akcji notowanych na Aktywnym Rynku wartość godziwa będzie podlegać korekcie,
 - b. w przypadku akcji emitowanych przez podmioty, dla których nie można wskazać emitentów o podobnym profilu i zakresie działania, których akcje są notowane na Aktywnym Rynku – przy wykorzystaniu modelu zdyskontowanych przepływów pieniężnych (discounted cash flows; DCF) zastosowanego do prognozowanych wolnych przepływów pieniężnych (free cash flows; FCF) oszacowanych na podstawie sporządzonej analizy finansowej, przy uwzględnieniu stopy dyskontowej uwzględniającej stopę wolną od ryzyka oraz premię za ryzyko związane z działalnością danego emitenta; analiza finansowa sporządzana będzie z częstotliwością nie mniejszą niż raz na rok, na podstawie rocznych sprawozdań finansowych, a jeśli jednostka sporządza sprawozdania częściej – na podstawie tych sprawozdań. Wartość godziwa wynikająca z analizy finansowej będzie podlegała na bieżąco korekcie w każdym przypadku, w którym Subfundusz otrzyma informację dotyczącą istotnych zdarzeń mogących mieć wpływ na wartość godziwą wycenianych akcji;
 - 4) akcje dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym, nienotowane na Rynku Aktywnym, nabyte na rynku pierwotnym lub w pierwszej ofercie publicznej – w oparciu o ostatnią z cen, po jakiej nabywano papiery wartościowe na rynku pierwotnym lub w pierwszej ofercie publicznej, powiększoną o wartość rynkową prawa poboru niezbędnego do ich objęcia w dniu wygaśnięcia tego prawa, z uwzględnieniem korekt wartości godziwej tych papierów wartościowych;
 - 5) warranty subskrypcyjne, prawa do akcji i prawa poboru – według wartości godziwej w oparciu o powszechnie uznane metody estymacji wyceny tych lokat przy zastosowaniu parametrów pobranych z Aktywnego Rynku;
 - 6) Instrumenty Pochodne, w tym Niewystandaryzowane Instrumenty Pochodne – w oparciu o modele wyceny powszechnie stosowane dla danego typu lokaty, przy czym parametry wejściowe będą pobierane z Aktywnego Rynku. Modelami tymi będą:
 - a. w przypadku kontraktów terminowych: model zdyskontowanych przepływów pieniężnych,
 - b. w przypadku opcji europejskich: model Blacka-Scholesa (dla opcji egzotycznych: model skończonych różnic, model Monte Carlo lub drzewa dwumianowego, a także modyfikacje modelu Blacka – Scholesa lub inne powszechnie stosowane modele wyceny),
 - c. w przypadku transakcji wymiany walut, stóp procentowych: model zdyskontowanych przepływów pieniężnych;

- 7) depozyty – w wysokości wynikającej z sumy wartości nominalnej oraz naliczonych odsetek, przy czym kwotę naliczonych na Dzień Wyceny odsetek ustala się przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej;
 - 8) certyfikaty inwestycyjne – w oparciu o ostatnio ogłoszoną wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny, z uwzględnieniem zdarzeń mających wpływ na wartość godziwą, jakie miały miejsce po dniu ogłoszenia wartości certyfikatów inwestycyjnych do godziny 23:30;
 - 9) jednostki uczestnictwa – w oparciu o ostatnio ogłoszoną wartość aktywów netto na jednostkę uczestnictwa w dniu wyceny, z uwzględnieniem zdarzeń mających wpływ na wartość godziwą, jakie miały miejsce po dniu ogłoszenia wartości jednostek uczestnictwa do godziny 23:30;
 - 10) tytuły uczestnictwa emitowanych przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą – w oparciu o ostatnio ogłoszoną wartość tytułów uczestnictwa, z uwzględnieniem zdarzeń mających wpływ na wartość godziwą, jakie miały miejsce po dniu ogłoszenia wartości tytułów uczestnictwa do godziny 23:30.
2. W przypadku przeszacowania składnika lokat Subfunduszu, dotychczas wycenianego w wartości godziwej, do wysokości skorygowanej ceny nabycia – wartość godziwa wynikająca z ksiąg rachunkowych Subfunduszu stanowi, na dzień przeszacowania, nowo ustaloną skorygowaną cenę nabycia.
 3. Modele wyceny oraz metody estymacji, o których mowa w pkt 1, będą stosowane w sposób ciągły.
 4. Modele i metody estymacji składników lokat Subfunduszu, o których mowa w pkt 1, podlegają uzgodnieniu z Depozytariuszem.

Wycena Aktywów i zobowiązań denominowanych w walutach obcych

1. Aktywa oraz zobowiązania Subfunduszu, denominowane w walutach obcych, wycenia się lub ustala w walucie, w której są notowane na Aktywnym Rynku, a w przypadku gdy nie są notowane na Aktywnym Rynku – w walucie, w której są denominowane.
2. Aktywa oraz zobowiązania Subfunduszu, o których mowa w punkcie powyżej, wykazuje się w złotych, po przeliczeniu według ostatniego dostępnego średniego kursu wyliczonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
3. Wartość Aktywów Subfunduszu, notowanych lub denominowanych w walutach, dla których Narodowy Bank Polski nie wylicza kursu, określa się w relacji do waluty USD, a jeżeli nie jest to możliwe – do waluty EUR.

Pożyczki papierów wartościowych

1. Należności z tytułu udzielonej pożyczki papierów wartościowych wycenia się według zasad przyjętych dla tych papierów wartościowych.
2. Przedmiotem pożyczki papierów wartościowych mogą być wszystkie papiery wartościowe dopuszczone do publicznego obrotu, których nabycie jest dopuszczalne przez Fundusz na rachunek Subfunduszu.
3. Zobowiązania z tytułu otrzymanej pożyczki papierów wartościowych ustala się według zasad przyjętych dla tych papierów wartościowych.

Papiery wartościowe nabyte (zbyte) z przyrzeczeniem odkupu

1. Należności z tytułu nabycia papierów wartościowych przy zobowiązaniu się drugiej strony do odkupu wycenia się, począwszy od dnia zawarcia umowy kupna, metodą skorygowanej ceny nabycia, oszacowanej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.
2. Zobowiązania z tytułu zbycia papierów wartościowych przy zobowiązaniu się Subfunduszu do odkupu wycenia się, począwszy od dnia zawarcia umowy sprzedaży, metodą korekty różnicy pomiędzy ceną odkupu a ceną sprzedaży przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Przyjęte w rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym Subfunduszu kryterium podziału składników portfela lokat

Na potrzeby rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego zastosowano podział składników lokat na instrumenty pochodne.

Składniki lokat pogrupowano według rodzaju i kategorii rynku, podając zagregowaną wartość składników dla każdego z rodzajów rynku.

Informacja o stosowanej metodzie pomiaru całkowitej ekspozycji Subfunduszu, składzie portfela referencyjnego oczekiwanej wartości wskaźnika dźwigni finansowej oraz prawdopodobieństwie przekroczenia tej wartości.

1. Subfundusz jako metodę pomiaru ekspozycji całkowitej stosuje metodę zaangażowania, a jego strategia zakłada wykorzystanie instrumentów pochodnych.
2. Subfundusz, jako metodę pomiaru całkowitej ekspozycji stosuje metodę zaangażowania, przy czym całkowita ekspozycja Subfunduszu wyliczona przy zastosowaniu tej metody nie będzie przekraczała 300% wartości aktywów netto Subfunduszu.

Metoda zaangażowania jest stosowana od 1 grudnia 2013 roku zgodnie z uchwałą Zarządu z dnia 29 listopada 2013 roku.

Dochody i koszty Subfunduszu

Dochody Subfunduszu

1. Dochodami Subfunduszu są przychody z lokat netto lub zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat.
2. Wszelkie dochody Subfunduszu powiększają Wartość Aktywów Netto Subfunduszu. Subfundusz nie będzie wypłacał kwot stanowiących dochody bez umorzenia Certyfikatów.

Koszty Subfunduszu

Wartość Aktywów Subfunduszu jest codziennie pomniejszana o przewidywaną wartość kosztów w postaci rezerwy na przewidywane wydatki Subfunduszu. Koszty te obejmują w szczególności: wynagrodzenie stałe Towarzystwa z tytułu zarządzania w wysokości nie większej niż 4% w skali roku obrotowego od średniej rocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, ustalonej zgodnie z zasadami przyjętymi w Statucie, wynagrodzenie zmienne Towarzystwa z tytułu zarządzania Subfunduszem oraz koszty limitowane i Nielimitowane Subfunduszu.

Do kosztów nielimitowanych zalicza się:

- koszty prowizji maklerskich i bankowych, w tym prowizje i opłaty za przechowywanie papierów wartościowych oraz prowadzenie rachunków bankowych oraz prowizje i opłaty maklerskie i bankowe, związane z transakcjami kupna i sprzedaży papierów wartościowych i praw majątkowych,
- koszty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek na rachunek Subfunduszu,
- podatki oraz inne obciążenia nałożone przez właściwe organy państwowe i samorządowe, w tym opłaty za zezwolenia oraz rejestracyjne,
- koszty ogłoszeń i publikacji obowiązkowych Funduszu, wynikających z obowiązujących przepisów prawa oraz Statutu,
- koszty związane z rejestracją Certyfikatów Inwestycyjnych związanych z Subfunduszem w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez KDPW oraz koszty dalszej obsługi Certyfikatów Inwestycyjnych związanych z Subfunduszem przez KDPW, ponoszone na rzecz KDPW,
- koszty związane z obrotem Certyfikatami Inwestycyjnymi związanymi z Subfunduszem na rynku regulowanym albo w alternatywnym systemie obrotu, ponoszone na rzecz podmiotu prowadzącego rynek regulowany albo organizującego alternatywny system obrotu, w zależności od tego, gdzie będzie prowadzony obrót Certyfikatami Inwestycyjnymi związanymi z Subfunduszem, w tym również koszty związane z wprowadzeniem lub dopuszczeniem Certyfikatów Inwestycyjnych związanych z Subfunduszem do obrotu,
- koszty Sponsora Emisji dla Certyfikatów Inwestycyjnych związanych z Subfunduszem.

Uchwałą Zarządu z dnia 5 grudnia 2011 r., Towarzystwo nie pobierało opłaty stałej oraz zmiennej za zarządzanie uzależnionej od wyników inwestycyjnych w Subfunduszu.

W dniu 23 października 2012 r. Zarząd Union Investment TFI S.A. podjął uchwałę w sprawie pobierania przez Towarzystwo opłaty stałej oraz zmiennej za zarządzanie Subfunduszem, z zastrzeżeniem dnia wejścia uchwały w życie z dniem emisji certyfikatów serii B.

Od 12 listopada 2012 r. wynagrodzenie stałe Towarzystwa z tytułu zarządzania pobierane było w wysokości 3,00% a wynagrodzenie zmienne za zarządzanie pobierane było w wysokości 25% obliczonej zgodnie z art. 58 Statutu Funduszu.

Pokrywanie kosztów Subfunduszu

Uchwałą Zarządu z dnia 5 grudnia 2011 r., Towarzystwo z własnych środków, w tym z wynagrodzenia za zarządzanie Subfunduszem pobieranego na zasadach określonych w art. 58 Statutu Funduszu, pokrywa przez czas nieoznaczony wszelkie koszty nielimitowane oraz limitowane Subfunduszu, za wyjątkiem prowizji maklerskich.

Zgodnie z uchwałą Zarządu z dnia 3 czerwca 2014 r. od dnia wejścia uchwały w życie, czyli 1 lipca 2014 r. Subfundusz pokrywa koszty prowizji maklerskich, koszty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz koszty prowizji i opłat za prowadzenie rachunków bankowych.

Pozostałe koszty wymienione w Statucie są pokrywane przez Towarzystwo.

Dodatkowe świadczenia na rzecz Uczestników Funduszu

Uczestnikowi Funduszu, który na podstawie umowy z Funduszem zobowiązał się do inwestowania znacznych środków w Certyfikaty Inwestycyjne Funduszu, Fundusz może przyznać dodatkowe świadczenie pieniężne ustalane i wypłacane na warunkach określonych w art. 34 Statutu Funduszu.

Wysokość świadczenia na rzecz Uczestnika ustalona zostanie jako część wynagrodzenia Towarzystwa za zarządzanie danym Funduszem, naliczonego od Wartości Aktywów Netto Funduszu przypadających na posiadane przez Uczestnika Certyfikaty Inwestycyjne tego Funduszu.

Świadczenie na rzecz Uczestnika Funduszu spełniane jest przez Union Investment TFI S.A., działające w imieniu Funduszu, ze środków przeznaczonych na wypłatę wynagrodzenia dla Towarzystwa, przed upływem terminu, w którym wypłacane jest Towarzystwu wynagrodzenie za zarządzanie Funduszem.

Spełnienie świadczenia dokonywane jest poprzez wypłatę świadczenia w formie pieniężnej.

Wartości szacunkowe

Sporządzanie sprawozdania finansowego dokonywane jest w oparciu o nadrzędną zasadę wyceny składników lokat, tj. według wartości godziwej, co wymaga od kierownictwa dokonania ocen, estymacji i przyjęcia założeń, których wybór może wpływać na stosowane zasady rachunkowości oraz na formę prezentowanych wartości aktywów i pasywów oraz kwoty przychodów i kosztów. Szacunki dokonywane są w oparciu o dostępne dane historyczne, dane możliwe do zaobserwowania na rynku kapitałowym oraz szereg innych czynników uważanych za właściwe w danych okolicznościach. Stanowią one podstawę do oszacowania wartości danej kategorii aktywów i zobowiązań.

Szacunki i założenia stanowiące ich podstawę podlegają okresowym przeglądom. Korekty w szacunkach są rozpoznawane w okresie, w którym dokonano zmiany szacunku, jeżeli korekta dotyczy tylko tego okresu, lub w okresie, w którym dokonano zmiany, i w okresach przyszłych, jeśli korekta wpływa zarówno na bieżący, jak i przyszłe okresy.

Istotne szacunki zastosowane przy sporządzeniu jednostkowego sprawozdania finansowego Subfunduszu zaprezentowano poniżej w ramach opisu zasad wyceny poszczególnych kategorii lokat.

Składniki lokat wyceniane w wartości godziwej

Wartość godziwa składników lokat o charakterze udziałowym, dla których nie istnieje Aktywny Rynek, oszacowywana jest na podstawie ceny rynkowej podobnego instrumentu bądź przy zastosowaniu innych metod i modeli wyceny. Stosowane metody i modele wyceny są zatwierdzane przed użyciem, a także okresowo oceniane i weryfikowane. W przypadkach, w których nie da się określić w jednoznaczny sposób wartości godziwej składników lokat, kierownictwo wykorzystuje inne, zgodne z prawem, metody oszacowania

ich wartości. Zmiany przyjętych założeń i szacunków mogą mieć wpływ na prezentację wartości godziwej składników lokat.

Opis wprowadzonych zmian stosowanych zasad rachunkowości

W okresie sprawozdawczym nie dokonano zmian stosowanych zasad rachunkowości.

Informacja dodatkowa

Subfundusz powstał w dniu 2 grudnia 2011 r.

1. Podstawa prawna.

Skrócony raport kwartalny dla Subfunduszu UniSystem 1 wydzielonego w ramach UniSystem Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego obejmuje: zestawienie lokat, bilans, rachunek wyniku z operacji, zestawienie zmian w aktywach netto, rachunek przepływów pieniężnych, noty objaśniające oraz informację dodatkową, sporządzone zgodnie z następującymi aktami prawnymi:

- Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2013 r., poz. 330 z późniejszymi zmianami),
- Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (Dz. U. z 2007 r. nr 249, poz. 1859),
- Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2009 r. Nr 33, poz. 259).

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych.

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z aktami prawnymi przedstawionymi w pkt. 1. niniejszej informacji. Zmiany polityki rachunkowości oraz informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych zostały ujawnione w notcie nr 1. Polityka rachunkowości.

3. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta.

W okresie sprawozdawczym Subfundusz inwestował w wystandaryzowane i niewystandaryzowane instrumenty pochodne.

Na wartość aktywów netto Subfunduszu największy wpływ miały wydarzenia na rynkach światowych, szczególnie na rynku amerykańskim oraz europejskim. Wspomniane wydarzenia w największym stopniu wpłynęły na zachowanie systemów inwestycyjnych opartych na kontraktach terminowych na indeksy giełdowe i indeksy zmienności rynków, ale pośrednio oddziaływały również na wynik pozostałych systemów inwestycyjnych.

4. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

Nie wystąpiły zdarzenia o nietypowym charakterze mające wpływ na osiągnięty wynik finansowy.

5. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.

Nie dotyczy.

6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu.

Nie dotyczy.

7. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.

Nie dotyczy.

8. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.

Nie dotyczy.

9. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Nie dotyczy.

10. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

Nie dotyczy.

11. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

Nie dotyczy.

12. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

Nie dotyczy.

13. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

Nie dotyczy.

14. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym).

Nie dotyczy.

15. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.

Brak.

16. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości.

Brak.

17. Informacje o zmianie sposobu (metody) ustalenia wartości godziwej, według której wyceniane są instrumenty finansowe.

Nie dotyczy.

18. Informacje dotyczące zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

Nie dotyczy.

19. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

W okresie sprawozdawczym Fundusz dokonywał wykupu certyfikatów inwestycyjnych Subfunduszu UniSystem 1 wydzielonego w ramach UniSystem Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego. Łączna ilość wykupionych certyfikatów inwestycyjnych w okresie sprawozdawczym wynosiła 2254 sztuki.

20. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.

Nie dotyczy.

21. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta.

Nie dotyczy.

22. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.

Nie dotyczy.

23. Zmiany zasad ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego w danym roku obrotowym.

Nie wystąpiły.

24. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników za dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Subfundusz nie publikował prognozy wyników.

25. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Nie wystąpiły.

26. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości.

Nie wystąpiły.

27. Informacje o udzieleniu przez Fundusz lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Funduszu.

Nie wystąpiły.

28. Inne informacje, które zdaniem Funduszu są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Fundusz.

29. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału.

Wynik Subfunduszu zależy w głównej mierze od fluktuacji podstawowych instrumentów wykorzystywanych przez Subfundusz, a konkretniej od zmienności związanej z tymi zmianami.

30. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta.

Nie wystąpiły.

31. Informacje dodatkowe

W dniu 14 czerwca 2011 r. Zarząd Union Investment Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. podjął decyzję o rozpoczęciu prac związanych z utworzeniem Subfunduszu UniSystem 1 wydzielonego w ramach UniSystem Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego.

W dniu 17 sierpnia 2011 r. Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. złożyło wniosek do Komisji Nadzoru Finansowego o wyrażenie zgody na utworzenie Subfunduszu UniSystem 1 w Funduszu UniSystem Funduszu Inwestycyjnym Zamkniętym.

Komisja Nadzoru Finansowego wydała zgodę na utworzenie Subfunduszu UniSystem 1 wydzielonego w ramach UniSystem Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego w dniu 18 listopada 2011 r.

W dniu 22 listopada 2011 r. Zarząd Union Investment Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., w drodze uchwały, określił datę rozpoczęcia i czas trwania zapisów na Certyfikaty Inwestycyjne serii A Subfunduszu UniSystem 1 wydzielonego w ramach UniSystem Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego.

Zapisy na Certyfikaty Inwestycyjne serii A UniSystem 1 wydzielonego w ramach UniSystem Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego trwały w dniach 28 listopada 2011 r. do 29 listopada 2011 r.

Zarząd Union Investment Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A., w drodze uchwały w związku z zakończeniem zapisów na Certyfikaty Inwestycyjne, w dniu 30 listopada 2011 r. dokonał przydziału wszystkich oferowanych Certyfikatów Inwestycyjnych serii A Subfunduszu UniSystem 1 wydzielonego w ramach UniSystem Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego.

W dniu 2 grudnia 2011 r. Sąd Okręgowy w Warszawie VII Wydział Cywilny Rejestrowy dokonał wpisu Subfunduszu UniSystem 1 w Funduszu UniSystem Funduszu Inwestycyjnym Zamkniętym.

W dniu 3 stycznia 2012 r. został uchwalony Regulamin Zgromadzenia Inwestorów, a pierwsza wycena Subfunduszu odbyła się w dniu 5 grudnia 2011 r.

Uchwałą Zarządu z dnia 5 grudnia 2011 r., Towarzystwo nie pobierało opłaty stałej oraz zmiennej za zarządzanie uzależnionej od wyników Inwestycyjnych w Subfunduszu.

W dniu 17 stycznia 2012 r. Zarząd Union Investment Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. zdecydował o nowej emisji Certyfikatów Inwestycyjnych serii B, C, D, E, F, które będą oferowane w drodze oferty publicznej oraz dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu oraz przekształceniu funduszu UniSystem w publiczny.

W dniu 23 października 2012 r. Zarząd Union Investment TFI S.A. podjął uchwałę w sprawie pobierania przez Towarzystwo opłaty stałej oraz zmiennej za zarządzanie Subfunduszem, zastrzeżeniem dnia wejścia uchwały w życie z dniem powiększenia aktywów funduszu o środki pochodzące z emisji Certyfikatów Inwestycyjnych serii B Subfunduszu.

Zarząd Union Investment Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A., w drodze uchwały w związku z zakończeniem zapisów na Certyfikaty Inwestycyjne, w dniu 12 listopada 2012 r. dokonał przydziału wszystkich oferowanych Certyfikatów Inwestycyjnych serii B Subfunduszu UniSystem 1 wydzielonego w ramach UniSystem Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego.

Zapisy na Certyfikaty Inwestycyjne serii B UniSystem 1 wydzielonego w ramach UniSystem Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego trwały w dniach 1 października 2012 r. do 31 października 2012 r.

Uchwałą nr 1273/2012, Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. dopuścił do obrotu giełdowego na rynku podstawowym Certyfikaty Inwestycyjne serii A i B wyemitowane przez UniSystem Fundusz Inwestycyjny Zamknięty w dniu 12 grudnia 2012 r.

W dniu 19 grudnia 2012 r. w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych nastąpiła rejestracja 29952 Certyfikatów Inwestycyjnych, serii A i B Subfunduszu UniSystem1 wydzielonego w ramach UniSystem Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego, oznaczonych kodem PLUNSYS00011.

Uchwałą Zarządu Towarzystwa z dnia 14 stycznia 2013 r. uchwalony został nowy regulamin Zgromadzenia Inwestorów Funduszu.

W dniu 7 marca 2013 r. Towarzystwo dokonało ogłoszenia zwołania przez Zarząd Union Investment TFI S.A. Zgromadzenia Inwestorów. Zgromadzenie odbyło się w dniu 28 marca 2013 r., a jednym z głównych tematów zwołania było podjęcie uchwały w przedmiocie wyrażenia zgody na zmianę Depozytariusza.

W dniu 2 kwietnia 2013 roku Union Investment TFI S.A., działając w imieniu własnym oraz jako organ funduszu inwestycyjnego UniSystem Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego, wypowiedziało umowę z Depozytariuszem, z zachowaniem 6-miesięcznego okresu wypowiedzenia.

W dniu 02 października 2013 r. w wyniku upływu terminu wypowiedzenia ww. umowa uległa rozwiązaniu.

Emisja Certyfikatów Inwestycyjnych serii A

Zgodnie z treścią Statutu funduszu, emisja Certyfikatów Inwestycyjnych obejmowała nie mniej niż 100 i nie więcej niż 500 000 Certyfikatów Inwestycyjnych serii A, związanych z Subfunduszem UniSystem 1, będącymi papierami wartościowymi na okaziciela, nieposiadającymi formy dokumentu.

Otwarcie subskrypcji na Certyfikaty Inwestycyjne serii A nastąpiło dnia 28 listopada 2011 r. i trwało do dnia 29 listopada 2011 r.

W trakcie subskrypcji przyjęto łącznie zapisy na 100 sztuk Certyfikatów Inwestycyjnych serii A, czyli zgodnie ze Statutem Funduszu, emisja doszła do skutku.

W dniu 30 listopada 2012 r., uchwałą Zarządu Towarzystwa, odbył się przydział Certyfikatów Inwestycyjnych serii A w ilości 100 Certyfikatów Inwestycyjnych.

Emisja Certyfikatów Inwestycyjnych serii A odbyła się na warunkach i zgodnie z zasadami określonymi w Warunkach emisji, które były jedynym prawnie wiążącym dokumentem, zawierającym informacje o ofercie i Emitencie.

Certyfikat Inwestycyjny serii A dopuszczony jest do obrotu giełdowego na rynku podstawowym dokonana została jego rejestracja w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych.

Na dzień sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego, łączna liczba Certyfikatów Inwestycyjnych serii A wynosiła 100 sztuk.

Emisja Certyfikatów Inwestycyjnych serii B

Zgodnie z treścią Statutu funduszu, emisja Certyfikatów Inwestycyjnych obejmowała nie mniej niż 20.000 i nie więcej niż 1.000.000 Certyfikatów Inwestycyjnych serii B, związanych z Subfunduszem UniSystem 1, będącymi papierami wartościowymi na okaziciela, nieposiadającymi formy dokumentu.

Otwarcie subskrypcji na Certyfikaty Inwestycyjne serii B nastąpiło dnia 1 października 2012 r. i trwało do dnia 31 października 2012 r.

W trakcie subskrypcji przyjęto łącznie zapisy na 29 852 sztuk Certyfikatów Inwestycyjnych serii B, czyli zgodnie ze Statutem Funduszu, emisja doszła do skutku.

W dniu 12 listopada 2012 r., uchwałą Zarządu Towarzystwa, odbył się przydział Certyfikatów Inwestycyjnych serii B w ilości 29 852 Certyfikatów Inwestycyjnych.

Cena emisyjna jednego Oferowanego Certyfikatu w ramach poszczególnych serii była równa Wartości Aktywów Netto Funduszu na Certyfikat w Dniu Wyceny, przypadającym na 7 dni przed rozpoczęciem przyjmowania zapisów na Oferowane Certyfikaty danej serii, została ustalona przez Towarzystwo i była jednolita dla wszystkich Oferowanych Certyfikatów tej serii objętych zapisami.

Emisja Certyfikatów Inwestycyjnych serii B odbyła się na warunkach i zgodnie z zasadami określonymi w Warunkach emisji, które były jedynym prawnie wiążącym dokumentem, zawierającym informacje o ofercie i Emitencie.

W dniu 13 listopada 2012 r. dokonano pierwszej wyceny po przydziale publicznych Certyfikatów serii B.

Certyfikat Inwestycyjny serii B dopuszczony jest do obrotu giełdowego na rynku podstawowym, dokonana została jego rejestracja w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych.

Na dzień sporządzenia połączonego rocznego sprawozdania finansowego, łączna liczba Certyfikatów Inwestycyjnych serii B wynosiła 20 187 sztuk.

Emisja Certyfikatów Inwestycyjnych serii C

Zgodnie z treścią Statutu funduszu, emisja Certyfikatów Inwestycyjnych obejmowała nie mniej niż 4.200 i nie więcej niż 1.000.000 Certyfikatów Inwestycyjnych serii C, związanych z Subfunduszem UniSystem 1, będącymi papierami wartościowymi na okaziciela, nieposiadającymi formy dokumentu.

Otwarcie subskrypcji na Certyfikaty Inwestycyjne serii B nastąpiło dnia 7 marca 2013 r. i trwało do dnia 29 marca 2013 r.

W trakcie subskrypcji przyjęto łącznie zapisy na 1 598 sztuk Certyfikatów Inwestycyjnych serii C, czyli zgodnie ze Statutem Funduszu, emisja nie doszła do skutku.