

Warszawa, 22 sierpnia 2024r.

VIG / C-QUADRAT SPECJALISTYCZNY FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY

Ujawnienie informacji na podstawie art. 222 b Ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2021 r. poz. 605) („Ustawa”)

Ekspozycję AFI i dźwignię finansową Towarzystwo oblicza zgodnie z metodą brutto określoną w art. 7 i metodą zaangażowania określoną w art. 8 Rozporządzenia Delegowanego Komisji (UE) Nr 231/2013 z dnia 19 grudnia 2012 r. uzupełniającego dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/61/UE w odniesieniu do zwolnień, ogólnych warunków dotyczących prowadzenia działalności, depozytariuszy, dźwigni finansowej, przejrzystości i nadzoru. Informacje wymagane na podstawie art. 222b Ustawy, są ujawniane w sprawozdaniu finansowym alternatywnego funduszu inwestycyjnego, zgodnie z art. 108 ust. 2 lit. b), art. 108 ust. 4, art. 108 ust. 5 oraz art. 109 ust. 3 Rozporządzenia Delegowanego Komisji (UE) Nr 231/2013 z dnia 19 grudnia 2012 r. uzupełniającego dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/61/UE w odniesieniu do zwolnień, ogólnych warunków dotyczących prowadzenia działalności, depozytariuszy, dźwigni finansowej, przejrzystości i nadzoru („Rozporządzenie 231/2013”).

1. Informacja o udziale procentowym aktywów, które są przedmiotem specjalnych ustaleń w związku z ich nie płynnością.

Aktywa Funduszu nie są przedmiotem specjalnych ustaleń, rozumianych jako ustalenia będące bezpośrednią konsekwencją nie płynności aktywów Funduszu, które mają wpływ na szczególne prawa do umorzenia przysługujące uczestnikom i które są ustaleniami specjalnymi lub oddzielnymi w stosunku do zwykłych praw uczestników do umorzenia.

2. Informacja o zmianach regulacji wewnętrznych dotyczących zarządzania płynnością.

W sprawozdawczym okresie nie dokonywano zmian regulacji wewnętrznych dotyczących zarządzania płynnością.

3. Informacja o aktualnym profilu ryzyka oraz systemach zarządzania ryzykiem stosowanych przez podmiot nim zarządzający.

Na dzień 30 czerwca 2024 r. profil ryzyka Towarzystwa i Funduszu tworzą kategorie ryzyk, które w Spółce zostały zidentyfikowane jako istotne. Do takich ryzyk, zgodnie z Polityką zarządzania ryzykiem, należą: ryzyko rynkowe, ryzyko kredytowe, ryzyko kontrahenta, ryzyko płynności, ryzyko operacyjne, ryzyko związane ze zrównoważonym rozwojem.

System zarządzania ryzykiem Towarzystwa obejmuje proces identyfikacji, pomiaru, monitorowania i raportowania ryzyka, na które narażone są Towarzystwo i Fundusze. Przyjęty w Towarzystwie system zarządzania ryzykiem uwzględnia zakres, rozmiar i złożoność prowadzonej przez Towarzystwo działalności, a także profil, cel i politykę inwestycyjną oraz profil ryzyka zarządzanych Funduszy. System zarządzania ryzykiem stanowi integralną część systemu zarządzania Towarzystwem.

W ramach systemu zarządzania ryzykiem TFI stosuje aktywne metody i narzędzia zarządzania ryzykiem obejmujące: stosowanie wewnętrznych procedur i regulacji; zorganizowanie procesu identyfikacji i gromadzenia informacji na temat ryzyka w Towarzystwie; wdrożenie funkcji monitorowania ryzyka w poszczególnych obszarach działalności Towarzystwa; wykorzystywanie wewnętrznego systemu informacji zarządczej w zakresie monitorowania oraz sprawozdań na temat ryzyka; stosowanie systemu limitów wewnętrznych oraz limitów zewnętrznych (wynikających z przepisów prawa) ograniczających poziom podejmowanego ryzyka; utworzenie w

ramach struktury organizacyjnej jednostek realizujących kluczowe zadania z zakresu zarządzania ryzykiem: Komórki ds. Zarządzania Ryzykiem oraz Komitetu Zarządzania Ryzykiem; zapewnienie niezależności funkcji zarządzania ryzykiem.

W celu ograniczenia koncentracji ryzyka oraz sprawnego zarządzania ryzykiem Towarzystwo ustanowiło dla każdego z Funduszy system limitów ryzyka, w tym dotyczących stosowania dźwigni finansowej oraz zapewnia ich przestrzeganie. System limitów ryzyka obejmuje środki stosowane w zarządzaniu oraz kontroli poszczególnych kategorii ryzyka, które uznane zostały za istotne w ramach ustalonego profilu ryzyku, z uwzględnieniem zależności pomiędzy poszczególnymi kategoriami ryzyka oraz ryzyka koncentracji na poziomie portfela inwestycyjnego Funduszu.

System zarządzania ryzykiem podlega co najmniej raz na 12 miesięcy ocenie biegłego rewidenta.

4. Informacja o zmianach maksymalnego poziomu dźwigni finansowej oraz wysokości zastosowanej dźwigni finansowej Zgodnie z wymogami art. 222 b ust. 2) Ustawy z dnia 27.05.2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2021 r., poz. 605)

Maksymalny poziom dźwigni finansowej obliczanej metodą zaangażowania ustalono na poziomie 200% aktywów netto dla każdego z Subfunduszy. Nie dokonywano zmiany maksymalnego poziomu dźwigni finansowej AFI Funduszu.

5. Informacja o wysokości zastosowanej dźwigni finansowej AFI.

Subfundusz	Stan na 30-06-2024 metoda zaangażowania AFI	Stan na 30-06-2024 metoda brutto AFI
VIG / C-QUADRAT GreenStars	100,64%	180,01%
C-QUADRAT ARTS Total Return Bond	100,63%	178,31%
C-QUADRAT ARTS Total Return Flexible	100,64%	171,27%

Podpisy osób reprezentujących Fundusz:

Michał Szymański
Prezes Zarządu VIG / C-QUADRAT TFI

Aleksandra Kik
Członek Zarządu VIG / C-QUADRAT TFI