

VIG / C–QUADRAT Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty  
Roczne połączone sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku

# **ROCZNE POŁĄCZONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

## **VIG / C-QUADRAT Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego**

**za okres**  
**od dnia 1 stycznia 2024 roku**  
**do dnia 31 grudnia 2024 roku**

## OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd VIG / C–QUADRAT Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. przedstawia roczne połączone sprawozdanie finansowe VIG / C–QUADRAT Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego, na które składa się:

1. Wprowadzenie do połączonego sprawozdania finansowego.
2. Połączone zestawienie lokat według stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku o łącznej wartości **63 421** tys. zł.
3. Połączony bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 roku wykazujący aktywa netto w wysokości **71 691** tys. zł.
4. Połączony rachunek wyniku z operacji za okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku wykazujący dodatni wynik z operacji w kwocie **7 416** tys. zł.
5. Połączone zestawienie zmian w aktywach netto za okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku wykazujące zwiększenie wartości aktywów netto Subfunduszu w wysokości **22 864** tys. zł.

### Podpisy osób reprezentujących Fundusz:

**Michał Szymański**

*Prezes Zarządu VIG / C-QUADRAT TFI*

*/-podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym-/*

**Aleksandra Kik**

*Członek Zarządu VIG / C-QUADRAT TFI*

*/-podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym-/*

### Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

**Marcin Ostrowski**

*Dyrektor Departamentu Administracji i Wyceny Aktywów*

*ProService Finteco Sp. z o.o.*

*/-podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym-/*

### Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

**Izabela Kalinowska**

*Dyrektor Departamentu Sprawozdawczości i Kontroli Wewnętrznej*

*ProService Finteco Sp. z o.o.*

*/-podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym-/*

Data: 20 marca 2025 roku

## I. WPROWADZENIE DO ROCZNEGO POŁĄCZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Informacje o Funduszu:

Fundusz VIG / C-QUADRAT Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty (dalej jako „Fundusz”) został wpisany do rejestru funduszy inwestycyjnych postanowieniem Sądu Okręgowego w Warszawie, VII Wydział Cywilny Rejestrowy w dniu 5 listopada 2021 roku, pod numerem RFi 1700.

Fundusz jest specjalistycznym funduszem inwestycyjnym otwartym z wydzielonymi subfunduszami, w rozumieniu Ustawy o Funduszach Inwestycyjnych i Zarządzaniu Alternatywnymi Funduszami Inwestycyjnymi z dnia 27 maja 2004r. (Dz.U. 2023 poz. 681).

W skład Funduszu wchodzi następujące subfundusze:

- Subfundusz C-QUADRAT ARTS Total Return Bond,
- Subfundusz VIG / C-QUADRAT GreenStars,
- Subfundusz C-QUADRAT ARTS Total Return Flexible.

Subfundusze nie posiadają osobowości prawnej. Fundusz oraz wszystkie wyodrębnione w nim Subfundusze zostały utworzone na czas nieokreślony.

### 2. Opis celu inwestycyjnego, specjalizacji i stosowanych ograniczeń inwestycyjnych Subfunduszu

Celem inwestycyjnym Funduszu jest wzrost wartości aktywów Subfunduszy w wyniku wzrostu wartości lokat.

Fundusz nie gwarantuje osiągnięcia celu inwestycyjnego Subfunduszy.

#### **Przedmiot składników lokat Funduszu, zasady dywersyfikacji oraz kryteria doboru składników lokat do portfela inwestycyjnego Funduszu**

Specjalizacja każdego z Subfunduszy, w tym ograniczenia inwestycyjne zostały opisane we Wprowadzeniach do jednostkowych sprawozdań finansowych każdego z Subfunduszy.

Fundusz i Subfundusze stosują ograniczenia zawarte w Ustawie.

### 3. Firma, siedziba i adres towarzystwa będącego organem Funduszu

Fundusz jest zarządzany przez VIG / C–QUADRAT Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą przy Al. Jerozolimskich 162A, 02-342 Warszawa, wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000849820, o kapitale zakładowym w wysokości 20 931 200,00 zł opłaconym w całości, NIP: 7010988910, zwane dalej „Towarzystwem”.

#### **Podmiot prowadzący księgi rachunkowe Funduszu**

Podmiotem, któremu Towarzystwo powierzyło prowadzenie ksiąg rachunkowych Funduszu jest ProService Finteco Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Konstruktorskiej 12A.

### 4. Okres sprawozdawczy i dzień bilansowy

Połączone sprawozdanie obejmuje okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku. Dniem bilansowym jest 31 grudnia 2024 roku.

Ze względu na charakter i istotność pozycji informacje zawarte w Połączonym sprawozdaniu finansowym zostały, o ile nie zaznaczono inaczej, wykazane w pełnych tysiącach złotych.

Dane porównawcze obejmują dane za poprzedni rok obrotowy tzn. za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

### 5. Kontynuowanie działalności przez Subfundusz oraz okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Połączone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundusz w dającej się przewidzieć przyszłości, tj. przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności przez Subfundusz.

### 6. Podmiot, który przeprowadził badanie sprawozdania finansowego Subfunduszu

Połączone sprawozdanie finansowe zostało poddane badaniu przez biegłego rewidenta działającego w imieniu firmy audytorskiej:

BDO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.

ul. Postępu 12

02-676 Warszawa

## 7. Wskazanie kategorii jednostek uczestnictwa i cech je różnicujących

Jednostka Uczestnictwa stanowi prawo majątkowe Uczestnika Funduszu określone w Statucie i Ustawie. Jednostki Uczestnictwa tej samej kategorii danego Subfunduszu reprezentują jednakowe prawa majątkowe.

Fundusz zbywa różne kategorie Jednostek Uczestnictwa.

Kategorie Jednostek Uczestnictwa oznaczane są jako:

- a) Jednostki Uczestnictwa kategorii A,
- b) Jednostki Uczestnictwa kategorii B,
- c) Jednostki Uczestnictwa kategorii C,
- d) Jednostki Uczestnictwa kategorii D,
- e) Jednostki Uczestnictwa kategorii E.

Kryterium zróżnicowania kategorii Jednostek Uczestnictwa stanowi wysokość pobieranego wynagrodzenia stałego Towarzystwa za zarządzanie Subfunduszem oraz wysokość pobieranych opłat manipulacyjnych. Uczestnik Funduszu nie może żądać odkupienia Jednostki Uczestnictwa przez inne podmioty niż Fundusz. Jednostki Uczestnictwa są umarzone z mocy prawa z chwilą ich odkupienia przez Fundusz. Jednostka Uczestnictwa podlega dziedziczeniu, z zastrzeżeniem art. 12 ust. 2 Statutu. Jednostki Uczestnictwa nie mogą być zbyte przez Uczestnika na rzecz osób trzecich. Jednostka Uczestnictwa może być przedmiotem zastawu. Zaspokojenie się zastawnika z Jednostki Uczestnictwa, może być dokonane wyłącznie w wyniku odkupienia Jednostki Uczestnictwa na żądanie zgłoszone w postępowaniu egzekucyjnym.

### 1. Jednostki Uczestnictwa Kategorii A

Jednostki Uczestnictwa kategorii A są zbywane we wszystkich Subfunduszach wszystkim Uczestnikom bez ograniczeń. Jednostki Uczestnictwa kategorii A co do zasady są zbywane w ramach oferty podstawowej Funduszu, co oznacza, że mogą być nabywane bez konieczności zawarcia jakiegokolwiek odrębnej umowy z Funduszem lub Towarzystwem, jak również mogą być zbywane w ramach Produktów Specjalnych, IKE oraz IKZE, w zależności od udostępnienia ich w ramach Produktów Specjalnych, IKE oraz IKZE.

Jednostki Uczestnictwa kategorii A są zbywane wyłącznie za pośrednictwem podmiotów, o których mowa w art. 32 ust. 1 pkt 1-3 lub ust. 2 Ustawy.

Minimalna kwota pierwszej wpłaty na Jednostki Uczestnictwa kategorii A, nie może być niższa niż 200 zł (w przypadku wpłat w euro – 100 euro), a każdej kolejnej wpłaty na Jednostki Uczestnictwa kategorii A nie może być niższa niż 100 złotych (w przypadku wpłat w euro – 100 euro).

Wysokość minimalnej pierwszej oraz każdej następnej wpłaty w ramach IKE, IKZE oraz Produktów Specjalnych określa odrębna umowa, z tym że nie może być ona niższa niż 10 złotych.

Wysokość i sposób pobierania opłaty manipulacyjnej oraz pobieranej przez Towarzystwo opłaty za zarządzanie określona jest osobno dla każdego Subfunduszu w Statucie i Prospekcie.

### 2. Jednostki Uczestnictwa Kategorii B

Jednostki Uczestnictwa kategorii B są zbywane we wszystkich Subfunduszach wszystkim Uczestnikom bez ograniczeń. Jednostki Uczestnictwa kategorii B co do zasady są zbywane w ramach oferty podstawowej Funduszu, co oznacza, że mogą być nabywane bez konieczności zawarcia jakiegokolwiek odrębnej umowy z Funduszem lub Towarzystwem, jak również mogą być zbywane w ramach Produktów Specjalnych, IKE oraz IKZE, w zależności od udostępnienia ich w ramach Produktów Specjalnych, IKE oraz IKZE.

Jednostki Uczestnictwa kategorii B są zbywane bezpośrednio przez Fundusz.

Minimalna kwota pierwszej wpłaty na Jednostki Uczestnictwa kategorii B, nie może być niższa niż 200 zł (w przypadku wpłat w euro – 100 euro), a każdej kolejnej wpłaty na Jednostki Uczestnictwa kategorii B nie może być niższa niż 100 złotych (w przypadku wpłat w euro – 100 euro).

Wysokość minimalnej pierwszej oraz każdej następnej wpłaty w ramach IKE, IKZE oraz Produktów Specjalnych określa odrębna umowa, z tym że nie może być ona niższa niż 10 złotych.

Wysokość i sposób pobierania opłaty manipulacyjnej oraz pobieranej przez Towarzystwo opłaty za zarządzanie określona jest osobno dla każdego Subfunduszu w Statucie i Prospekcie.

### 3. Jednostki Uczestnictwa Kategorii C

Jednostki Uczestnictwa kategorii C są zbywane we wszystkich Subfunduszach na rzecz Uczestników będących instytucjami finansowymi, o których mowa w art. 2 pkt 13a lit. a) – m) Ustawy.

Jednostki Uczestnictwa kategorii C są zbywane w ramach oferty podstawowej Funduszu, co oznacza, że mogą być nabywane bez konieczności zawarcia jakiegokolwiek odrębnej umowy z Funduszem lub Towarzystwem. Jednostki Uczestnictwa kategorii C są zbywane bezpośrednio przez Fundusz. Minimalna kwota pierwszej wpłaty na Jednostki Uczestnictwa kategorii C, nie może być niższa niż 100 000 złotych (w przypadku wpłat w euro – 25 000 euro), a każda następna wpłata Uczestnika nie może być niższa niż 50 000 złotych (w przypadku wpłat w euro – 10 000 euro).

Wysokość minimalnej pierwszej oraz każdej następnej wpłaty w ramach IKE, IKZE oraz Produktów Specjalnych określa odrębna umowa, z tym że nie może być ona niższa niż 10 złotych.

Wysokość i sposób pobierania opłaty manipulacyjnej oraz pobieranej przez Towarzystwo opłaty za zarządzanie określona jest osobno dla każdego Subfunduszu w Statucie i Prospekcie.

#### 4. Jednostki Uczestnictwa Kategorii D

Jednostki Uczestnictwa kategorii D są zbywane we wszystkich Subfunduszach na rzecz Uczestników będących instytucjami finansowymi, o których mowa w art. 2 pkt 13a lit. a) – m) Ustawy.

Jednostki Uczestnictwa kategorii D są zbywane w ramach oferty podstawowej Funduszu, co oznacza, że mogą być nabywane bez konieczności zawarcia jakiegokolwiek odrębnej umowy z Funduszem lub Towarzystwem.

Jednostki Uczestnictwa kategorii D są zbywane wyłącznie za pośrednictwem podmiotów, o których mowa w art. 32 ust. 1 pkt 1-3 lub ust. 2 Ustawy.

Minimalna kwota pierwszej wpłaty na Jednostki Uczestnictwa kategorii D, nie może być niższa niż 100 000 złotych (w przypadku wpłat w euro – 25 000 euro), a każda następną wpłatą Uczestnika nie może być niższa niż 50 000 złotych (w przypadku wpłat w euro – 10 000 euro).

Wysokość minimalnej pierwszej oraz każdej następnej wpłaty w ramach IKE, IKZE oraz Produktów Specjalnych określa odrębna umowa, z tym że nie może być ona niższa niż 10 złotych.

Wysokość i sposób pobierania opłaty manipulacyjnej oraz pobieranej przez Towarzystwo opłaty za zarządzanie określona jest osobno dla każdego Subfunduszu w Statucie i Prospekcie.

#### 5. Jednostki Uczestnictwa Kategorii E

Jednostki Uczestnictwa kategorii E są zbywane we wszystkich Subfunduszach w ramach Produktów Specjalnych, IKE oraz IKZE. Jednostki Uczestnictwa kategorii E są zbywane bezpośrednio przez Fundusz. Minimalna kwota pierwszej wpłaty na Jednostki Uczestnictwa kategorii E, nie może być niższa niż 200 zł (w przypadku wpłat w euro – 100 euro), a każdej kolejnej wpłaty na Jednostki Uczestnictwa kategorii E nie może być niższa niż 100 złotych (w przypadku wpłat w euro – 100 euro).

Wysokość minimalnej pierwszej oraz każdej następnej wpłaty w ramach IKE, IKZE oraz Produktów Specjalnych określa odrębna umowa, z tym że nie może być ona niższa niż 10 złotych.

Wysokość i sposób pobierania opłaty manipulacyjnej oraz pobieranej przez Towarzystwo opłaty za zarządzanie określona jest osobno dla każdego Subfunduszu w Statucie i Prospekcie.

VIG / C-QUADRAT Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty  
Roczne połączone sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku

## II. POŁĄCZONE ZESTAWIENIE LOKAT

na dzień 31 grudnia 2024 roku

(w tysiącach PLN)

### TABELA GŁÓWNA

TABELA GŁÓWNA SKŁADNIKI LOKAT	31.12.2024			31.12.2023		
	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
Akcje	-	-	-	-	-	-
Warranty subskrypcyjne	-	-	-	-	-	-
Prawa do akcji	-	-	-	-	-	-
Prawa poboru	-	-	-	-	-	-
Kwity depozytowe	-	-	-	-	-	-
Listy zastawne	-	-	-	-	-	-
Dłużne papiery wartościowe	-	-	-	2 312	2 333	4,70%
Instrumenty pochodne	-	458	0,63%	-	455	0,92%
Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-	-	-	-	-
Jednostki uczestnictwa	-	-	-	-	-	-
Certyfikaty inwestycyjne	-	-	-	-	-	-
Tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą	57 725	62 963	86,92%	44 421	43 797	88,16%
Wierzytelności	-	-	-	-	-	-
Udzielone pożyczki pieniężne	-	-	-	-	-	-
Weksle	-	-	-	-	-	-
Depozyty	-	-	-	-	-	-
Waluty	-	-	-	-	-	-
Nieruchomości	-	-	-	-	-	-
Statki morskie	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-	-
<b>Suma:</b>	<b>57 725</b>	<b>63 421</b>	<b>87,55%</b>	<b>46 733</b>	<b>46 585</b>	<b>93,78%</b>

Niniejsze zestawienie lokat należy analizować łącznie z wprowadzeniem oraz sprawozdaniami jednostkowymi, które stanowią integralną część Połączonego sprawozdania finansowego.

VIG / C–QUADRAT Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty  
Roczne połączone sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku

**II. POŁĄCZONY BILANS**  
na dzień 31 grudnia 2024 roku  
(w tysiącach PLN)

<b>POŁĄCZONY BILANS</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>I. Aktywa</b>	<b>72 442</b>	<b>49 678</b>
1. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 921	2 848
2. Należności	64	174
3. Transakcje reverse repo/buy-sell back	-	-
4. Składniki lokat notowane na aktywnym rynku	62 963	46 130
5. Składniki lokat nienotowane na aktywnym rynku	494	526
6. Pozostałe aktywa	-	-
<b>II. Zobowiązania</b>	<b>751</b>	<b>851</b>
1) Zobowiązania własne subfunduszy	751	851
2) Zobowiązania proporcjonalne funduszu/subfunduszu	-	-
<b>III. Aktywa netto (I - II)</b>	<b>71 691</b>	<b>48 827</b>
<b>IV. Kapitał Funduszu/Subfunduszu</b>	<b>60 171</b>	<b>44 723</b>
1. Kapitał wpłacony	63 983	45 506
2. Kapitał wypłacony (wielkość ujemna)	-3 812	-783
<b>V. Dochody zatrzymane</b>	<b>5 825</b>	<b>4 253</b>
1. Zakumulowane, nierozdysponowane przychody z lokat netto	-1 176	-700
2. Zakumulowany, nierozdysponowany zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	7 001	4 953
<b>VI. Wzrost (spadek) wartości lokat w odniesieniu do ceny nabycia</b>	<b>5 695</b>	<b>-149</b>
<b>VII. Kapitał Funduszu/Subfunduszu i zakumulowany wynik z operacji (IV+V+/-VI)</b>	<b>71 691</b>	<b>48 827</b>

VIG / C-QUADRAT Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty  
Roczne połączone sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku

**III. POŁĄCZONY RACHUNEK WYNIKU Z OPERACJI**  
za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku  
(w tysiącach PLN)

<b>POŁĄCZONY RACHUNEK WYNIKU Z OPERACJI</b>	<b>od 01-01-2024 do 31-12-2024</b>	<b>od 01-01-2023 do 31-12-2023</b>
<b>I. Przychody z lokat</b>	<b>447</b>	<b>315</b>
Dywidendy i inne udziały w zyskach	-	-
Przychody odsetkowe	283	184
Przychody związane z posiadaniem nieruchomości	-	-
Dodatnie saldo różnic kursowych	20	-
Pozostałe	144	131
<b>II. Koszty Funduszu/Subfunduszu</b>	<b>1 023</b>	<b>950</b>
Wynagrodzenie dla Towarzystwa	241	161
- stała część wynagrodzenia	241	161
- zmienna część wynagrodzenia	-	-
Wynagrodzenie dla podmiotów prowadzących dystrybucję	-	-
Oplaty dla Depozytariusza	330	309
Oplaty związane z prowadzeniem rejestru aktywów Funduszu/Subfunduszu	44	53
Oplaty za zezwolenia oraz rejestracyjne	-	2
Usługi w zakresie rachunkowości	350	308
Usługi w zakresie zarządzania aktywami Funduszu/Subfunduszu	-	-
Usługi prawne	14	14
Usługi wydawnicze, w tym poligraficzne	18	16
Koszty odsetkowe	9	25
Koszty związane z posiadaniem nieruchomości	-	-
Ujemne saldo różnic kursowych	17	26
Pozostałe	-	36
<b>III. Koszty pokrywane przez Towarzystwo</b>	<b>100</b>	<b>560</b>
<b>IV. Koszty Funduszu/Subfunduszu netto (II-III)</b>	<b>923</b>	<b>390</b>
<b>V. Przychody z lokat netto (I-IV)</b>	<b>-476</b>	<b>-75</b>
<b>VI. Zrealizowany i niezrealizowany zysk (strata)</b>	<b>7 892</b>	<b>6 031</b>
1. Zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	2 048	3 961
2. Wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat, w tym:	5 844	2 070
- z tytułu różnic kursowych	-361	-3 077
<b>VII. Wynik z operacji (V+-VI)</b>	<b>7 416</b>	<b>5 956</b>
<b>VIII. Podatek dochodowy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



VIG / C-QUADRAT Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty  
Roczne połączone sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku

#### IV. POŁĄCZONE ZESTAWIENIE ZMIAN W AKTYWACH NETTO

za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku

(w tysiącach PLN)

POŁĄCZONE ZESTAWIENIE ZMIAN W AKTYWACH NETTO	od 01-01-2024 do 31-12-2024	od 01-01-2023 do 31-12-2023
1. Wartość aktywów netto na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego	48 827	41 658
2. Wynik z operacji za okres sprawozdawczy (razem), w tym:	7 416	5 956
a) przychody z lokat netto	-476	-75
b) zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	2 048	3 961
c) wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat	5 844	2 070
3. Zmiana w aktywach netto z tytułu wyniku z operacji	7 416	5 956
4. Dystrybucja dochodów (przychodów) Funduszu/Subfunduszu (razem):	-	-
a) z przychodów z lokat netto	-	-
b) ze zrealizowanego zysku ze zbycia lokat	-	-
c) z przychodów ze zbycia lokat	-	-
5. Zmiany w kapitale w okresie sprawozdawczym (razem), w tym:	15 448	1 213
a) zmiana kapitału wpłaconego (powiększenie kapitału z tytułu zbytych jednostek uczestnictwa)	18 477	1 947
b) zmiana kapitału wyłaconego (zmniejszenie kapitału z tytułu odkupionych jednostek uczestnictwa)	-3 029	-734
6. Łączna zmiana aktywów netto w okresie sprawozdawczym (3-4+-5)	22 864	7 169
7. Wartość aktywów netto na koniec okresu sprawozdawczego	71 691	48 827
8. Średnia wartość aktywów netto w okresie sprawozdawczym	58 406	44 974