

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

**Pracowniczego Funduszu Emerytalnego
„Nowy Świat”**

za rok obrotowy 2022

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Pracowniczego Funduszu Emerytalnego „Nowy Świat”.

I. Dane o Funduszu oraz Towarzystwie będącym organem Funduszu.

Fundusz

Pracowniczy Fundusz Emerytalny „Nowy Świat” (zwany dalej Funduszem) - do dnia 1 października 2004 roku działający pod nazwą Pracowniczy Fundusz Emerytalny Centralnego Domu Maklerskiego Pekao został utworzony na podstawie zezwolenia Urzędu Nadzoru nad Funduszami Emerytalnymi z dnia 30 listopada 1999 roku i wpisany do rejestru funduszy emerytalnych przez Sąd Okręgowy w Warszawie VII Wydział Cywilny Rejestrowy w dniu 6 grudnia 1999 roku pod numerem RFe 22.

Towarzystwo

Pracowniczy Fundusz Emerytalny „Nowy Świat” jest zarządzany przez Pracownicze Towarzystwo Emerytalne „Nowy Świat” Spółka Akcyjna (zwane dalej Towarzystwem) z siedzibą w Warszawie przy ul. Mysiej 2, wpisane do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000019374.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku pracownicze programy emerytalne z Pracowniczym Funduszem Emerytalnym „Nowy Świat” prowadzili następujący pracodawcy:

1. Pracownicze Towarzystwo Emerytalne „Nowy Świat” S.A.,
2. PGE Górnictwo i Energetyka Konwencjonalna S.A. - Oddział Elektrownia Turów,
3. PGE Górnictwo i Energetyka Konwencjonalna S.A. - Oddział Elektrownia Opole,
4. PGE Energia Ciepła S.A. Oddział Elektrociepłownia w Gorzowie Wielkopolskim,
5. Veolia Energia Łódź S.A.,
6. MegaMed Sp. z o.o. Oddział w Bogatyni,
7. Elbest Sp. z o.o. Oddział Elbest Hotele,
8. „Betrans” Sp. z o.o. Oddział Eltur-Trans,
9. EPORE S.A.,
10. EPORE S.A. Oddział Bogatynia,
11. EPORE S.A. Oddział w Opolu,
12. ELTUR - SERWIS Sp. z o.o.,
13. ELTUR - SERWIS Sp. z o.o. Oddział Bogatynia,
14. ELTUR - SERWIS Sp. z o.o. Oddział Opole,
15. Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A.,
16. Energotest - Diagnostyka Sp. z o.o.,
17. PGE Energia Odnawialna S.A. Oddział ZEW Porąbka-Żar w Międzybrodziu Bialskim,
18. Verbitech Sp. z o.o.

Pracowniczy Fundusz Emerytalny „Nowy Świat” kontynuuje realizację wypłat i zwrotów ze zlikwidowanego pracowniczego programu emerytalnego, który prowadzony był z Centralnym Domem Maklerskim Pekao S.A. Komisja Nadzoru Finansowego wykreśliła z dniem 30 czerwca 2018 roku z rejestru pracowniczych programów emerytalnych pracowniczy program emerytalny o numerze wpisu RPPE 6/00 prowadzony przez Centralny Dom Maklerski Pekao S.A., decyzją z dnia 10 kwietnia 2018 roku (znak: L.dz. DLU-WPP.620.69.42018.JT).

W 2022 roku zrealizowano wypłaty z 30 rejestrów uczestników. Pozostały środki do wypłaty na 46 rejestrach uczestników.

Zgodnie z informacją Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 13 czerwca 2022 roku, do akt rejestrowych dotyczących programu o numerze wpisu RPPE 1406/13 utworzonego przez Epore Sp. z o.o. Oddział Żarska-Wieś, została dołączona adnotacja w wykreśleniu programu z rejestru pracowniczych programów emerytalnych. Dokonano wypłat z 14 rejestrów uczestników, pozostały środki do wypłaty na 2 rejestrach uczestników.

Decyzją z dnia 30 grudnia 2022 roku (znak: L. dz. DFF.620.340.5.2022.WK) Komisja Nadzoru Finansowego postanowiła wykreślić z dniem 31 grudnia 2022 roku z rejestru pracowniczych programów emerytalnych pracowniczy program emerytalny o numerze wpisu RPPE 153/02 prowadzony przez Elbest Sp. z o.o. Oddział Elbest Hotele, prowadzony z Pracowniczym Funduszem Emerytalnym „Nowy Świat” w związku z podjęciem przez pracodawcę decyzji o likwidacji programu.

Obsługę księgową Pracowniczego Funduszu Emerytalnego „Nowy Świat” prowadzi PKO BP Finat Sp. z o.o.

Funkcję Depozytariusza dla Funduszu pełni mBank Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie przy ul. Prostej 18.

Obsługę rejestru członków Funduszu prowadzi Pekao Financial Services Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Postępu 21.

Po połączeniu Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych Energia S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul. Mysiej 2 (spółka przejmowana) z Towarzystwem Funduszy Inwestycyjnych PZU S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul. Jana Pawła II 24 (spółka przejmująca), aktywami Pracowniczego Funduszu Emerytalnego „Nowy Świat” zarządza od dnia 2 listopada 2022 roku Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU S.A.

II. Cel inwestycyjny Funduszu.

Przedmiotem działalności Funduszu jest gromadzenie środków pieniężnych i ich lokowanie z przeznaczeniem na wypłatę członkom Funduszu po osiągnięciu przez nich wieku emerytalnego. Fundusz lokuje swoje aktywa zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa dążąc do osiągnięcia maksymalnego stopnia bezpieczeństwa i rentowności dokonywanych inwestycji oraz zapewnienia odpowiedniej płynności inwestycji w celu umożliwienia wypłaty środków osobom uprawnionym.

Rada Nadzorcza Towarzystwa określa i nadzoruje politykę inwestycyjną Funduszu w zakresie alokacji jego aktywów.

Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Energia S.A. jako podmiot zarządzający ma obowiązek stosować się do uzgodnionej z Towarzystwem strategii inwestycyjnej określonej przez Radę Nadzorczą Towarzystwa oraz w Umowie o zarządzanie aktywami Pracowniczego Funduszu Emerytalnego „Nowy Świat”.

III. Ograniczenia inwestycyjne Funduszu.

Aktywa Funduszu lokowane są w papiery wartościowe i inne prawa majątkowe z uwzględnieniem ograniczeń określonych w Ustawie z dnia 28 sierpnia 1997 roku o

organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (jednolity tekst Dz. U. z 2022 r. poz. 2342 z późn. zm.), w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 28 stycznia 2014 roku w sprawie dodatkowych ograniczeń w zakresie prowadzenia działalności lokacyjnej przez fundusze emerytalne (Dz. U. z 2014 r. poz. 139) oraz w Statucie Funduszu.

IV. Okres sprawozdawczy.

Prezentowane sprawozdanie finansowe Funduszu zostało sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 roku i obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku wraz z okresem porównawczym za rok obrotowy 2021.

V. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe Funduszu zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundusz w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Funduszu.

Sprawozdanie finansowe Funduszu zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundusz w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, tj. po dniu 31 grudnia 2022 roku. Na dzień podpisania niniejszego sprawozdania Zarząd Towarzystwa nie stwierdza istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez Fundusz.

VI. Opis przyjętych zasad rachunkowości, dotyczących w szczególności ujmowania w księgach rachunkowych operacji dotyczących Funduszu.

Księgi rachunkowe Pracowniczego Funduszu Emerytalnego „Nowy Świat” są prowadzone w języku polskim i w walucie polskiej w oparciu o następujące akty prawne:

- Ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (jednolity tekst Dz. U. z 2023 r. poz. 120),
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy emerytalnych (jednolity tekst Dz. U. z 2015 r. poz. 1675),
- Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 9 marca 2004 roku w sprawie szczegółowych zasad wyceny aktywów i zobowiązań funduszy emerytalnych (Dz. U. Nr 51, poz. 493 z późn. zm.),
- Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 12 maja 1998 roku w sprawie szczegółowych zasad prowadzenia rejestru członków funduszu emerytalnego, szczegółowego zakresu informacji, które powinny być zawarte w rejestrze, oraz zasad sporządzania i przechowywania kopii danych zawartych w rejestrze na wypadek jego utraty (Dz. U. z 1998 r. Nr 63, poz. 402 z późn. zm.),
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 12 maja 1998 roku w sprawie szczegółowych zasad przeprowadzania i rozliczania transakcji zbywania przez pracowniczego funduszu emerytalny, w imieniu członków funduszu, praw poboru przysługujących im z akcji złożonych na rachunkach ilościowych oraz szczegółowych warunków i trybu, w jakim dopuszczalna jest realizacja tych praw przez członków funduszu (Dz. U. z 1998 r. Nr 63, poz. 403),
- Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 23 stycznia 2014 roku w sprawie obowiązków informacyjnych funduszy emerytalnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 142 z późn. zm.).

Rokiem obrotowym dla Funduszu jest rok kalendarzowy, a dzień bilansowy jest ostatnim dniem roku kalendarzowego. Miejszem prowadzenia ksiąg rachunkowych Funduszu jest siedziba PKO BP Finat Sp. z o.o.

VII. Ujęcie w księgach operacji dotyczących kapitału członków Funduszu.

1. Wpłaty dokonywane na rzecz członków Funduszu ujmuje się w dniu następnym po dniu otrzymania środków, z datą otrzymania na dzień wpływu środków na rachunek przeliczeniowy wpłat.
2. Otrzymane wpłaty, zidentyfikowane jako należne członkom Funduszu są przeliczane na jednostki rozrachunkowe w najbliższym dniu przeliczenia, tj. w dziesiątym lub ostatnim dniu roboczym miesiąca, po otrzymaniu wpływu środków na rachunek przeliczeniowy wpłat, według wartości jednostki rozrachunkowej obowiązującej na ten dzień. Środki te są przeliczane na części ułamkowe jednostki rozrachunkowej, a wartość środków na rachunku członka jest wyrażana z dokładnością do czterech miejsc po przecinku.
3. Otrzymane wpłaty, których nie można przyporządkować konkretnym członkom, są ujmowane na rachunku przeliczeniowym wpłat jako środki do wyjaśnienia. Po wyjaśnieniu, którego członka dotyczą, środki te są przeliczane na jednostki rozrachunkowe w najbliższym dniu przeliczenia. Jeżeli wpłaconych środków nie można przyporządkować konkretnemu członkowi w ciągu 4 dni roboczych od dnia wpłaty, środki te traktuje się jako środki wpłacone za osoby nie będące członkami funduszu. W takim wypadku środki te są zwracane wpłacającemu w ciągu 5 dni roboczych od dnia wpłaty.
4. Zmniejszenie kapitału Funduszu ujmuje się w księgach rachunkowych w dniu następnym po przeliczeniu jednostek rozrachunkowych na środki pieniężne do wypłaty.
5. Przeliczenie, o którym mowa w pkt 4 jest wykonywane nie wcześniej niż na 3 dni robocze przed wypłatą środków, wypłatą transferową albo zwrotem środków.
6. Wypłaty transferowe w ramach tego samego Funduszu są dokonywane poprzez odpowiednie przeniesienie jednostek rozrachunkowych.
7. Środki pieniężne pochodzące z umorzenia jednostek rozrachunkowych, do dnia ich przekazania są ujmowane na rachunku przeliczeniowym wpłat.

VIII. Ujęcie w księgach transakcji dotyczących portfela inwestycyjnego.

1. Transakcje dotyczące nabycia lub zbycia składników portfela inwestycyjnego przez Fundusz ujmuje się w księgach rachunkowych w dacie zawarcia umowy. W przypadku umowy mającej za przedmiot nabycie lub zbycie praw majątkowych innych niż te, o których mowa w zdaniu poprzednim, prawa te ujmuje się w księgach rachunkowych jako nabyte lub zbyte w dacie rozliczenia umowy.
2. Nabyte składniki portfela inwestycyjnego ujmuje się w portfelu według ceny nabycia. Przy sprzedaży bierze się pod uwagę cenę sprzedaży netto. Cena nabycia i cena sprzedaży netto uwzględniają prowizje maklerskie i inne opłaty, w tym obciążenia o charakterze publicznoprawnym od dnia 26 września 2014 roku, z wyłączeniem wynagrodzenia Depozytariusza.
3. W przypadku nabycia dłużnych papierów wartościowych z naliczonymi odsetkami, wartość transakcji ustaloną w odniesieniu do ceny nominalnej oraz skumulowane odsetki ujmuje się w księgach rachunkowych oddzielnie, natomiast w sprawozdaniach ujmuje się łącznie.

4. Składniki portfela inwestycyjnego nabyte nieodpłatnie wprowadza się do portfela według ceny nabycia równej zero.
5. Przydział akcji nowej emisji ujmuje się w wartości nabycia tych akcji.
6. Zmianę wartości nominalnej nabytych akcji, nie powodującą zmiany wysokości kapitału akcyjnego, ujmuje się w zestawieniach analitycznych portfela Funduszu, w których są dokonywane zmiany dotyczące liczby posiadanych akcji oraz jednostkowej ceny nabycia.
7. Dopuszcza się możliwość sprzedaży nierozliczonych składników portfela inwestycyjnego, na rynku nie posiadającym gwarancji rozliczenia, o ile data rozliczenia nieopłaconych składników portfela inwestycyjnego przypada nie później niż w dniu rozliczenia transakcji sprzedaży.
8. Na potrzeby ustalenia zrealizowanego zysku lub straty, sprzedawanym składnikom portfela inwestycyjnego przypisuje się najwyższą cenę nabycia. Przy ustaleniu zrealizowanego zysku lub straty w transakcjach sprzedaży nie bierze się pod uwagę składników portfela inwestycyjnego, których data rozliczenia jest późniejsza niż data rozliczenia transakcji sprzedaży. W przypadku składników portfela wycenianych metodą amortyzacji liniowej, przy sprzedaży bierze się pod uwagę najwyższą cenę nabycia powiększoną o amortyzację dyskonta lub premii. Powyższej zasady nie stosuje się w przypadku transakcji nabytych z udzielonym przez drugą stronę zobowiązaniem się odkupu, w transakcji mającej na celu zabezpieczenie udzielonego depozytu lub pożyczki.
9. Zysk lub stratę przy sprzedaży walut obcych wylicza się zgodnie z metodą określoną w punkcie poprzednim. Zrealizowane różnice kursowe przy sprzedaży składników portfela inwestycyjnego ujmuje się odpowiednio w zrealizowanym zysku lub stracie z inwestycji.
10. Odsetki należne są naliczane i ujmowane na każdy dzień wyceny, przy czym odsetki liczone za dni nie będące dniami wyceny są księgowane w dniu następującym po dniach nie będących dniami wyceny. Należne odsetki od rachunków i lokat bankowych ujmuje się począwszy od dnia następującego po dniu wystąpienia salda lub założenia lokaty do dnia wygaśnięcia.
11. Koszty Funduszu ustalone są na każdy dzień wyceny i ujmowane w ustalonej wysokości na każdy dzień wyceny, przy czym koszty liczone za dni nie będące dniami wyceny są księgowane w dniu następującym po dniach nie będących dniami wyceny.
12. Prawo poboru lub prawo do dywidendy od akcji notowanych na rynku regulowanym ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień, w którym po raz pierwszy akcje te były notowane bez prawa poboru lub prawa do dywidendy. Niewykonane prawo poboru akcji umarza się według ceny równej zero w dniu następnym, po dniu jego wygaśnięcia. Wykonane prawo poboru ujmuje się w księgach do czasu jego zamiany na akcje nowej emisji.
13. Prawo poboru lub prawo do dywidendy od akcji nienotowanych na rynku regulowanym ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień następny po dniu ustalenia tych praw.
14. Prawa z papierów wartościowych notowanych na rynkach zagranicznych ujmuje się po uzyskaniu wiarygodnego dokumentu stwierdzającego nabycie tych praw.
15. Świadczenia dodatkowe związane z emisją papierów wartościowych ujmuje się w dniu uznania świadczenia za należne, tj. w terminie określonym w prospekcie emisyjnym i po spełnieniu warunków w nim określonych.
16. Papiery wartościowe będące przedmiotem umowy pożyczki stanowią składnik portfela inwestycyjnego Funduszu przez okres objęty umową i są wyceniane zgodnie z zasadami przyjętymi dla tych papierów. Zobowiązania Funduszu wynikające z umowy pożyczki papierów wartościowych są ujmowane jako pożyczki.
17. Aktywa Funduszu wyrażone w walucie obcej, ujmuje się w księgach po przeliczeniu na walutę polską według średniego kursu wyliczanego i ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski na dzień wyceny.

18. Wartość aktywów Funduszu wyrażoną w walutach, dla których Narodowy Bank Polski nie ustala średniego kursu, określa się w stosunku do wybranej przez Fundusz waluty odniesienia, dla której średni kurs jest wyliczany i ogłaszany przez Narodowy Bank Polski.

IX. Wycena portfela inwestycyjnego Funduszu.

Wycena składników portfela inwestycyjnego Funduszu odbywa się zgodnie z zapisami rozporządzenia w sprawie szczegółowych zasad wyceny aktywów i zobowiązań funduszy emerytalnych, przy czym:

- 1) Wycena aktywów i zobowiązań Funduszu oraz ustalenie wartości aktywów netto oraz wartości jednostki rachunkowej jest przeprowadzana na każdy dzień wyceny, według stanów i wartości aktywów oraz zobowiązań na koniec tego dnia.
- 2) Wycenę aktywów i zobowiązań Funduszu w dniu wyceny przeprowadzają równolegle w imieniu Funduszu PKO BP Finat Sp. z o.o. i Depozytariusz.
- 3) Wycena papierów wartościowych notowanych na rynkach regulowanych, odbywa się w oparciu o kurs wyceny z dnia wyceny, będący:
 - a) średnią dzienną ceną transakcji ważoną wolumenem obrotu, a w przypadku gdy nie jest oficjalnie ustalona na rynku, kursem wyceny jest,
 - b) kurs zamknięcia, a jeżeli nie jest oficjalnie ustalony, kursem wyceny jest,
 - c) ostatni kurs jednolity z dnia wyceny, a w przypadku gdy nie jest oficjalnie ustalony, kursem wyceny jest,
 - d) kurs odniesienia ustalony przez organizatora rynku.
4. Wycena papierów wartościowych notowanych na rynku wyceny Treasury BondSpot Poland prowadzonym przez BondSpot S.A., odbywa się w oparciu o kurs wyceny z dnia wyceny, będący:
 - a) średnią dzienną ceną transakcji ważoną wolumenem obrotu, a w przypadku gdy nie jest oficjalnie ustalona kursem wyceny jest,
 - b) kurs fixingowy, a w przypadku gdy nie jest oficjalnie ustalony kursem wyceny jest,
 - c) kurs odniesienia ustalony przez organizatora rynku.
5. W przypadku braku kursu wyceny w dniu wyceny, wycena papierów wartościowych odbywa się w oparciu o kurs wyceny z ostatniego dnia, w którym kurs wyceny został ustalony.
6. Wycena dłużnych skarbowych papierów wartościowych, dla których ustalany jest kurs fixingowy na rynku wyceny Treasury BondSpot Poland, odbywa się w oparciu o rynek BondSpot Poland.
7. Przy wycenie papierów wartościowych, będących przedmiotem obrotu na więcej niż jednym rynku wyceny lub w więcej niż jednym systemie notowań, Fundusz ustala rynek wyceny i system notowań, dla którego przewidywana wielkość obrotów danym papierem wartościowym będzie największa. Zmiany rynku wyceny Fundusz dokonuje, o ile w dwóch kolejnych miesiącach obroty na innym rynku wyceny przekroczyły wielkość obrotu na dotychczasowym rynku.
8. Akcje nowej emisji nienotowane na rynku wyceny są wyceniane według kursu wyceny akcji tego emitenta notowanych na rynku wyceny. Jeżeli między akcjami nowej emisji i akcjami notowanymi na rynku wyceny istnieją różnice w zakresie uprawnień, akcje nowej emisji są wyceniane według kursu wyceny akcji tego emitenta notowanych na rynku wyceny skorygowanym o wartość uprawnień różniących emisje.
9. Dłużne papiery wartościowe nienotowane na rynku wyceny, wyceniane są według określonej przez Fundusz szczegółowej metodologii zgodnej z § 14 ust. 1 rozporządzenia w sprawie szczegółowych zasad wyceny aktywów i zobowiązań funduszy emerytalnych, zgłaszanej organowi nadzoru.

10. Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe nienotowane na rynku wyceny, wyceniane są metodą liniowej amortyzacji dyskonta lub premii w odniesieniu do ceny nabycia każdej transakcji.

11. O ile okres do rozpoczęcia notowania dłużnych papierów wartościowych nie przekracza 1 miesiąca, są wyceniane metodą liniowej amortyzacji dyskonta lub premii w stosunku do ceny nabycia. Dłużne papiery wartościowe od dnia następującego bezpośrednio po dniu ostatniego notowania do dnia wykupu są wyceniane metodą liniowej amortyzacji dyskonta lub premii powstałej jako różnica między ceną wykupu, a ceną po jakiej Fundusz wycenił papiery w ostatnim dniu notowania.

12. Pozostałe papiery wartościowe nienotowane na rynku wyceny są wyceniane według ceny nabycia.

13. Papiery wartościowe nabyte z udzielonym przyrzeczeniem odkupu, w transakcji mającej na celu zabezpieczenie udzielonego depozytu lub pożyczki, są wyceniane metodą liniowej amortyzacji różnicy między ceną odkupu a ceną ich nabycia.

14. Zobowiązanie Funduszu do odkupu sprzedanych papierów wartościowych po określonej cenie i w określonym terminie (zobowiązanie z tytułu pożyczki) wycenia się metodą liniowej amortyzacji różnicy między ceną odkupu papierów wartościowych a ceną ich sprzedaży.

15. Jednostki uczestnictwa zbywane przez fundusze inwestycyjne otwarte lub specjalistyczne wycenia się według ostatniej ceny odkupu jednostki uczestnictwa w dniu wyceny.

16. Certyfikaty inwestycyjne emitowane przez fundusze inwestycyjne zamknięte są wyceniane według ostatniej ceny ich wykupu, a jeżeli są notowane na rynku wyceny i były przedmiotem obrotu po ostatnim dniu wyceny, stosuje się zasady określone w pkt 3 i 5.

17. Wycenę papierów wartościowych denominowanych w walutach obcych przeprowadza się według zasad obowiązujących dla krajowych aktywów i przelicza się ich wartość na walutę polską według średniego kursu waluty obcej ustalonego przez Narodowy Bank Polski na dzień wyceny.

18. W przypadku notowania papierów wartościowych jednocześnie na rynku wyceny na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą, ich wycena jest dokonywana na podstawie notowań na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

X. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości, metod wyceny i prezentacji danych finansowych w niniejszym sprawozdaniu.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie wprowadzono zmian w stosowanych zasadach rachunkowości i metodach wyceny w niniejszym sprawozdaniu.

Pracowniczy Fundusz Emerytalny "Nowy Świat"
00-496 Warszawa ul. Mysia 2

| BILANS | | 31.12.2021 r. | 31.12.2022 r. |
|---------------|---|-----------------------|-----------------------|
| I. | Aktywa | 405 350 585,56 | 391 227 117,40 |
| | 1. Portfel inwestycyjny | 405 153 812,00 | 391 056 963,79 |
| | 2. Środki pieniężne: | 190 271,00 | 157 441,00 |
| | a) na rachunkach bieżących | | |
| | b) na rachunku przeliczeniowym | 190 271,00 | 157 441,00 |
| | - na rachunku wpłat | 190 271,00 | 126 331,00 |
| | - na rachunku wypłat | | 31 110,00 |
| | - do wyjaśnienia | | |
| | c) na pozostałych rachunkach | | |
| | 3. Należności | 6 502,56 | 12 712,61 |
| | a) z tytułu zbytych składników portfela inwestycyjnego | | |
| | b) z tytułu dywidend | 6 502,56 | 12 712,61 |
| | c) z tytułu pożyczek | | |
| | d) z tytułu odsetek | | |
| | e) od towarzystwa | | |
| | f) pozostałe należności | | |
| | 4. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| II. | Zobowiązania: | 67 957,65 | 943 089,12 |
| | 1. Z tytułu nabytych składników portfela inwestycyjnego | | |
| | 2. Z tytułu pożyczek i kredytów | | |
| | 3. Wobec członków | | |
| | 4. Wobec towarzystwa | | |
| | 5. Wobec depozytariusza | | |
| | 6. Pozostałe zobowiązania | 52 278,63 | 927 935,79 |
| | 7. Rozliczenia międzyokresowe | 15 679,02 | 15 153,33 |
| III. | Aktywa netto (I-II) | 405 282 627,91 | 390 284 028,28 |
| IV. | Kapitał funduszu | 189 149 642,77 | 191 807 825,08 |
| V. | Zakumulowany nierozdysponowany wynik finansowy | 216 132 985,14 | 198 476 203,20 |
| | 1. Zakumulowany nierozdysponowany wynik z inwestycji | 144 023 475,34 | 157 359 499,55 |
| | 2. Zakumulowany nierozdysponowany zrealizowany zysk (strata) z inwestycji | 40 583 985,77 | 39 351 214,15 |
| | 3. Niezrealizowany zysk (strata) z wyceny inwestycji | 31 525 524,03 | 1 765 489,50 |
| VI. | Kapitał i zakumulowany nierozdysponowany wynik finansowy, razem (IV+V) | 405 282 627,91 | 390 284 028,28 |

| Lp. | RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | za 2021 rok | za 2022 rok |
|-------------|--|----------------------|-----------------------|
| I. | Przychody operacyjne | 6 993 155,78 | 15 827 881,71 |
| | 1. Przychody portfela inwestycyjnego: | 6 993 074,78 | 15 739 589,75 |
| | a) dywidendy i udziały w zyskach | 2 872 807,89 | 2 968 538,63 |
| | b) odsetki, w tym: | 4 111 812,52 | 12 763 316,48 |
| | - odsetki od dłużnych papierów wartościowych | 4 111 812,52 | 12 763 316,48 |
| | - odsetki od depozytów bankowych i bankowych papierów wartościowych | | |
| | - pozostałe | | |
| | c) odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych nabytych poniżej wartości nominalnej | | |
| | d) przychody z tytułu udzielonych pożyczek i kredytów | | |
| | e) przychody z tytułu udzielonych pożyczek w papierach wartościowych | | |
| | f) pozostałe przychody portfela inwestycyjnego | 8 454,37 | 7 734,64 |
| | 2. Przychody ze środków pieniężnych na rachunkach bankowych | | 88 280,96 |
| | 3. Różnice kursowe dodatnie powstałe w związku z wyceną praw majątkowych wynikających ze składników portfela inwestycyjnego, a także środków pieniężnych, należności oraz zobowiązań denominowanych w walutach państw będących członkami UE lub stronami umowy o EOG, lub członkami OECD | | |
| | 4. Pozostałe przychody | 81,00 | 11,00 |
| II. | Koszty operacyjne | 2 628 840,36 | 2 491 857,50 |
| | 1. Koszty zarządzania funduszem | 2 433 400,17 | 2 297 479,09 |
| | 2. Koszty wynagrodzenia depozytariusza | 186 175,49 | 182 037,80 |
| | 3. Koszty portfela inwestycyjnego, w tym: | | |
| | a) amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych nabytych powyżej wartości nominalnej | | |
| | b) pozostałe koszty inwestycyjne | | |
| | 4. Koszty zaciągniętych pożyczek i kredytów | | |
| | 5. Różnice kursowe ujemne powstałe w związku z wyceną praw majątkowych wynikających ze składników portfela inwestycyjnego, a także środków pieniężnych, należności oraz zobowiązań denominowanych w walutach państw będących członkami UE lub stronami umowy o EOG, lub członkami OECD | 2 747,91 | 4 693,93 |
| | 6. Koszty danin publicznych | 6 516,79 | 7 646,68 |
| | 7. Pozostałe koszty | | |
| III. | Wynik z inwestycji (I-II) | 4 364 315,42 | 13 336 024,21 |
| IV. | Zrealizowany i niezrealizowany zysk (strata) | 10 049 039,67 | -30 992 806,15 |
| | 1. Zrealizowany zysk (strata) z inwestycji | 3 413 398,22 | -1 232 771,62 |
| | 2. Niezrealizowany zysk (strata) z wyceny inwestycji | 6 635 641,45 | -29 760 034,53 |
| V. | Wynik finansowy (III+IV) | 14 413 355,09 | -17 656 781,94 |

| ZESTAWIENIE ZMIAN W AKTYWACH NETTO | | za 2021 rok | za 2022 rok |
|---|--|--------------------|--------------------|
| A. | Zmiana wartości aktywów netto | | |
| I. | Wartość aktywów netto na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego | 392 623 932,74 | 405 282 627,91 |
| II. | Wynik finansowy w okresie sprawozdawczym (razem), w tym: | 14 413 355,09 | -17 656 781,94 |
| | 1. Wynik z inwestycji | 4 364 315,42 | 13 336 024,21 |
| | 2. Zrealizowany zysk (strata) z inwestycji | 3 413 398,22 | -1 232 771,62 |
| | 3. Niezrealizowany zysk (strata) z wyceny inwestycji | 6 635 641,45 | -29 760 034,53 |
| III. | Zmiany w kapitale w okresie sprawozdawczym, w tym: | -1 754 659,92 | 2 658 182,31 |
| | 1. Zwiększenia kapitału z tytułu wpłat przeliczonych na jednostki rozrachunkowe | 27 248 503,64 | 29 466 862,50 |
| | 2. Zmniejszenia kapitału z tytułu umorzenia jednostek rozrachunkowych | 29 003 163,56 | 26 808 680,19 |
| IV. | Łączna zmiana wartości aktywów netto w okresie sprawozdawczym (II+III) | 12 658 695,17 | -14 998 599,63 |
| V. | Wartość aktywów netto na koniec okresu sprawozdawczego (I+IV) | 405 282 627,91 | 390 284 028,28 |
| B. | Zmiana liczby jednostek rozrachunkowych | | |
| I. | Zmiana liczby jednostek rozrachunkowych w okresie sprawozdawczym, w tym: | -57 795,5640 | 98 308,7210 |
| | 1. Liczba wszystkich jednostek rozrachunkowych na początek okresu sprawozdawczego | 13 838 430,2235 | 13 780 634,6595 |
| | 2. Liczba wszystkich jednostek rozrachunkowych na koniec okresu sprawozdawczego | 13 780 634,6595 | 13 878 943,3805 |
| II. | Zmiana wartości aktywów netto na jednostkę rozrachunkową | 1,04 | -1,29 |
| | 1. Wartość aktywów netto na jednostkę rozrachunkową na początek okresu sprawozdawczego | 28,37 | 29,41 |
| | 2. Wartość aktywów netto na jednostkę rozrachunkową na koniec okresu sprawozdawczego | 29,41 | 28,12 |
| | 3. Procentowa zmiana wartości aktywów netto na jednostkę rozrachunkową w okresie sprawozdawczym | 3,67 | -4,39 |
| | 4. Minimalna wartość aktywów netto na jednostkę rozrachunkową w okresie sprawozdawczym | 28,33 | 26,17 |
| | 5. Maksymalna wartość aktywów netto na jednostkę rozrachunkową w okresie sprawozdawczym | 30,54 | 29,87 |
| | 6. Wartość aktywów netto na jednostkę rozrachunkową na ostatni dzień wyceny w okresie sprawozdawczym | 29,41 | 28,12 |

Pracowniczy Fundusz Emerytalny "Nowy Świat"
00-496 Warszawa ul. Mysia 2

| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | | za 2021 rok | za 2022 rok |
|---|--|-----------------------|-----------------------|
| I. | Kapitały razem funduszu na początek okresu sprawozdawczego | 190 904 302,69 | 189 149 642,77 |
| 1. | Kapitał funduszu na początek okresu sprawozdawczego | 190 904 302,69 | 189 149 642,77 |
| 1.1. | Zmiany w kapitale funduszu | -1 754 659,92 | 2 658 182,31 |
| | a) zwiększenia z tytułu: | 27 248 503,64 | 29 466 862,50 |
| | - wpłat członków | 27 141 358,47 | 29 406 467,22 |
| | - otrzymanych wpłat transferowych | 106 374,17 | 60 189,28 |
| | - pokrycia szkody | | |
| | - pozostałe | 771,00 | 206,00 |
| | b) zmniejszenia z tytułu: | 29 003 163,56 | 26 808 680,19 |
| | - wypłat transferowych | 929 424,38 | 1 657 122,96 |
| | - wypłat osobom uprawnionym | 27 849 624,96 | 24 652 133,43 |
| | - zwrotu błędnie wpłaconych składek | 771,00 | 206,00 |
| | - pozostałe | 223 343,22 | 499 217,80 |
| 1.2. | Kapitał funduszu na koniec okresu sprawozdawczego | 189 149 642,77 | 191 807 825,08 |
| 2. | Wynik finansowy | 216 132 985,14 | 198 476 203,20 |
| II. | Kapitały razem w dyspozycji funduszu na koniec okresu sprawozdawczego | 405 282 627,91 | 390 284 028,28 |

Zestawienie portfela inwestycyjnego

| Instrument finansowy | 31.12.2021 r. | | | | 31.12.2022 r. | | | |
|--|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| | Ilość | Wartość nabycia | Wartość bieżąca | Udział w aktywach | Ilość | Wartość nabycia | Wartość bieżąca | Udział w aktywach |
| | (w szt.) | (w tys. zł) | (w tys. zł) | (w %) | (w szt.) | (w tys. zł) | (w tys. zł) | (w %) |
| 2. Obligacje emitowane przez Skarb Państwa | 8 000 | 9 539 | 9 391 | 2,32 | 35 000 | 32 238 | 32 459 | 8,30 |
| SKARB PAŃSTWA - DS1023 - 25/10/2023 | 2 000 | 2 221 | 2 038 | 0,50 | | | | |
| SKARB PAŃSTWA - DS1030 - 25/10/2030 | 1 000 | 945 | 826 | 0,20 | | | | |
| SKARB PAŃSTWA - WS0922 - 23/09/2022 | 2 000 | 2 258 | 2 084 | 0,51 | | | | |
| SKARB PAŃSTWA - WZ0528 - 25/05/2028 | | | | | 1 000 | 944 | 954 | 0,25 |
| SKARB PAŃSTWA - WZ1131 - 25/11/2031 | | | | | 34 000 | 31 294 | 31 505 | 8,05 |
| SKARB PAŃSTWA - IZ0823 - 25/08/2023 | 3 000 | 4 115 | 4 443 | 1,10 | | | | |
| 12. Depozyty w bankach krajowych w walucie polskiej | 1 | | 8 932 | 2,20 | 1 | | 1 581 | 0,40 |
| MBANK S.A. - P000063666 | 1 | | 8 932 | 2,2 | | | | |
| MBANK S.A. - P0000118906 | | | | | 1 | | 1 581 | 0,40 |
| 14. Obligacje inne niż wymienione w pkt. 11, bankowe papiery wartościowe lub listy zastawne, emitowane przez Bank Gospodarstwa Krajowego | 188 870 | 184 004 | 176 381 | 43,52 | 236 621 | 205 641 | 191 790 | 49,03 |
| BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO - BGK0223 - 19/02/2023 | 31 370 | 31 370 | 31 451 | 7,76 | | | | |
| BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO - BGK1023 - 28/10/2023 | 23 500 | 23 500 | 23 498 | 5,80 | 10 000 | 9 982 | 10 241 | 2,62 |
| BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO - FPC0427 - 27/04/2027 | 10 000 | 9 817 | 8 902 | 2,20 | 17 900 | 15 793 | 14 550 | 3,72 |
| BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO - FPC0725 - 03/07/2025 | 11 000 | 10 956 | 9 988 | 2,46 | 24 000 | 21 978 | 20 890 | 5,34 |
| BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO - FPC0328 - 12/03/2028 | 36 000 | 34 065 | 31 118 | 7,68 | 50 000 | 44 736 | 38 375 | 9,81 |
| BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO - FPC0630 - 05/06/2030 | 30 000 | 27 875 | 25 568 | 6,31 | 41 121 | 31 935 | 29 273 | 7,48 |
| BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO - FPC0631 - 12/06/2031 | 47 000 | 46 421 | 45 856 | 11,31 | 69 500 | 67 215 | 63 624 | 16,26 |
| BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO - FPC0733 - 21/07/2033 | | | | | 21 100 | 12 420 | 13 324 | 3,41 |
| BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO - FPC1140 - 27/11/2040 | | | | | 3 000 | 1 582 | 1 513 | 0,39 |
| 15. Listy zastawne | 2 185 | 40 551 | 40 611 | 10,02 | 2 162 | 26 851 | 26 935 | 6,88 |
| MBANK HIPOTECZNY S.A. - SERII HPA35 - 20/12/2028 | 162 | 16 200 | 16 216 | 4,00 | 162 | 16 200 | 16 238 | 4,15 |
| PEKAO BANK HIPOTECZNY S.A. - SERII NPLZ-01 - 10/09/2025 | 2 000 | 12 851 | 12 870 | 3,18 | 2 000 | 10 651 | 10 697 | 2,73 |
| PKO BANK HIPOTECZNY S.A. - SERII 7 - PHP0424 - 25/04/2024 | 23 | 11 500 | 11 525 | 2,84 | | | | |
| 23. Niezabezpieczone całkowicie obligacje i inne dłużne papiery wartościowe, dla których podmiotami zobowiązanymi do spełnienia świadczeń są spółki notowane na rynku regulowanym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej | 39 043 | 56 214 | 56 762 | 14,00 | 4 047 | 54 713 | 53 730 | 13,73 |
| BANK POLSKA KASA OPIEKI S.A. - PEO0631 - 04/06/2031 | 12 | 6 000 | 6 132 | 1,51 | 12 | 6 000 | 5 543 | 1,42 |
| BANK POLSKA KASA OPIEKI S.A. - PEO1028 - 16/10/2028 | 10 | 5 032 | 5 095 | 1,26 | 10 | 5 032 | 4 764 | 1,22 |
| ECHO INVESTMENT S.A. - ECH0423 - 11/04/2023 | 400 | 4 000 | 4 041 | 1,00 | 400 | 4 000 | 4 123 | 1,05 |
| ENEA S.A. - ENA0624 - 26/06/2024 | 39 | 3 900 | 3 912 | 0,97 | 39 | 3 900 | 3 871 | 0,99 |
| GIELDA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W WARSZAWIE S.A. - GPW0122 - 31/01/2022 | 15 000 | 1 493 | 1 507 | 0,37 | | | | |
| MBANK S.A. - MBK1028 - 10/10/2028 | 5 | 2 499 | 2 517 | 0,62 | 9 | 4 489 | 4 234 | 1,08 |
| MBANK S.A. - MBK1030 - 10/10/2030 | 8 | 4 020 | 4 020 | 0,99 | 8 | 4 020 | 4 045 | 1,03 |
| POLSKI KONCERN NAFTOWY ORLEN S.A. - PKN1222 - 08/12/2022 | 20 000 | 1 998 | 2 019 | 0,50 | | | | |
| POLSKI KONCERN NAFTOWY ORLEN S.A. - PKN1225 - 22/12/2025 | 9 | 900 | 901 | 0,22 | 9 | 900 | 895 | 0,23 |
| POWSZECHNA KASA OSZCZĘDNOŚCI BANK POLSKI S.A. - PKO0328 - 06/03/2028 | 20 | 10 031 | 10 097 | 2,49 | 20 | 10 031 | 9 983 | 2,55 |
| POWSZECHNA KASA OSZCZĘDNOŚCI BANK POLSKI S.A. - PKO0827 - 28/08/2027 | 10 | 1 009 | 1 007 | 0,25 | 10 | 1 009 | 992 | 0,25 |
| POWSZECHNY ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ S.A. - PZU0727 - 29/07/2027 | 8 | 813 | 813 | 0,20 | 8 | 813 | 807 | 0,21 |
| SANTANDER BANK POLSKA S.A. - SPL0428 - 05/04/2028 | 22 | 11 019 | 11 160 | 2,75 | 22 | 11 019 | 10 906 | 2,79 |
| TAURON POLSKA ENERGIA S.A. - TPE1025 - 30/10/2025 | 3 500 | 3 500 | 3 541 | 0,87 | 3 500 | 3 500 | 3 567 | 0,91 |
| 27. Akcje spółek notowanych na rynku regulowanym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej | 4 038 056 | 72 699 | 113 077 | 27,90 | 3 213 525 | 64 631 | 84 561 | 21,61 |
| 11 BIT STUDIOS S.A. | 1 464 | 520 | 810 | 0,20 | 1 332 | 462 | 783 | 0,20 |
| AB S.A. | 4 513 | 15 | 241 | 0,06 | 4 107 | 14 | 203 | 0,05 |
| AC S.A. | 2 954 | 138 | 88 | 0,02 | 2 688 | 125 | 82 | 0,02 |
| AGORA S.A. | 12 328 | 126 | 91 | 0,02 | 11 219 | 115 | 54 | 0,01 |

| | | | | | | | | |
|--|---------|-------|-------|------|---------|-------|-------|------|
| ALIOR BANK S.A. | 32 295 | 1 243 | 1 740 | 0,43 | 29 391 | 1 104 | 1 003 | 0,26 |
| ALLEGRO.EU S.A. | 96 252 | 5 931 | 3 749 | 0,92 | 87 596 | 5 367 | 2 201 | 0,56 |
| ALUMETAL S.A. | 4 551 | 162 | 254 | 0,06 | 4 142 | 145 | 290 | 0,07 |
| AMBRA S.A. | 4 139 | 44 | 103 | 0,03 | 3 767 | 40 | 72 | 0,02 |
| AMICA WRONKI S.A. | 3 542 | 228 | 401 | 0,10 | | | | |
| AMREST HOLDINGS SE | 27 182 | 1 119 | 749 | 0,18 | 24 737 | 1 010 | 480 | 0,12 |
| APATOR S.A. | 7 696 | 162 | 152 | 0,04 | 7 004 | 148 | 97 | 0,02 |
| ARCHICOM S.A. | 2 300 | 45 | 49 | 0,01 | 2 093 | 41 | 37 | 0,01 |
| ARCTIC PAPER S.A. | 51 475 | 247 | 424 | 0,10 | 46 846 | 224 | 925 | 0,24 |
| ASBISC ENTERPRISES PLC | 14 200 | 44 | 310 | 0,08 | 12 923 | 40 | 309 | 0,08 |
| ASSECO BUSINESS SOLUTIONS S.A. | 6 721 | 246 | 292 | 0,07 | 6 117 | 224 | 203 | 0,05 |
| ASSECO POLAND S.A. | 17 382 | 543 | 1 505 | 0,37 | 15 819 | 479 | 1 157 | 0,30 |
| ASSECO SOUTH EASTERN EUROPE S.A. | 10 289 | 122 | 554 | 0,14 | 9 364 | 95 | 416 | 0,11 |
| ATAL S.A. | 2 350 | 94 | 109 | 0,03 | 2 139 | 85 | 70 | 0,02 |
| ATM GRUPA S.A. | 12 500 | 61 | 56 | 0,01 | 11 376 | 56 | 40 | 0,01 |
| AUTO PARTNER S.A. | 24 000 | 129 | 342 | 0,08 | 21 842 | 118 | 287 | 0,07 |
| BANK HANDLOWY W WARSZAWIE S.A. | 12 272 | 785 | 725 | 0,18 | 11 168 | 709 | 840 | 0,21 |
| BANK MILLENNIUM S.A. | 260 882 | 1 350 | 2 130 | 0,53 | 237 420 | 1 172 | 1 092 | 0,28 |
| BANK OCHRONY SRODOWISKA S.A. | 9 711 | 60 | 88 | 0,02 | 8 838 | 55 | 74 | 0,02 |
| BANK POLSKA KASA OPIEKI S.A. | 49 875 | 3 560 | 6 073 | 1,50 | 45 390 | 3 116 | 3 926 | 1,00 |
| BENEFIT SYSTEMS S.A. | 513 | 488 | 330 | 0,08 | 467 | 441 | 343 | 0,09 |
| BIOTON S.A. | 15 759 | 46 | 66 | 0,02 | 14 342 | 42 | 49 | 0,01 |
| BNP PARIBAS BANK POLSKA S.A. | 6 225 | 426 | 558 | 0,14 | 5 665 | 388 | 318 | 0,08 |
| BORYSZEW S.A. | 31 246 | 137 | 116 | 0,03 | 28 436 | 124 | 148 | 0,04 |
| BUDIMEX S.A. | 4 302 | 607 | 991 | 0,24 | 3 915 | 541 | 1 101 | 0,28 |
| CAPITAL.PARK S.A. | 12 063 | 95 | 117 | 0,03 | 10 978 | 86 | 95 | 0,02 |
| CD PROJEKT S.A. | 19 964 | 106 | 3 825 | 0,94 | 18 169 | 97 | 2 348 | 0,60 |
| CDRL S.A. | 6 983 | 104 | 198 | 0,05 | 6 355 | 95 | 112 | 0,03 |
| CELON PHARMA S.A. | 5 634 | 236 | 186 | 0,05 | 5 127 | 214 | 72 | 0,02 |
| ČEZ. A.S. | 2 620 | 199 | 397 | 0,10 | 2 384 | 181 | 354 | 0,09 |
| CI GAMES S.A. | 41 056 | 29 | 65 | 0,02 | 37 364 | 27 | 93 | 0,02 |
| CIECH S.A. | 10 644 | 259 | 450 | 0,11 | 9 687 | 214 | 399 | 0,10 |
| COMARCH S.A. | 3 011 | 498 | 561 | 0,14 | 2 740 | 452 | 451 | 0,12 |
| COMP S.A. | 1 740 | 123 | 90 | 0,02 | 1 584 | 112 | 64 | 0,02 |
| CYFROWY POLSAT S.A. | 85 651 | 1 900 | 2 971 | 0,73 | 77 948 | 1 727 | 1 372 | 0,35 |
| DATAWALK S.A. | 1 236 | 68 | 272 | 0,07 | 1 125 | 62 | 103 | 0,03 |
| DEVELIA S.A. | 184 617 | 367 | 554 | 0,14 | 168 014 | 334 | 411 | 0,11 |
| DINO POLSKA S.A. | 13 546 | 514 | 4 920 | 1,21 | 12 328 | 425 | 4 625 | 1,18 |
| DOM DEVELOPMENT S.A. | 3 312 | 324 | 398 | 0,10 | 3 014 | 293 | 287 | 0,07 |
| ECHO INVESTMENT S.A. | 68 286 | 331 | 277 | 0,07 | 62 145 | 301 | 210 | 0,05 |
| ENEA S.A. | 87 590 | 809 | 746 | 0,18 | 79 713 | 723 | 473 | 0,12 |
| ENTER AIR S.A. | 2 600 | 140 | 81 | 0,02 | 2 366 | 127 | 60 | 0,02 |
| EUROCASH S.A. | 29 257 | 519 | 313 | 0,08 | 26 626 | 470 | 361 | 0,09 |
| FABRYKA FARB I LAKIERÓW ŚNIEŻKA S.A. | 1 875 | 137 | 144 | 0,04 | 1 706 | 124 | 105 | 0,03 |
| FABRYKA MEBLI FORTE S.A. | 6 699 | 101 | 279 | 0,07 | | | | |
| FAMUR S.A. | 113 800 | 432 | 375 | 0,09 | 103 565 | 376 | 339 | 0,09 |
| FERRO S.A. | 7 307 | 60 | 239 | 0,06 | 6 650 | 54 | 138 | 0,04 |
| FIRMA OPIANIARSKA DĘBICA S.A. | 713 | 56 | 52 | 0,01 | 649 | 51 | 35 | 0,01 |
| GETIN HOLDING S.A. | 32 103 | 45 | 41 | 0,01 | | | | |
| GIELDA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W WARSZAWIE S.A. | 10 219 | 407 | 425 | 0,10 | 9 300 | 369 | 329 | 0,08 |
| GLOBE TRADE CENTRE S.A. | 70 248 | 621 | 491 | 0,12 | 63 930 | 564 | 394 | 0,10 |
| GRUPA AZOTY S.A. | 18 932 | 1 195 | 626 | 0,15 | 17 229 | 1 076 | 679 | 0,17 |
| GRUPA AZOTY ZAKŁADY CHEMICZNE POLICE S.A. | 6 130 | 61 | 69 | 0,02 | 5 579 | 55 | 62 | 0,02 |
| GRUPA KĘTY S.A. | 3 968 | 590 | 2 423 | 0,60 | 3 611 | 486 | 1 657 | 0,42 |
| GRUPA LOTOS S.A. ^{3/} | 26 925 | 2 176 | 1 643 | 0,41 | | | | |
| I2 DEVELOPMENT S.A. | 12 159 | 243 | 121 | 0,03 | | | | |
| IMC S.A. | 3 472 | 45 | 112 | 0,03 | 3 160 | 41 | 49 | 0,01 |
| ING BANK ŚLĄSKI S.A. | 12 526 | 1 458 | 3 478 | 0,86 | 11 399 | 1 250 | 1 882 | 0,48 |
| INSTAL KRAKÓW S.A. | 2 421 | 43 | 90 | 0,02 | 2 203 | 39 | 71 | 0,02 |
| INTER CARS S.A. | 3 896 | 639 | 1 818 | 0,45 | 3 546 | 558 | 1 632 | 0,42 |
| JASTRZEBSKA SPÓŁKA WĘGLOWA S.A. | 16 376 | 658 | 576 | 0,14 | 14 903 | 556 | 858 | 0,22 |

| | | | | | | | | |
|---|---------|-------|--------|------|---------|-------|-------|------|
| KERNEL HOLDING S.A. | 16 672 | 1 072 | 978 | 0,24 | 15 173 | 974 | 264 | 0,07 |
| KGHM POLSKA MIEDŹ S.A. | 38 540 | 2 090 | 5 373 | 1,33 | 35 074 | 1 870 | 4 463 | 1,14 |
| KRUK S.A. | 6 319 | 460 | 1 992 | 0,49 | 5 751 | 369 | 1 795 | 0,46 |
| LENTEX S.A. | 3 887 | 30 | 37 | 0,01 | 3 537 | 27 | 27 | 0,01 |
| LIVECHAT SOFTWARE S.A. | 5 704 | 203 | 675 | 0,17 | 5 191 | 185 | 559 | 0,14 |
| LPP S.A. | 284 | 2 308 | 4 871 | 1,20 | 258 | 2 080 | 2 744 | 0,70 |
| LUBELSKI WĘGIEL BOGDANKA S.A. | 5 998 | 379 | 192 | 0,05 | 5 459 | 343 | 247 | 0,06 |
| MABION S.A. | 3 109 | 172 | 188 | 0,05 | 2 829 | 157 | 60 | 0,02 |
| MANGATA HOLDING S.A. | 853 | 63 | 67 | 0,02 | 776 | 57 | 59 | 0,02 |
| MARVIPOL DEVELOPMENT S.A. | 15 840 | 31 | 125 | 0,03 | 14 415 | 28 | 82 | 0,02 |
| MBANK S.A. | 5 265 | 2 099 | 2 249 | 0,55 | 4 791 | 1 901 | 1 418 | 0,36 |
| MCI CAPITAL ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA S.A. | 4 849 | 49 | 103 | 0,03 | 4 413 | 45 | 70 | 0,02 |
| MENNICA POLSKA S.A. | 3 647 | 78 | 77 | 0,02 | 3 319 | 71 | 55 | 0,01 |
| MERCATOR MEDICAL S.A. | 1 400 | 644 | 138 | 0,03 | 1 274 | 586 | 64 | 0,02 |
| MLP GROUP S.A. | 2 439 | 130 | 190 | 0,05 | 2 220 | 118 | 166 | 0,04 |
| MOL MAGYAR OLAJ - ES GAZIPARI NYILVANOSAN MUKODO RESZVENYTARSASAG | 13 862 | 554 | 432 | 0,11 | 12 615 | 504 | 383 | 0,10 |
| MONNARI TRADE S.A. | 15 834 | 55 | 41 | 0,01 | 14 410 | 50 | 72 | 0,02 |
| NEUCA S.A. | 572 | 145 | 481 | 0,12 | 521 | 132 | 337 | 0,09 |
| NEWAG S.A. | 8 087 | 198 | 169 | 0,04 | 7 360 | 180 | 101 | 0,03 |
| OPONEO.PL S.A. | 2 874 | 70 | 183 | 0,05 | 2 616 | 63 | 95 | 0,02 |
| ORANGE POLSKA S.A. | 201 404 | 947 | 1 725 | 0,43 | 183 291 | 852 | 1 213 | 0,31 |
| OVOSTAR UNION PUBLIC COMPANY LIMITED | 649 | 53 | 44 | 0,01 | 591 | 49 | 27 | 0,01 |
| P.A.NOVA S.A. | 25 713 | 513 | 384 | 0,09 | 23 401 | 456 | 262 | 0,07 |
| PCC EXOL S.A. | 72 424 | 211 | 180 | 0,04 | 65 911 | 192 | 207 | 0,05 |
| PCC ROKITA S.A. | 1 588 | 52 | 148 | 0,04 | 1 445 | 48 | 139 | 0,04 |
| PGE POLSKA GRUPA ENERGETYCZNA S.A. | 247 891 | 2 401 | 1 991 | 0,49 | 225 597 | 2 147 | 1 547 | 0,40 |
| PKP CARGO S.A. | 12 399 | 662 | 174 | 0,04 | 11 284 | 601 | 164 | 0,04 |
| PLAYWAY S.A. | 451 | 155 | 189 | 0,05 | 410 | 141 | 131 | 0,03 |
| POLENERGIA S.A. | 5 959 | 173 | 441 | 0,11 | 8 257 | 290 | 716 | 0,18 |
| POLIMEX MOSTOSTAL S.A. | 27 136 | 47 | 106 | 0,03 | 24 696 | 43 | 111 | 0,03 |
| POLSKI HOLDING NIERUCHOMOŚCI S.A. | 5 325 | 69 | 64 | 0,02 | 4 846 | 63 | 58 | 0,01 |
| POLSKI KONCERN NAFTOWY ORLEN S.A. | 81 928 | 1 543 | 6 061 | 1,50 | 143 449 | 5 029 | 9 225 | 2,36 |
| POLSKIE GÓRNICITWO NAFTOWE I GAZOWNICTWO S.A. ⁴ | 505 444 | 1 981 | 3 183 | 0,79 | | | | |
| POWSZECHNA KASA OSZCZĘDNOŚCI BANK POLSKI S.A. | 242 812 | 5 560 | 10 863 | 2,68 | 220 975 | 4 966 | 6 705 | 1,71 |
| POWSZECHNY ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ S.A. | 160 810 | 4 895 | 5 711 | 1,41 | 146 348 | 4 428 | 5 181 | 1,32 |
| COMPREMUM S.A. ¹⁷ | 13 296 | 45 | 51 | 0,01 | 12 100 | 41 | 30 | 0,01 |
| POZNAŃSKA KORPORACJA BUDOWLANA PEKABEX S.A. | 4 014 | 39 | 96 | 0,02 | 3 918 | 38 | 56 | 0,01 |
| R22 S.A. | 1 700 | 47 | 86 | 0,02 | 1 547 | 43 | 72 | 0,02 |
| RAINBOW TOURS S.A. | 4 303 | 102 | 103 | 0,03 | 3 916 | 90 | 74 | 0,02 |
| RYVU THERAPEUTICS S.A. | 16 250 | 943 | 992 | 0,24 | 14 789 | 855 | 737 | 0,19 |
| SANOK RUBBER COMPANY S.A. | 18 200 | 829 | 297 | 0,07 | 17 291 | 787 | 233 | 0,06 |
| SANTANDER BANK POLSKA S.A. | 10 363 | 2 223 | 3 586 | 0,88 | 9 431 | 1 983 | 2 449 | 0,63 |
| SECO/WARWICK S.A. | 5 287 | 114 | 87 | 0,02 | 4 812 | 104 | 106 | 0,03 |
| SELVITA S.A. | 3 399 | 102 | 278 | 0,07 | 3 093 | 93 | 255 | 0,07 |
| STALEXPORT AUTOSTRADY S.A. | 42 757 | 158 | 150 | 0,04 | 38 912 | 143 | 104 | 0,03 |
| STALPRODUKT S.A. | 755 | 347 | 198 | 0,05 | 687 | 315 | 164 | 0,04 |
| STALPROFIL S.A. | 16 452 | 171 | 164 | 0,04 | 14 972 | 156 | 149 | 0,04 |
| SYNEKTIK S.A. | 1 456 | 22 | 42 | 0,01 | 1 325 | 20 | 39 | 0,01 |
| TAURON POLSKA ENERGIA S.A. | 324 679 | 733 | 851 | 0,21 | 295 479 | 656 | 624 | 0,16 |
| TEN SQUARE GAMES S.A. | 991 | 244 | 348 | 0,09 | 902 | 221 | 114 | 0,03 |
| TIM S.A. | 5 283 | 67 | 200 | 0,05 | 4 808 | 61 | 139 | 0,04 |
| TORPOL S.A. | 13 843 | 111 | 178 | 0,04 | 12 598 | 101 | 233 | 0,06 |
| TOYA S.A. | 10 270 | 44 | 81 | 0,02 | 9 346 | 40 | 48 | 0,01 |
| UNICREDIT S.P.A. | 5 523 | 279 | 344 | 0,08 | 5 026 | 254 | 306 | 0,08 |
| UNIMOT S.A. | 1 210 | 28 | 48 | 0,01 | 1 101 | 25 | 99 | 0,03 |
| VIGO PHOTONICS S.A. ²¹ | 160 | 74 | 109 | 0,03 | 146 | 68 | 66 | 0,02 |
| VOTUM S.A. | 40 000 | 561 | 677 | 0,17 | 36 403 | 510 | 1 705 | 0,44 |
| VOXEL S.A. | 1 998 | 68 | 91 | 0,02 | 1 818 | 62 | 79 | 0,02 |
| VRG S.A. | 62 127 | 223 | 234 | 0,06 | 56 540 | 203 | 189 | 0,05 |
| WAWEL S.A. | 296 | 237 | 145 | 0,04 | 269 | 215 | 117 | 0,03 |

| | | | | | | | | |
|---|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|----------------|----------------|--------------|
| WIELTON S.A. | 11 116 | 89 | 101 | 0,03 | 10 116 | 81 | 71 | 0,02 |
| WIRTUALNA POLSKA HOLDING S.A. | 7 066 | 278 | 998 | 0,25 | 6 431 | 253 | 649 | 0,17 |
| ZESPÓŁ ELEKTROCIĘPLOWNI WROCŁAWSKICH KOGENERACJA S.A. | 4 500 | 135 | 125 | 0,03 | 4 095 | 123 | 97 | 0,02 |
| ZESPÓŁ ELEKTROWNI PAŃNÓW-ADAMÓW-KONIN S.A. | 4 297 | 28 | 73 | 0,02 | 3 911 | 26 | 90 | 0,02 |
| 43. Razem lokaty krajowe | 4 276 155 | 363 007 | 405 154 | 99,95 | 3 491 356 | 384 074 | 391 056 | 99,95 |
| 72. Razem lokaty | 4 276 155 | 363 007 | 405 154 | 99,95* | 3 491 356 | 384 074 | 391 056 | 99,95 |

^{1/} Spółka od dnia 03/01/2022r. Zmieniła nazwę z POZBUD S.A. na COMPREMUM S.A.

^{2/} Spółka od dnia 22/08/2022r. zmieniła nazwę z VIGO SYSTEM S.A. na VIGO PHOTONICS S.A.

^{3/} Dnia 03 sierpnia 2022 roku nastąpiło połączenie spółki GRUPA LOTOS S.A. (spółka przejmowana) ze spółką POLSKI KONCERN NAFTOWY ORLEN S.A. (spółka przejmująca).

^{4/} Dnia 04 listopada 2022 roku nastąpiło połączenie spółki POLSKIE GÓRNICITWO NAFTOWE I GAZOWNICTWO S.A. (spółka przejmowana) ze spółką POLSKI KONCERN NAFTOWY ORLEN S.A. (spółka przejmująca).

* Suma lokat nie równa się sumie poszczególnych kategorii lokat. Powstała różnica wynika z zaokrążeń.

Pozostałe pozycje Zestawienia portfela inwestycyjnego, określone w załączniku nr 2 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy emerytalnych (j.t. Dz. U. z 2015 r. poz. 1675) wykazują wartości zerowe.

W powyższym Zestawieniu portfela inwestycyjnego przyjęto ogólne zasady zaokrążeń pozycji prezentowanych w tysiącach złotych, z czego mogą wynikać rozbieżności pomiędzy prezentowaną pozycją główną kategorii lokat a sumą składowych poszczególnych pozycji wchodzących w jej skład.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

I. Dane uzupełniające o pozycjach bilansu za poprzedni i bieżący okres sprawozdawczy w odniesieniu do pozycji:

| 2. Środki pieniężne na rachunku przeliczeniowym wpłat, informacje o wielkości: | 31.12.2021 r. | 31.12.2022 r. |
|---|----------------------|----------------------|
| a) środków wpłaconych za członków | 190 271,00 | 126 331,00 |
| b) środków z tytułu otrzymanych wypłat transferowych | | |
| c) innych środków | | |
| Razem: | 190 271,00 | 126 331,00 |

| 3. Środki pieniężne na rachunku przeliczeniowym wypłat; informacje o wielkości środków: | 31.12.2021 r. | 31.12.2022 r. |
|--|----------------------|----------------------|
| a) przeznaczonych na wypłaty transferowe | 0,00 | 0,00 |
| b) przeznaczonych na wypłaty osobom upoważnionym | | |
| c) przeznaczonych na wypłaty na wniosek oszczędzającego z IKE lub IKZE (dotyczy tylko dobrowolnego funduszu) | | |
| d) innych | | 31 110,00 |
| Razem: | 0,00 | 31 110,00 |

| 5. Należności z tytułu odsetek; informacje o wielkości odsetek od: | 31.12.2021 r. | 31.12.2022 r. |
|---|----------------------|----------------------|
| a) rachunków bankowych | | |
| b) składników portfela inwestycyjnego, w tym: | 1 688 726,25 | 3 636 114,33 |
| - obligacji | 1 628 187,22 | 3 550 919,77 |
| - depozytów bankowych | | |
| - bankowych papierów wartościowych | | |
| - listów zastawnych | 60 539,03 | 85 194,56 |
| - pozostałych | | |
| c) kredytów | | |
| d) pożyczek | | |
| e) innych | | |
| Razem: | 1 688 726,25 | 3 636 114,33 |

| 11. Zobowiązania pozostałe; informacje o wielkości zobowiązań z tytułu: | 31.12.2021 r. | 31.12.2022 r. |
|--|----------------------|----------------------|
| a) wypłat bezpośrednich | 47 691,88 | 759 085,09 |
| b) wypłat bezpośrednich ratalnych | 850,00 | 850,00 |
| c) innych | 3 736,75 | 168 000,70 |
| Razem: | 52 278,63 | 927 935,79 |

II. Dane uzupełniające o pozycjach rachunku zysków i strat za poprzedni i bieżący okres sprawozdawczy w odniesieniu do pozycji:

| 1. Informacje o wielkości przychodów z: | za 2021 rok | za 2022 rok |
|---|---------------------|----------------------|
| a) rachunków środków pieniężnych | | 88 280,96 |
| b) depozytów bankowych | | |
| c) obligacji | 3 686 309,44 | 10 648 945,44 |
| d) bankowych papierów wartościowych | | |
| e) listów zastawnych | 425 503,08 | 2 114 371,04 |
| f) kredytów | | |
| g) innych, w tym: | 2 881 343,26 | 2 976 284,27 |
| - dywidend i udziałów w zyskach, | 2 872 807,89 | 2 968 538,63 |
| - odpisu dyskonta od dłużnych papierów wartościowych nabytych poniżej wartości nominalnej | | |
| Razem: | 6 993 155,78 | 15 827 881,71 |

| 3. Wynagrodzenie depozytariusza; informacje o wielkości kosztów z tytułu: | za 2021 rok | za 2022 rok |
|--|--------------------|--------------------|
| a) refinansowania opłat na rzecz innych podmiotów krajowych | 23 944,32 | 25 504,38 |
| b) refinansowania opłat na rzecz subdepozytariuszy | | |
| c) opłat za przechowywanie | 159 223,67 | 151 413,42 |
| d) opłat za rozliczanie | 720,00 | 2 736,00 |
| e) weryfikacji wartości jednostki | | |
| f) prowadzenia rachunków i przelewów | 2 287,50 | 2 384,00 |
| g) innych | | |
| Razem: | 186 175,49 | 182 037,80 |

| 4. Informacje o ujemnych różnicach kursowych, w podziale na: | za 2021 rok | za 2022 rok |
|---|--------------------|--------------------|
| a) ujęte w zrealizowanym zysku (stracie) z inwestycji: | 0,00 | 0,00 |
| - akcji i praw z nimi związanych | | |
| - bonów, | | |
| - obligacji, | | |
| - certyfikatów, | | |
| - bankowych papierów wartościowych, | | |
| - jednostek uczestnictwa, | | |
| - listów zastawnych, | | |
| - innych | | |
| b) ujęte w niezrealizowanym zysku (stracie) z wyceny inwestycji: | 0,00 | 0,00 |
| - akcji i praw z nimi związanych | | |
| - bonów, | | |
| - obligacji, | | |
| - certyfikatów, | | |
| - bankowych papierów wartościowych, | | |
| - jednostek uczestnictwa, | | |
| - listów zastawnych, | | |
| - innych | | |
| c) ujęte w środkach pieniężnych, należnościach oraz zobowiązaniach | 2 747,91 | 4 693,93 |
| Razem: | 2 747,91 | 4 693,93 |

| 5. Informacje na temat wielkości kosztów danin publicznych z podaniem przedmiotu opodatkowania i podstawy prawnej | w 2021 roku | | | w 2022 roku | | |
|---|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
| | wartość brutto (w zł) | kwota podatku (w zł) | Stawka podatku | wartość brutto (w zł) | kwota podatku (w zł) | Stawka podatku |
| I. Podatek dochodowy od dywidendy od akcji wyemitowanych przez nieczyntentów: | | | | | | |
| a) ASBISC ENTERPRISES PLC (ISIN:CY1000031710) | 22 316,16 | | 0% ^{3/} | 17 439,46 | | 0% ^{3/} |
| b) ČEZ. A.S. (ISIN:CZ0005112300) | 24 155,35 | 0,00 | 0% ^{2/} | 21 810,74 | 0,00 | 0% ^{2/} |
| c) IMC S.A. (ISIN:LU0607203980) | 12 291,00 | 1 843,67 | 15% ^{1/} | | | 15% ^{1/} |
| d) KERNEL HOLDING S.A. (ISIN:LU0327357389) | 25 929,99 | 3 889,51 | 15% ^{1/} | 29 248,82 | 4 387,32 | 15% ^{1/} |
| e) MOL MAGYAR OLAJ - ES GAZIPARI NYILVANOSAN MUKODO RESZVENYTARSASAG (ISIN:HU0000068952) | 17 062,58 | | 0% ^{4/} | 45 741,90 | | 0% ^{4/} |
| g) UNICREDIT S.P.A. (ISIN:IT0005239360) | 3 013,83 | 783,61 | 26% ^{5/} | 12 535,96 | 3 259,36 | 26% ^{5/} |
| Razem : | | 6 516,79 | | | 7 646,68 | |

II. Podstawa prawna:

- 1/ Konwencja między Rzecząpospolitą Polską a Wielkim Księstwem Luksemburga w sprawie unikania podwójnego opodatkowania w zakresie podatków od dochodu i majątku, sporządzona w Luksemburgu dnia 14.06.1995 r. (Dz. U. z 1996 r. Nr 110, poz. 527 ze zm.)
- 2/ Umowa między Rządem Rzecząpospolitej Polskiej a Republiką Czeską w sprawie unikania podwójnego opodatkowania i zapobiegania uchylaniu się od opodatkowania w zakresie podatków od dochodu i majątku, sporządzona w Warszawie dnia 13.09.2011 r. (Dz. U. z 2012 r. poz. 991). Z uwagi na zwrot podatku zastosowano stawkę 0%.
- 3/ Umowa między Rządem Rzecząpospolitej Polskiej a Republiką Cypru w sprawie unikania podwójnego opodatkowania w zakresie podatków od dochodu i majątku, sporządzona w Warszawie dnia 04.06.1992 r. (Dz. U. z 1993 r. Nr 117, poz. 523 ze zm.)
- 4/ Umowa między Rządem Rzecząpospolitej Polskiej a Republiką Węgierską w sprawie unikania podwójnego opodatkowania w zakresie podatków od dochodu i majątku, sporządzona w Budapeszcie dnia 23.09.1992 r. (Dz. U. z 1995 r. Nr 125, poz. 602 ze zm.)
- 5/ Umowa między Rządem Polskiej Rzecząpospolitej Ludowej a Rządem Republiki Włoskiej w sprawie unikania podwójnego opodatkowania w zakresie podatków od dochodu i zapobiegania uchylaniu się od opodatkowania, sporządzona w Rzymie dnia 21.06.1985 r. (Dz. U. z 1989 r. Nr 62, poz. 374 ze zm.)

| 6. Zrealizowany zysk (strata) z wyceny inwestycji; informacje o wielkości zysku (straty) z: | za 2021 rok | za 2022 rok |
|--|---------------------|----------------------|
| a) akcji i praw z nimi związanych | 3 425 805,39 | 2 364 293,86 |
| b) obligacji skarbowych | -97 031,00 | 525 998,00 |
| c) bonów | | |
| d) pozostałych obligacji | 106 000,00 | -4 050 503,48 |
| e) certyfikatów | | |
| f) bankowych papierów wartościowych | | |
| g) jednostek uczestnictwa | | |
| h) listów zastawnych | -21 376,17 | -72 560,00 |
| i) praw pochodnych | | |
| j) innych | | |
| Razem : | 3 413 398,22 | -1 232 771,62 |

| 7. Niezrealizowany zysk (strata) z wyceny inwestycji; informacje o wielkości zysku (straty) z: | za 2021 rok | za 2022 rok |
|---|---------------------|-----------------------|
| a) akcji i praw z nimi związanych | 17 625 595,00 | -20 448 108,17 |
| b) obligacji skarbowych | -1 273 354,72 | 192 567,44 |
| c) bonów | | |
| d) pozostałych obligacji | -9 612 725,00 | -9 504 603,80 |
| e) certyfikatów | | |
| f) bankowych papierów wartościowych | | |
| g) jednostek uczestnictwa | | |
| h) listów zastawnych | -103 873,83 | 110,00 |
| i) praw pochodnych | | |
| j) innych | | |
| Razem : | 6 635 641,45 | -29 760 034,53 |

III. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

Pracowniczy Fundusz Emerytalny "Nowy Świat" mimo ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu zagrożenia epidemiologicznego związanego z COVID-19 kontynuuje działalność w niezmiennym zakresie. Niezmiennie, najważniejszym celem przyjętej strategii inwestycyjnej Funduszu jest osiągnięcie w długim okresie dobrych oraz stabilnych wyników inwestycyjnych. Cel ten konsekwentnie jest realizowany, pomimo dużej zmienności sytuacji gospodarczej i wahań na rynku, w tym wynikającej z sytuacji zagrożenia epidemiologicznego. Ponadto, w roku 2020 oraz w roku 2021 Pracowniczy Fundusz Emerytalny "Nowy Świat" nie korzystał z pomocy publicznej (rekompensującej negatywne konsekwencje ekonomiczne związane z COVID-19).

Pozostałe pozycje Dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 2 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy emerytalnych (j.t. Dz. U. z 2015 r. poz. 1675) wykazują wartości zerowe.