



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

**Pracowniczego Funduszu Emerytalnego
„Nowy Świat”**

za rok obrotowy 2018

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 01 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 06 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. Wołoskiej 18, wpisane do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000019374.

Na dzień 31 grudnia 2018 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 Górnictwo i Energetyka Konwencjonalna S.A. - Oddział Elektrociepłownia Gorzów (obecnie: 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 Bogatynia,
8. Przedsiębiorstwo Transportowo-Sprzętowe „Betrans” Sp. z o.o. Oddział Eltur-Trans,
9. EPORE” Sp. z o. o.,
10. EPORE” Sp. z o. o. Oddział Bogatynia,
11. EPORE” Sp. z o. o. Oddział w Opolu,
12. EPORE” Sp. z o. o. Oddział Żarska Wieś,
13. Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne „ELTUR - SERWIS” Sp. z o.o.,
14. Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A.,
15. Energotest - Diagnostyka Sp. z o.o.,
16. PGE Energia Odnawialna S.A. Oddział ZEW Porąbka-Żar w Międzybrodziu Bialskim,
17. Verbitech Sp. z o.o.,
18. Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne „ELTUR - SERWIS” Sp. z o.o. Oddział Bogatynia (przed 12.04.2018 r. pod nazwą Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne „TOP - SERWIS” Sp. z o.o.).

Decyzją z dnia 10 kwietnia 2018 roku (znak: L.dz. DLU-WPP.620.69.4.2018.JT) Komisja Nadzoru Finansowego postanowiła wykreślić 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., prowadzony z Pracowniczym Funduszem Emerytalnym „Nowy Świat” w związku z podjęciem przez pracodawcę decyzji o likwidacji programu. Do 31 grudnia 2018 roku dokonano wypłat, wypłat transferowych i zwrotów środków z 637 rejestrów. Pozostały środki do wypłaty na 139 rejestrach.

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

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

Zarządzanie aktywami Funduszu zostało powierzone Pekao Towarzystwu Funduszy Inwestycyjnych S.A. a od dnia 01.12.2018 Towarzystwu Funduszy Inwestycyjnych Energia 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.

Pekao Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie ul. Marynarska 15 (do 14 lutego 2018 roku działający pod nazwą Pioneer Pekao Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.) jako podmiot zarządzający aktywami Funduszu do dnia 30 listopada 2018 roku, oraz Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Energia S.A. jako podmiot zarządzający od dnia 1 grudnia 2018 roku 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 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (jednolity tekst Dz. U. z 2018 r. poz. 1906, 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 2018 roku i obejmuje okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wraz z okresem porównawczym za rok obrotowy 2017.

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 2018 roku. Zarząd Towarzystwa nie stwierdza na dzień podpisania niniejszego sprawozdania 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 2018 r. poz. 395, z późn. zm.),
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy emerytalnych (jednolity tekst Dz. U. z 2015 r. poz. 1675),
- Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 09 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 r. 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. Nr 63, poz. 402 z późn. zm.),
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 12 maja 1998 r. w sprawie szczegółowych zasad przeprowadzania i rozliczania transakcji zbywania przez pracowniczego fundusz 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. 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 Pracowniczego Towarzystwa Emerytalnego „Nowy Świat” Spółka Akcyjna.

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

przeliczone 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. Wpłaty 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 ustalane 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 rozrachunkowej 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 Fundusz 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.

BILANS		31.12.2017 r.	31.12.2018 r.
I.	Aktywa	474 369 902,60	410 392 061,38
	1. Portfel inwestycyjny	465 542 837,09	407 996 854,20
	2. Środki pieniężne:	579 944,00	202 090,00
	a) na rachunkach bieżących		
	b) na rachunku przeliczeniowym	579 944,00	202 090,00
	- na rachunku wpłat	579 944,00	202 090,00
	- na rachunku wypłat		
	- do wyjaśnienia		
	c) na pozostałych rachunkach		
	3. Należności	8 247 121,51	2 193 117,18
	a) z tytułu zbytych składników portfela inwestycyjnego	8 247 121,51	2 190 037,02
	b) z tytułu dywidend		3 080,16
	c) z tytułu pożyczek		
	d) z tytułu odsetek		
	e) od towarzystwa		
	f) pozostałe należności		
	4. Rozliczenia międzyokresowe		
II.	Zobowiązania:	7 910 452,54	4 432 819,55
	1. Z tytułu nabytych składników portfela inwestycyjnego	7 203 678,98	2 536 785,25
	2. Z tytułu pożyczek i kredytów		
	3. Wobec członków		
	4. Wobec towarzystwa		
	5. Wobec depozytariusza	17 128,20	16 277,64
	6. Pozostałe zobowiązania	689 212,36	1 879 327,66
	7. Rozliczenia międzyokresowe	433,00	429,00
III.	Aktywa netto (I-II)	466 459 450,06	405 959 241,83
IV.	Kapitał funduszu	264 721 642,00	216 478 184,81
V.	Zakumulowany nierozdysponowany wynik finansowy	201 737 808,06	189 481 057,02
	1. Zakumulowany nierozdysponowany wynik z inwestycji	119 053 052,02	126 242 372,69
	2. Zakumulowany nierozdysponowany zrealizowany zysk (strata) z inwestycji	37 794 766,65	33 907 054,00
	3. Niezrealizowany zysk (strata) z wyceny inwestycji	44 889 989,39	29 331 630,33
VI.	Kapitał i zakumulowany nierozdysponowany wynik finansowy, razem (IV+V)	466 459 450,06	405 959 241,83

Pracowniczy Fundusz Emerytalny "Nowy Świat"
02-675 Warszawa ul. Woloska 18

Lp.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	za 2017 rok	za 2018 rok
I.	Przychody operacyjne	10 042 127,72	10 017 346,71
	1. Przychody portfela inwestycyjnego:	10 040 164,99	10 013 694,42
	a) dywidendy i udziały w zyskach	3 627 874,63	3 192 591,60
	b) odsetki, w tym:	6 412 290,36	6 821 102,82
	- odsetki od dłużnych papierów wartościowych	6 341 334,70	6 782 384,80
	- odsetki od depozytów bankowych i bankowych papierów wartościowych	70 955,66	38 718,02
	- 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		
	2. Przychody ze środków pieniężnych na rachunkach bankowych	1 957,12	2 386,29
	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	5,61	1 266,00
II.	Koszty operacyjne	2 925 759,30	2 828 026,04
	1. Koszty zarządzania funduszem	2 714 474,50	2 603 824,27
	2. Koszty wynagrodzenia depozytariusza	200 713,16	196 052,92
	3. Koszty portfela inwestycyjnego, w tym:	0,00	0,00
	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	3 515,54	22,00
	6. Koszty danin publicznoprawnych	7 056,10	28 126,85
	7. Pozostałe koszty		
III.	Wynik z inwestycji (I-II)	7 116 368,42	7 189 320,67
IV.	Zrealizowany i niezrealizowany zysk (strata)	30 821 703,73	-19 446 071,71
	1. Zrealizowany zysk (strata) z inwestycji	19 878 648,75	-3 887 712,65
	2. Niezrealizowany zysk (strata) z wyceny inwestycji	10 943 054,98	-15 558 359,06
V.	Wynik finansowy (III+IV)	37 938 072,15	-12 256 751,04

ZESTAWIENIE ZMIAN W AKTYWACH NETTO		za 2017 rok	za 2018 rok
A.	Zmiana wartości aktywów netto		
I.	Wartość aktywów netto na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego	426 075 758,44	466 459 450,06
II.	Wynik finansowy w okresie sprawozdawczym (razem), w tym:	37 938 072,15	-12 256 751,04
	1. Wynik z inwestycji	7 116 368,42	7 189 320,67
	2. Zrealizowany zysk (strata) z inwestycji	19 878 648,75	-3 887 712,65
	3. Niezrealizowany zysk (strata) z wyceny inwestycji	10 943 054,98	-15 558 359,06
III.	Zmiany w kapitale w okresie sprawozdawczym, w tym:	2 445 619,47	-48 243 457,19
	1. Zwiększenia kapitału z tytułu wpłat przeliczonych na jednostki rozrachunkowe	29 696 463,34	26 876 624,58
	2. Zmniejszenia kapitału z tytułu umorzenia jednostek rozrachunkowych	27 250 843,87	75 120 081,77
IV.	Łączna zmiana wartości aktywów netto w okresie sprawozdawczym (II+III)	40 383 691,62	-60 500 208,23
V.	Wartość aktywów netto na koniec okresu sprawozdawczego (I+IV)	466 459 450,06	405 959 241,83
B.	Zmiana liczby jednostek rozrachunkowych		
I.	Zmiana liczby jednostek rozrachunkowych w okresie sprawozdawczym, w tym:	88 907,6341	-1 745 547,7028
	1. Liczba wszystkich jednostek rozrachunkowych na początek okresu sprawozdawczego	16 443 991,4153	16 532 899,0494
	2. Liczba wszystkich jednostek rozrachunkowych na koniec okresu sprawozdawczego	16 532 899,0494	14 787 351,3466
II.	Zmiana wartości aktywów netto na jednostkę rozrachunkową	2,30	-0,76
	1. Wartość aktywów netto na jednostkę rozrachunkową na początek okresu sprawozdawczego	25,91	28,21
	2. Wartość aktywów netto na jednostkę rozrachunkową na koniec okresu sprawozdawczego	28,21	27,45
	3. Procentowa zmiana wartości aktywów netto na jednostkę rozrachunkową w okresie sprawozdawczym	8,88	-2,69
	4. Minimalna wartość aktywów netto na jednostkę rozrachunkową w okresie sprawozdawczym	26,22	27,05
	5. Maksymalna wartość aktywów netto na jednostkę rozrachunkową w okresie sprawozdawczym	28,38	28,56
	6. Wartość aktywów netto na jednostkę rozrachunkową na ostatni dzień wyceny w okresie sprawozdawczym	28,21	27,45

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	za 2017 rok	za 2018 rok
I.	Kapitały razem funduszu na początek okresu sprawozdawczego	262 276 022,53	264 721 642,00
1.	Kapitał funduszu na początek okresu sprawozdawczego	262 276 022,53	264 721 642,00
1.1.	Zmiany w kapitale funduszu	2 445 619,47	-48 243 457,19
	a) zwiększenia z tytułu:	29 699 066,34	26 877 856,58
	- wpłat członków	29 696 463,34	26 848 579,70
	- otrzymanych wpłat transferowych		28 044,88
	- pokrycia szkody		
	- pozostałe	2 603,00	1 232,00
	b) zmniejszenia z tytułu:	27 253 446,87	75 121 313,77
	- wypłat transferowych	1 803 842,62	23 643 176,63
	- wypłat osobom uprawnionym	25 446 997,14	36 786 884,24
	- zwrotu błędnie wpłaconych składek	2 607,11	1 232,00
	- pozostałe		14 690 020,90
1.2.	Kapitał funduszu na koniec okresu sprawozdawczego	264 721 642,00	216 478 184,81
2.	Wynik finansowy	201 737 808,06	189 481 057,02
II.	Kapitały razem w dyspozycji funduszu na koniec okresu sprawozdawczego	466 459 450,06	405 959 241,83

Zestawienie portfela inwestycyjnego

Instrument finansowy	31.12.2017 r.				31.12.2018 r.			
	Ilość (w szt.)	Wartość nabycia (w tys. zł)	Wartość bieżąca (w tys. zł)	Udział w aktywach (w %)	Ilość (w szt.)	Wartość nabycia (w tys. zł)	Wartość bieżąca (w tys. zł)	Udział w aktywach (w %)
2. Obligacje emitowane przez Skarb Państwa	270 000	270 645	274 502	57,87	277 000	282 482	287 599	70,08
SKARB PAŃSTWA - DS1019 - 25/10/2019	24 000	25 890	25 853	5,45				
SKARB PAŃSTWA - DS1020 - 25/10/2020	21 000	22 936	23 076	4,86	18 000	19 659	19 425	4,73
SKARB PAŃSTWA - DS1021 - 25/10/2021					34 700	38 580	38 907	9,48
SKARB PAŃSTWA - OK0419 - 25/04/2019	34 500	33 369	33 803	7,13				
SKARB PAŃSTWA - PS0420 - 25/04/2020	106 500	104 788	106 689	22,49	43 000	42 042	43 596	10,62
SKARB PAŃSTWA - PS0421 - 25/04/2021	26 000	25 831	26 187	5,52	72 800	73 123	74 533	18,16
SKARB PAŃSTWA - PS0422 - 25/04/2022	20 000	19 710	20 126	4,24	28 500	28 607	29 321	7,15
SKARB PAŃSTWA - PS0719 - 25/07/2019	24 000	24 654	24 949	5,26				
SKARB PAŃSTWA - PS0721 - 25/07/2021					62 000	61 714	62 671	15,27
SKARB PAŃSTWA - WS0922 - 23/09/2022					8 000	9 031	9 222	2,25
SKARB PAŃSTWA - WZ1122 - 25/11/2022	7 000	6 861	6 956	1,47				
SKARB PAŃSTWA - WZ0126 - 25/01/2026	7 000	6 606	6 863	1,45	10 000	9 726	9 924	2,42
11. Obligacje emitowane przez Bank Gospodarstwa Krajowego na zasadach określonych w ustawie z dnia 27 października 1994 r. o autostradach płatnych oraz o Krajowym Funduszu Drogowym	13 000	13 791	13 847	2,92				
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO - IDS1018-24/10/2018	13 000	13 791	13 847	2,92				
12. Depozyty w bankach krajowych w walucie polskiej	1		8 918	1,88	1		12 897	3,14
MBANK S.A. - LO29122017N002	1		8 918	1,88				
MBANK S.A. - LO31122018N001					1		12 897	3,14
15. Listy zastawne	4 022	15 000	15 089	3,18	11	5 521	5 589	1,36
MBANK HIPOTECZNY S.A. SERII HPA28 - MBHPA28 - 05/03/2021	4 000	4 000	4 008	0,84				
PKO BANK HIPOTECZNY S.A. SERII 2 - PHP0421 - 28/04/2021	16	8 000	8 062	1,70				
PKO BANK HIPOTECZNY S.A. SERII 5 - PHP0921 - 10/09/2021	6	3 000	3 019	0,64	11	5 521	5 589	1,36
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	4	2 000	2 006	0,42				
BANK MILLENNIUM S.A. SERII R - MIL1227 - 07/12/2027	4	2 000	2 006	0,42				
27. Akcje spółek notowanych na rynku regulowanym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej	7 119 720	107 408	151 119	31,86	3 790 035	74 628	101 911	24,83
11 BIT STUDIOS S.A.					1 464	520	350	0,09
AB S.A.	18 815	244	566	0,12	4 513	15	72	0,02
AGORA S.A.	35 685	373	517	0,11	12 328	126	123	0,03
ALIOR BANK S.A.	60 474	2 806	4 801	1,01	31 037	1 305	1 660	0,40
ALUMETAL S.A.	18 129	839	977	0,21	4 551	162	193	0,05
AMBRA S.A.	8 844	96	125	0,03	4 139	44	53	0,01
AMICA WRONKI S.A.	12 638	1 717	1 570	0,33	3 542	228	403	0,10
AMREST HOLDINGS SE	1 747	569	712	0,15	20 489	821	820	0,20
APATOR S.A.	14 946	419	403	0,08				
ARCTIC PAPER S.A.	112 426	552	449	0,09	51 475	247	160	0,04
ASSECO POLAND S.A.	23 474	791	1 039	0,22	30 263	1 076	1 403	0,34
ASSECO SOUTH EASTERN EUROPE S.A.	87 195	919	1 180	0,25	8 724	77	100	0,02
BANK HANDLOWY W WARSZAWIE S.A.	14 164	988	1 158	0,24	8 618	597	596	0,14
BANK MILLENNIUM S.A.	134 761	552	1 201	0,25	180 914	900	1 597	0,39
BANK POLSKA KASA OPIEKI S.A.	79 707	8 100	10 337	2,18	63 094	5 472	6 867	1,67
BENEFIT SYSTEMS S.A.					234	204	203	0,05
BRITISH AUTOMOTIVE HOLDING S.A.	67 647	171	685	0,14				
BSC DRUKARNIA OPAKOWAŃ S.A.	7 698	135	290	0,06	7 122	125	201	0,05
BUDIMEX S.A.	7 132	1 213	1 565	0,33	2 263	261	259	0,06
CCC S.A.	10 389	777	2 955	0,62	9 947	686	1 915	0,47
CD PROJEKT S.A.	36 014	952	3 501	0,74	23 699	126	3 435	0,84
CDRL S.A.	22 951	342	557	0,12	6 983	104	164	0,04
CIECH S.A.	13 620	506	772	0,16	10 644	259	466	0,11
COMARCH S.A.	6 663	1 211	1 265	0,27	3 011	498	452	0,11
CYFROWY POLSAT S.A.	95 704	1 944	2 415	0,51	96 369	2 139	2 184	0,53

DINO POLSKA S.A.	14 114	487	1 100	0,23	18 610	914	1 767	0,43
DOM DEVELOPMENT S.A.	2 678	148	229	0,05				
ECHO INVESTMENT S.A.	153 463	707	704	0,15				
ELEKTROBUDOWA S.A.	3 000	249	230	0,05	3 000	249	78	0,02
ELEMENTAL HOLDING S.A.	418 998	1 243	972	0,20				
ENEA S.A.	127 809	1 617	1 481	0,31	87 590	809	868	0,21
ENERGA S.A.	82 624	801	1 078	0,23	68 000	639	599	0,15
EUROCASH S.A.	73 633	2 214	1 950	0,41	27 778	491	492	0,12
FABRYKA MEBLI FORTE S.A.	7 601	114	375	0,08	6 699	101	152	0,04
FAMUR S.A.	88 723	489	563	0,12	49 226	271	270	0,07
FERRO S.A.	27 467	229	453	0,09	7 307	60	100	0,02
GIELDA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W WARSZAWIE S.A.	19 763	749	914	0,19	4 022	148	148	0,04
GINO ROSSI S.A.	205 297	506	218	0,05				
GLOBE TRADE CENTRE S.A.					68 910	609	572	0,14
GRUPA AZOTY S.A.	33 529	2 348	2 316	0,49	18 932	1 195	591	0,14
GRUPA KĘTY S.A.	6 604	1 529	2 695	0,57	3 968	590	1 297	0,32
GRUPA LOTOS S.A.	53 156	2 028	3 055	0,64	30 400	2 587	2 679	0,65
I2 DEVELOPMENT S.A.	12 183	244	148	0,03	12 159	243	109	0,03
ING BANK ŚLĄSKI S.A.	11 098	913	2 349	0,49	11 690	1 304	2 183	0,53
INTER CARS S.A.	5 316	1 023	1 648	0,35	3 896	639	812	0,20
JASTRZĘBSKA SPÓŁKA WĘGLOWA S.A.	20 477	1 310	1 972	0,41	18 531	874	1 237	0,30
KERNEL HOLDING S.A.	25 882	1 676	1 239	0,26	16 672	1 072	817	0,20
KGHM POLSKA MIEDŹ S.A.	80 201	6 199	8 981	1,89	52 096	2 985	4 645	1,13
KINO POLSKA TV S.A.	39 031	290	468	0,10				
KRUK S.A.	8 533	982	2 219	0,47	7 089	638	1 111	0,27
LC CORP S.A.	293 617	587	807	0,17	184 617	367	443	0,11
LIVECHAT SOFTWARE S.A.	27 004	1 011	1 071	0,23	5 704	203	144	0,04
LPP S.A.					436	3 804	3 421	0,83
LUBELSKI WĘGIEL BOGDANKA S.A.	16 560	1 113	1 109	0,23	5 998	379	307	0,07
MARVIPOL DEVELOPMENT S.A.	67 647	134	472	0,10	15 840	31	52	0,01
MBANK S.A.	1 832	405	857	0,18	4 594	1 885	1 929	0,47
MERCATOR MEDICAL S.A.	60 000	810	1 013	0,21				
MERCOR S.A.	24 347	171	275	0,06				
MOL MAGYAR OLAJ - ES GAZIPARI NYILVANOSAN MUKODO RESZVENYTARSASAG					13 862	554	562	0,14
MONNARI TRADE S.A.	64 542	258	531	0,11	15 834	55	67	0,02
NETIA S.A.	66 837	288	357	0,07	31 219	135	156	0,04
NEUCA S.A.	984	129	264	0,06	572	145	139	0,03
ORANGE POLSKA S.A.	191 979	975	1 102	0,23	225 903	1 075	1 084	0,26
ORBIS S.A.	15 750	928	1 458	0,31	9 745	539	879	0,21
P.A.NOVA S.A.	36 245	779	834	0,18	25 713	513	376	0,09
PCC EXOL S.A.	157 240	458	269	0,06	72 424	211	106	0,03
PCC ROKITA S.A.	3 985	132	409	0,09	1 588	52	129	0,03
PGE POLSKA GRUPA ENERGETYCZNA S.A.	462 223	5 939	5 574	1,17	330 442	3 705	3 337	0,81
PKP CARGO S.A.	13 912	745	766	0,16	12 399	662	541	0,13
PLAY COMMUNICATIONS SOCIETE ANONYME	52 956	1 906	1 793	0,38	40 149	1 378	835	0,20
POLSKI BANK KOMÓREK MACIERZYSTYCH S.A.	10 584	528	741	0,16	2 234	105	128	0,03
POLSKI KONCERN NAFTOWY ORLEN S.A.	99 658	2 009	10 684	2,25	104 282	3 092	11 226	2,74
POLSKIE GÓRNICZTWO NAFTOWE I GAZOWNICTWO S.A.	991 483	4 340	6 197	1,31	578 082	2 722	3 983	0,97
POWSZECHNA KASA OSZCZĘDNOŚCI BANK POLSKI S.A.	257 497	5 954	11 428	2,41	272 260	6 509	10 790	2,63
POWSZECHNY ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ S.A.	257 514	8 964	10 852	2,29	235 475	7 789	10 293	2,51
POZBUD T&R S.A.	141 617	496	503	0,11	13 296	45	29	0,01
PRIME CAR MANAGEMENT S.A.	35 853	1 470	1 025	0,22	4 090	140	52	0,01
RAFAKO S.A.	28 070	188	124	0,03				
RAINBOW TOURS S.A.	10 825	325	464	0,10	4 303	102	87	0,02
ROBYG S.A.	420 395	1 269	1 547	0,33				
SANOK RUBBER COMPANY S.A.	36 140	1 937	1 646	0,35	18 200	829	443	0,11
SANTANDER BANK POLSKA S.A. ¹	9 635	2 033	3 814	0,80	11 001	2 500	3 941	0,96
SCO-PAK S.A. W RESTRUKTURYZACJI	1 329	29	1	0,00				
SECO/WARWICK S.A.	7 263	157	127	0,03	5 287	114	80	0,02
STALEXPORT AUTOSTRADY S.A.	42 757	157	176	0,04	42 757	158	139	0,03
STALPRODUKT S.A.	1 718	951	867	0,18	755	347	242	0,06
STALPROFIL S.A.	17 893	186	262	0,05	16 452	171	152	0,04
STELMET S.A.	6 799	211	96	0,02				
TAURON POLSKA ENERGIA S.A.	336 243	888	1 029	0,22	336 243	888	726	0,18
TORPOL S.A.	29 000	232	227	0,05	13 843	111	59	0,01

TRAKCJA PRKII S.A.	14 567	130	104	0,02				
VISTULA GROUP S.A.	112 227	149	494	0,10				
WAWEL S.A.	648	563	667	0,14	296	237	246	0,06
WIELTON S.A.	31 492	251	409	0,09	11 116	89	108	0,03
WIKANA S.A.	74 149	282	77	0,02				
WIRTUALNA POLSKA HOLDING S.A.	30 471	1 275	1 488	0,31	7 066	278	373	0,09
ZAKŁADY MIĘSNE HENRYK KANIA S.A.	107 000	276	154	0,03				
ZESPÓŁ ELEKTROWNI PAŃNÓW-ADAMÓW-KONIN S.A.	37 230	1 079	558	0,12	13 960	299	104	0,03
30. Prawa do akcji notowane na rynku regulowanym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej	14 046	56	62	0,01				
RAFAKO S.A.	14 046	56	62	0,01				
43. Razem lokaty krajowe	7 420 793	408 900	465 543	98,14	4 067 047	362 631	407 996	99,41
72. Razem lokaty	7 420 793	408 900	465 543	98,14	4 067 047	362 631	407 996 *	99,41

¹ Spółka od dnia 07 09 2018 r. zmieniła nazwę z BANK ZACHODNI WBK S.A. na SANTANDER BANK POLSKA S.A.

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

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.

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:	31.12.2017 r.	31.12.2018 r.
a) środków wpłaconych za członków	579 944,00	202 090,00
b) środków z tytułu otrzymanych wypłat transferowych		
c) innych środków		
Razem:	579 944,00	202 090,00

4. Należności z tytułu zbytych składników portfela inwestycyjnego; informacje o wielkości należności z tytułu sprzedaży:	31.12.2017 r.	31.12.2018 r.
a) akcji i praw z nimi związanych	8 247 121,51	2 190 037,02
b) obligacji skarbowych		
c) bonów		
d) pozostałych obligacji		
e) certyfikatów		
f) bankowych papierów wartościowych		
g) jednostek uczestnictwa		
h) listów zastawnych		
i) praw pochodnych		
j) innych		
Razem:	8 247 121,51	2 190 037,02

5. Należności z tytułu odsetek; informacje o wielkości odsetek od:	31.12.2017 r.	31.12.2018 r.
a) rachunków bankowych		
b) składników portfela inwestycyjnego, w tym:	2 834 702,25	3 137 298,32
- obligacji	2 767 574,92	3 091 900,00
- depozytów bankowych	97,73	
- bankowych papierów wartościowych		
- listów zastawnych	67 029,60	45 398,32
- pozostałych		
c) kredytów		
d) pożyczek		
e) innych		
Razem:	2 834 702,25	3 137 298,32

7. Zobowiązania z tytułu nabytych składników portfela inwestycyjnego; informacje o wielkości zobowiązań z tytułu nabycia:	31.12.2017 r.	31.12.2018 r.
a) akcji i praw z nimi związanych	235 218,98	2 536 785,25
b) obligacji skarbowych	6 968 460,00	
c) bonów		
d) pozostałych obligacji		
e) certyfikatów		
f) bankowych papierów wartościowych		
g) jednostek uczestnictwa		
h) listów zastawnych		
i) praw pochodnych		
j) innych		
Razem:	7 203 678,98	2 536 785,25

11. Zobowiązania pozostałe; informacje o wielkości zobowiązań z tytułu:	31.12.2017 r.	31.12.2018 r.
a) wypłat bezpośrednich	452 130,85	1 605 677,77
b) wypłat bezpośrednich ratalnych	87 184,88	233 371,60
c) innych	149 896,63	40 278,29
Razem:	689 212,36	1 879 327,66

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 2017 rok	za 2018 rok
a) rachunków środków pieniężnych	1 957,12	2 386,29
b) depozytów bankowych	70 955,66	38 718,02
c) obligacji	5 991 344,92	6 430 872,10
d) bankowych papierów wartościowych		
e) listów zastawnych	349 989,78	351 512,70
f) kredytów		
g) innych, w tym:	3 627 880,24	3 193 857,60
- dywidend i udziałów w zyskach,	3 627 874,63	3 192 591,60
- odpisu dyskonta od dłużnych papierów wartościowych nabytych poniżej wartości nominalnej		
Razem:	10 042 127,72	10 017 346,71

3. Wynagrodzenie depozytariusza; informacje o wielkości kosztów z tytułu:	za 2017 rok	za 2018 rok
a) refinansowania opłat na rzecz innych podmiotów krajowych	18 094,92	16 172,05
b) refinansowania opłat na rzecz subdepozytariuszy		
c) opłat za przechowywanie	143 755,05	168 056,16
d) opłat za rozliczanie	8 127,00	8 532,00
e) weryfikacji wartości jednostki	28 774,19	
f) prowadzenia rachunków i przelewów	1 962,00	3 292,71
g) innych		
Razem:	200 713,16	196 052,92

4. Informacje o ujemnych różnicach kursowych, w podziale na:	za 2017 rok	za 2018 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	3 515,54	22,00
Razem:	3 515,54	22,00

5. Informacje na temat wielkości kosztów danin publicznych z podaniem przedmiotu opodatkowania i podstawy prawnej	w 2017 roku			w 2018 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 nierezidentów:						
a) AB INTER RAO LIETUVA (ISIN:LT0000128621)	14 634,96	2 195,24	15% ^{1/}			
b) KERNEL HOLDING S.A. (ISIN:LU0327357389)	32 405,68	4 860,86	15% ^{2/}	21 819,17	3 272,89	15% ^{2/}
c) ČEZ. A.S. (ISIN:CZ0005112300)	38 793,86	0,00	0% ^{3/}			
d) MOL MAGYAR OLAJ - ES GAZIPARI NYILVANOSAN MUKODO RESZVENYTARSASAG (ISIN:HU0000068952)	40 409,89	0,00	0% ^{4/}			
e) PLAY COMMUNICATIONS SOCIETE ANONYME (ISIN:LU1642887738)				165 693,04	24 853,96	15% ^{2/}
Razem :		7 056,10			28 126,85	

II. Podstawa prawna:

1/ Umowa między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Republiki Litewskiej w sprawie unikania podwójnego opodatkowania i zapobiegania uchylania się od opodatkowania w zakresie podatków od dochodu i majątku, sporządzona w Warszawie dnia 20.01.1994 r. (Dz. U. z 1995 r. Nr 51, poz. 277 ze zm.)

2/ 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.)

3/ Umowa między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Republiką Czeską w sprawie unikania podwójnego opodatkowania i zapobiegania uchylania 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)

4/ Umowa między Rządem Rzeczypospolitej 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.)

6. Zrealizowany zysk (strata) z wyceny inwestycji; informacje o wielkości zysku (straty) z:	za 2017 rok	za 2018 rok
a) akcji i praw z nimi związanych	16 504 853,75	-5 085 369,78
b) obligacji skarbowych	3 373 795,00	1 122 457,13
c) bonów		
d) pozostałych obligacji		
e) certyfikatów		
f) bankowych papierów wartościowych		
g) jednostek uczestnictwa		
h) listów zastawnych		75 200,00
i) praw pochodnych		
j) innych		
Razem :	19 878 648,75	-3 887 712,65

7. Niezrealizowany zysk (strata) z wyceny inwestycji; informacje o wielkości zysku (straty) z:	za 2017 rok	za 2018 rok
a) akcji i praw z nimi związanych	10 757 074,98	-16 433 076,89
b) obligacji skarbowych	445 780,00	873 984,00
c) bonów		
d) pozostałych obligacji	-241 800,00	
e) certyfikatów		
f) bankowych papierów wartościowych		
g) jednostek uczestnictwa		
h) listów zastawnych	-18 000,00	733,83
i) praw pochodnych		
j) innych		
Razem :	10 943 054,98	-15 558 359,06

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.

Warszawa, dnia