

**AMPLICO FUNDUSZ INWESTYCYJNY
OTWARTY PARASOL KRAJOWY
WARSZAWA, UL. PRZEMYSŁOWA 26**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY 2012**

**WRAZ
Z OPINIĄ BIEGŁEGO REWIDENTA
I
RAPORTEM Z BADANIA**

SPIS TREŚCI

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA.....	3
RAPORT Z BADANIA POŁĄCZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO AMPLICO FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO OTWARTEGO PARASOLA KRAJOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2012	5
I. INFORMACJE OGÓLNE	5
1. Podstawowe informacje o działalności Funduszu	5
2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy	6
3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony oraz kluczowego biegłego rewidenta przeprowadzającego w jego imieniu badanie	6
4. Dostępność danych i oświadczenia kierownictwa Towarzystwa	7
II. SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA FUNDUSZU	8
III. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE	9
1. Ocena systemu rachunkowości	9
2. Informacje na temat badanego sprawozdania finansowego	9
3. Informacje o wybranych istotnych pozycjach sprawozdania finansowego	10
4. Kompletność i poprawność sporządzenia sprawozdania finansowego	10
IV. UWAGI KOŃCOWE	11

LIST TOWARZYSTWA DO UCZESTNIKÓW FUNDUSZU

**POŁĄCZONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE AMPLICO FUNDUSZU
INWESTYCYJNEGO OTWARTEGO PARASOLA KRAJOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 2012**

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Zestawienie lokat
3. Bilans
4. Rachunek wyniku z operacji
5. Zestawienie zmian w aktywach netto

OŚWIADCZENIE DEPOZYTARIUSZA

**SPRAWOZDANIA FINANSOWE SUBFUNDUSZY WRAZ Z OPINIĄ
I RAPORTEM Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Do Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Amplico Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A.

Przeprowadziliśmy badanie załączonego połączonego sprawozdania finansowego Amplico Funduszu Inwestycyjnego Otwartego Parasola Krajowego („Fundusz”) z siedzibą w Warszawie, ul. Przemysłowa 26, na które składa się wprowadzenie do połączonego sprawozdania finansowego, połączone zestawienie lokat i połączony bilans sporządzone na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz połączony rachunek wyniku z operacji i połączone zestawienie zmian w aktywach netto za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego Funduszu odpowiedzialny jest Zarząd Amplico Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. (zwanego dalej „Towarzystwem”). Zarząd Towarzystwa jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku, poz. 330), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości” i wydanymi na jej podstawie przepisami, w szczególności rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (Dz. U. z 2007 r. Nr 249, poz. 1859), zwanego dalej „rozporządzeniem o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności sprawozdania finansowego z przyjętymi przez Fundusz zasadami (polityką) rachunkowości oraz czy przedstawia ono rzetelnie i jasno, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik z operacji Funduszu oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Fundusz zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego. Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.



Naszym zdaniem zbadane sprawozdanie finansowe Amplico Funduszu Inwestycyjnego Otwartego Parasola Krajowego we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Funduszu na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak też jego wyniku z operacji za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku,
- zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z ustawy o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa, a w szczególności z przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (Dz. U. Nr 249, poz. 1859 z późn. zm.) oraz postanowieniami statutu Funduszu.

List Zarządu Towarzystwa skierowany do Uczestników Funduszu jest kompletny w rozumieniu § 37 rozporządzenia o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, zaczerpnięte bezpośrednio ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne. Do sprawozdania finansowego dołączone zostało Oświadczenie Depozytariusza o zgodności danych dotyczących stanów aktywów Funduszu oraz wchodzących w jego skład Subfunduszy ze stanem faktycznym.



Paweł Nowosadko
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewid. 90119

W imieniu Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.) – podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wpisanego na listę podmiotów uprawnionych prowadzoną przez KRBR pod nr. ewidencyjnym 73:



Dariusz Szkaradek – Wiceprezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o. – komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.)

Warszawa, 29 marca 2013 roku

**RAPORT Z BADANIA POŁĄCZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
AMPLICO FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO OTWARTEGO
PARASOLA KRAJOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2012**

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Podstawowe informacje o działalności Funduszu

Fundusz prowadzi działalność pod nazwą Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Parasol Krajowy („Fundusz”).

Komisja Nadzoru Finansowego decyzją z dnia 15 września 2009 roku nr DFL/4032/39/17/08/09/WU/25-8-1/AP udzieliła zezwolenia na utworzenie AIG Funduszu Inwestycyjnego Otwartego Parasola Krajowego („Fundusz”) poprzez przekształcenie w trybie art. 240 ust.1 ustawy z dnia 27 maja 2004 roku o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. Nr 146, poz. 1546 z późniejszymi zmianami) następujących funduszy:

- Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Pieniężny (RFi 186),
- Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Obligacji (RFi 167),
- Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Aktywnej Alokacji (RFi 168),
- Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Stabilnego Wzrostu (RFi 166),
- Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Zrównoważony Nowa Europa (RFi 202),
- Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Akcji (RFi 165),
- Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Akcji Małych i Średnich Spółek (RFi 262).

Fundusz został zarejestrowany w rejestrze funduszy inwestycyjnych w dniu 11 lutego 2010 roku pod numerem RFi 515. Od dnia 1 marca 2010 roku Fundusz działa pod nazwą Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Parasol Krajowy.

W skład Funduszu wchodzi następujące Subfundusze:

- Amplico Subfundusz Pieniężny,
- Amplico Subfundusz Obligacji Skarbowych,
- Amplico Subfundusz Aktywnej Alokacji,
- Amplico Subfundusz Stabilnego Wzrostu,
- Amplico Subfundusz Zrównoważony Nowa Europa,
- Amplico Subfundusz Akcji,
- Amplico Subfundusz Akcji Średnich Spółek.

Fundusz został zawiązany aktem notarialnym z dnia 21 lipca 2009 roku przed notariuszem Magdaleną Proniewicz, prowadzącą kancelarię notarialną w Warszawie przy ul. Gałczyńskiego 4, (Repertorium A Nr 11415/2009).

Fundusz został wpisany do Rejestru Funduszy Inwestycyjnych prowadzonego przez VII Wydział Cywilny Rejestrowy Sądu Okręgowego w Warszawie pod numerem RFi 515 dnia 11 lutego 2010 roku.

Funduszem zarządza Towarzystwo działające pod firmą Amplico Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. („Towarzystwo”) z siedzibą w Warszawie, ul. Przemysłowa 26. Towarzystwo zostało wpisane do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000181644.

Siedzibą Funduszu jest siedziba Towarzystwa.

Fundusz posiada numer identyfikacji podatkowej NIP: 107-001-54-38 nadany przez Pierwszy Mazowiecki Urząd Skarbowy w Warszawie w dniu 26 lutego 2010 roku.

W dniu 14 kwietnia 2010 roku Urząd Statystyczny nadał Funduszowi REGON o numerze: 142222414.

Funkcję Depozytariusza przechowującego aktywa Funduszu pełni Deutsche Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie, al. Armii Ludowej 26.

Funkcję Agenta Transferowego obsługującego Fundusz pełni ProService Agent Transferowy Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Puławska 436.

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

Fundusz działa na podstawie:

- ustawy z dnia 27 maja 2004 roku o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. Nr 146, poz. 1546 z późniejszymi zmianami),
- statutu zatwierdzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 15 września 2009 roku decyzją nr DFL/4032/39/17/08/09/WU/25-8-1/AP o utworzeniu Funduszu w brzmieniu określonym w akcie notarialnym z dnia 21 lipca 2009 roku sporządzonym przed notariuszem Magdaleną Proniewicz (Repertorium A Nr 11415/2009) z późniejszymi zmianami.

Rokiem obrotowym Funduszu jest rok kalendarzowy.

2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy

Działalność Funduszu w 2011 roku zamknęła się ujemnym wynikiem z operacji w wysokości 127.117 tys. zł. Sprawozdanie finansowe Funduszu za rok obrotowy 2011 podlegało badaniu przez biegłego rewidenta. Badanie zostało przeprowadzone przez podmiot uprawniony Deloitte Audyt Sp. z o.o. (obecnie: Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.). Biegły rewident w dniu 30 marca 2012 roku wydał o tych sprawozdaniach opinie bez zastrzeżeń.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Towarzystwa zatwierdzające sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2011 odbyło się w dniu 25 kwietnia 2012 roku.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2011 zostało złożone do opublikowania w Monitorze Polskim B w dniu 27 kwietnia 2012 roku. Sprawozdanie to zostało opublikowane w Monitorze Polskim B nr 3060 w dniu 23 listopada 2012 roku.

3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony oraz kluczowego biegłego rewidenta przeprowadzającego w jego imieniu badanie

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone na podstawie umowy z dnia 26 lipca 2012 roku, zawartej pomiędzy Amplico Towarzystwem Funduszy Inwestycyjnych S.A. a firmą Deloitte Audyt Sp. z o.o. (obecnie: Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.) z siedzibą w Warszawie, al. Jana Pawła II 19, wpisaną na prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 73. W imieniu podmiotu uprawnionego badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone pod nadzorem kluczowego biegłego rewidenta Pawła Nowosadko (nr ewidencyjny 90119) w siedzibie Towarzystwa i poza nią w dniach od 4 marca 2013 roku do dnia wydania opinii.

Wyboru podmiotu uprawnionego do badania dokonała Rada Nadzorcza Towarzystwa uchwałą nr 1/0/2010 z dnia 6 grudnia 2010 roku na podstawie upoważnienia zawartego w par. 21 pkt 2 lit. „f” Statutu Towarzystwa.

Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.) oraz kluczowy biegły rewident Paweł Nowosadko potwierdzają, iż są uprawnieni do badania sprawozdań finansowych oraz iż spełniają warunki określone w art. 56 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2009 r. Nr 77, poz. 649) do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o sprawozdaniu finansowym Amplico Funduszu Inwestycyjnego Otwartego Parasola Krajowego.

4. Dostępność danych i oświadczenia kierownictwa Towarzystwa

Nie wystąpiły ograniczenia zakresu naszego badania.

Podmiotowi uprawnionemu i kluczowemu biegłemu rewidentowi w trakcie badania udostępniono wszystkie żądane dokumenty i dane, jak również udzielono wyczerpujących informacji i wyjaśnień, co między innymi zostało potwierdzone pisemnym oświadczeniem Zarządu Towarzystwa z dnia 29 marca 2013 roku.

II. SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA FUNDUSZU

Poniżej zaprezentowane są podstawowe wielkości z bilansu i rachunku wyniku z operacji oraz wskaźniki finansowe opisujące działalność Funduszu oraz jego sytuację finansową i majątkową w porównaniu do analogicznych wielkości za rok ubiegły.

<u>Wybrane pozycje (w tys. złotych)</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Aktywa	1.178.538	913.545
Aktywa netto	1.163.945	907.530
Średnia wartość aktywów netto w okresie sprawozdawczym	1.025.485	1.136.061
Przychody z lokat	49.064	43.012
Koszty Funduszu	25.467	29.922
Przychody z lokat netto	23.597	13.090
Wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat	108.653	-133.448
Zrealizowany zysk ze zbycia lokat	-9.700	-6.759
Wynik z operacji	122.550	-127.117
Rentowność aktywów netto	11,95%	-11,19%
Wskaźnik kosztów do średniej wartości aktywów netto	2,48%	2,63%

Analiza powyższych wielkości i wskaźników wskazuje na wystąpienie w roku 2012 następujących tendencji w porównaniu z rokiem poprzednim:

- wzrost rentowności aktywów netto w skali roku o 23,14 punktu procentowego,
- spadek udziału kosztów w odniesieniu do wartości średnich aktywów netto w okresie sprawozdawczym o 0,15 punktu procentowego.

III. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE

1. Ocena systemu rachunkowości

Fundusz posiada aktualną dokumentację opisującą przyjęte przez Zarząd Towarzystwa zasady (politykę) rachunkowości, w szczególności dotyczącą: określenia roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych, systemu ochrony danych i ich zbiorów. Dokumentacja polityki rachunkowości została opracowana zgodnie z ustawą o rachunkowości, rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (Dz. U. z 2007 r. Nr 249, poz. 1859) i zatwierdzona do stosowania uchwałą Zarządu Towarzystwa.

Przyjęte przez Fundusz zasady rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami szczegółowymi. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego zostały przedstawione w nocie do sprawozdania finansowego.

Zasady rachunkowości, których Fundusz ma możliwość wyboru na podstawie rozdziału 4 ustawy o rachunkowości, zostały wybrane w sposób pozwalający na poprawne odzwierciedlenie specyfiki działalności Funduszu, jego sytuacji finansowej oraz uzyskiwanych wyników finansowych. Zasady te były stosowane w sposób ciągły i nie uległy one zmianie w stosunku do zasad stosowanych do prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzenia sprawozdania finansowego w roku poprzednim.

Do ewidencji księgowej Fundusz stosuje program komputerowy Orlando Efes zaprojektowany i wdrożony przez firmę Comarch S.A. W systemie tym dokonywane są księgowania wszystkich zdarzeń gospodarczych występujących w Funduszu, z wyjątkiem przetwarzania operacji kapitałowych, które to zostały zlecone Agentowi Transferowemu. System Orlando Efes posiada zabezpieczenia hasłowe przed dostępem osób nieuprawnionych oraz funkcyjne ograniczenia dostępu. Opis systemu informatycznego spełnia wymogi art. 10 ust. 1 pkt 3 lit. c) ustawy o rachunkowości.

Bilans otwarcia każdego z subfunduszy wchodzących w skład Funduszu wynika z zatwierdzonych sprawozdań finansowych funduszy (przed ich przekształceniem w subfundusze) za poprzedni rok obrotowy i został on prawidłowo wprowadzony do ksiąg rachunkowych badanego okresu.

W części przez nas zbadanej udokumentowanie operacji gospodarczych, księgi rachunkowe oraz powiązanie zapisów księgowych z dokumentami i sprawozdaniem finansowym spełniają wymogi rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe, dowody księgowe, dokumentacja przyjętego sposobu prowadzenia rachunkowości oraz zatwierdzone sprawozdania finansowe Funduszu są przechowywane zgodnie z rozdziałem 8 ustawy o rachunkowości.

2. Informacje na temat badanego sprawozdania finansowego

Badane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 31 grudnia 2012 roku i obejmuje:

- wprowadzenie do połączonego sprawozdania finansowego,
- połączone zestawienie lokat na dzień 31 grudnia 2012 roku wykazujące lokaty w kwocie 1.113.263 tys. zł,
- połączony bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku wykazujący aktywa netto w kwocie 1.163.945 tys. zł,

- połączony rachunek wyniku z operacji za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujący dodatni wynik z operacji netto w kwocie 122.550 tys. zł,
- połączone zestawienie zmian w aktywach netto za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujące zwiększenie aktywów netto w kwocie 256.415 tys. zł,

Struktura aktywów i pasywów oraz pozycji kształtujących wynik z operacji Funduszu została przedstawiona w sprawozdaniu finansowym.

3. Informacje o wybranych istotnych pozycjach sprawozdania finansowego

Portfel inwestycyjny

Zestawienie lokat zostało prawidłowo przedstawione jako element sprawozdania finansowego Funduszu na dzień 31 grudnia 2012 roku.

Stan aktywów zapisanych na rachunkach papierów wartościowych na dzień 31 grudnia 2012 roku został potwierdzony w Oświadczeniu Depozytariusza.

Kapitał powierzony

Wartość księgowa kapitału powierzonego na dzień 31 grudnia 2012 roku wyniosła 1.510.729 tys. złotych. Szczegółowe informacje dotyczące zmian w kapitale powierzonym w okresie sprawozdawczym zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym.

Przychody z lokat

Przychody z lokat w badanym okresie wyniosły 49.064 tys. złotych. Rachunek wyniku z operacji prawidłowo przedstawia strukturę przychodów.

Koszty działalności operacyjnej

W badanym okresie koszty operacyjne Funduszu wyniosły 25.467 tys. złotych, z czego koszty wynagrodzenia Towarzystwa wynosiły 22.904 tys. złotych. Rachunek wyniku z operacji prawidłowo przedstawia strukturę kosztów operacyjnych.

4. Kompletność i poprawność sporządzenia sprawozdania finansowego

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zawiera wszystkie informacje wymagane załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych. Zarząd Towarzystwa potwierdził zasadność zastosowania zasady kontynuacji działalności przez Fundusz przy sporządzaniu sprawozdania finansowego. Zasady wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego zostały prawidłowo i kompletnie opisane w tym wprowadzeniu.

Zgodnie z przepisami rozporządzenia o rachunkowości informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym ujawnia się w tysiącach złotych, chyba że charakter i istotność pozycji wymaga innej dokładności.

Zarząd sporządził i załączył do sprawozdania finansowego List do Uczestników Funduszu, zawierający informacje wymagane § 37 rozporządzenia o rachunkowości. Dokonaliśmy sprawdzenia tego Listu w zakresie ujawnionych w nim informacji, których bezpośrednim źródłem jest zbadane sprawozdanie finansowe.

Do sprawozdania finansowego dołączone zostało Oświadczenie Depozytariusza o zgodności danych dotyczących stanów aktywów Funduszu oraz wchodzących w jego skład subfunduszy ze stanem faktycznym.

IV. UWAGI KOŃCOWE

Oświadczenia Zarządu

Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.) oraz biegły rewident otrzymali od Zarządu Towarzystwa oświadczenie, w którym Zarząd stwierdził, iż Towarzystwo przestrzegało przepisów prawa w zakresie zarządzania Subfunduszem.



Paweł Nowosadko
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewid. 90119

W imieniu Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.) – podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wpisanego na listę podmiotów uprawnionych prowadzoną przez KRBR pod nr. ewidencyjnym 73:



Dariusz Szkaradek – Wiceprezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o. – komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.)

Warszawa, 29 marca 2013 roku

Szanowni Państwo!

Zarząd Amplico Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. prezentuje Państwu Sprawozdanie Finansowe Amplico Funduszu Inwestycyjnego Otwartego Parasol Krajowy za rok 2012.

Od 1 marca 2012 roku Towarzystwo oferuje Indywidualne Konto Zabezpieczenia Emerytalnego (IKZE). Jest to drugi, obok IKE (Indywidualnego Konta Emerytalnego) produkt emerytalny oferowany klientom w ramach tzw. III filara. IKZE jest dostępne w siedzibie Towarzystwa oraz w następujących sieciach dystrybucyjnych: OVB Allfinanz Sp. z o.o. oraz Dom Inwestycyjny Xelion sp. z o.o.

W 2012 roku subfundusze: Amplico Subfundusz Akcji Nowa Europa oraz Amplico Subfundusz Zrównoważony Nowa Europa rozpoczęły inwestycje w instrumenty dające ekspozycję na rynki rosyjski i turecki co znalazło odzwierciedlenie w ich benchmarkach do których zostały dodane indeksy RDX i ISE30.

2 listopada 2012 roku Towarzystwo zmieniło strategię inwestycyjną i nazwę Amplico Subfunduszu Stabilnego Wzrostu Plus, który zaczął działać jako Amplico Subfundusz Ochrony Wzrostu realizując strategię TV CPPI (Target Volatility Continuous Proportion Portfolio Insurance).

W II połowie 2012 roku Towarzystwo dokonało kompleksowej analizy oferty produktowej, a efektem tego były następujące zmiany. Po pierwsze, w dniu 19 grudnia 2012 roku Towarzystwo zmieniło nazwy kilku subfunduszy aby lepiej obrazowały realizowane przez strategię inwestycyjne:

- Amplico Subfundusz Akcji Plus stał się Amplico Subfunduszem Akcji Polskich,
- Amplico Subfundusz Akcji Europejskich stał się Amplico Subfunduszem Akcji Rynków Rozwiniętych,
- Amplico Subfundusz Obligacji stał się Amplico Subfunduszem Obligacji Skarbowych.

Po drugie, w dniu 28 grudnia 2012 roku szereg subfunduszy zmieniło swoje benchmarki: Amplico Subfundusz Stabilnego Wzrostu (60% CPGBI Index + 21% WIG20 + 9% mWIG40 + 10% 1M WIBID), Amplico Subfundusz Zrównoważony Nowa Europa (40% CPGBI + 28% CECE + 11% RDX + 11% ISE30 + 10% 1M WIBID), Amplico Subfundusz Aktywnej Alokacji (35% WIG20 + 15% mWIG40 + 50% 1M WIBID), Amplico Subfundusz Akcji (70% WIG20 + 30% mWIG40), Amplico Subfundusz Obligacji Plus (90% CPGBI + 10% 1M WIBID), Amplico Subfundusz Akcji Nowa Europa (56% CECE + 22% RDX + 22% ISE30), Amplico Subfundusz Akcji Rynków Rozwiniętych (90% MSCI World + 10% 1M WIBID), Amplico Subfundusz Akcji Amerykańskich (90% S&P500 + 10% 1M WIBID), Amplico Subfundusz Akcji Rynków Wchodzących (90% MSCI Emerging Markets + 10% 1M WIBID).

Drugie półrocze 2012 roku stało pod znakiem spowalniania gospodarki. W trzecim kwartale 2012 roku tempo wzrostu polskiego PKB obniżyło się do 1,4% (z 3,6% w 1kwartale i 2,3% w 2kwartale), a w czwartym kwartale uległo dalszemu obniżeniu do 0,9%. Szczególnie negatywny obraz wyłania się z analizy kontrybucji składowych PKB. Mianowicie o dodatniej dynamice PKB zdecydowała jedynie nadwyżka eksportu dóbr i usług nad ich importem, gdyż w inwestycjach odnotowano ujemną dynamikę rok do roku zarówno w trzecim, jak i w czwartym kwartale, a w przypadku konsumpcji trzeci kwartał był okresem symbolicznego wzrostu, a czwarty wyraźnego spadku. Spadki dynamik dotknęły praktycznie wszystkich podstawowych statystyk makroekonomicznych. Dynamika sprzedaży detalicznej spadła z 6,4% w czerwcu do -2,5% w grudniu 2012 roku. Dynamika produkcji przemysłowej spadła z 1,2% w czerwcu do -10,6% w grudniu 2012 roku. W pierwszej połowie 2013 roku należy oczekiwać dalszego pogarszania sytuacji gospodarczej, co prawdopodobnie zaowocuje dynamiką PKB za ten okres w okolicy zera.

Rada Polityki Pieniężnej po podwyższeniu głównej stopy procentowej w drugim kwartale o 25 punktów bazowych do 4,75% utrzymała ten poziom zaledwie przez jeden kwartał. W czwartym kwartale 2012 roku doszło już jednak do dwóch obniżek, łącznie o 50 punktów bazowych, a w pierwszym kwartale 2013 roku do kolejnych trzech, do poziomu 3,25%. Inflacja mierzona wskaźnikiem CPI spadała w ciągu całego 2012 roku z 4,6% na początku do 2,4% na koniec roku.

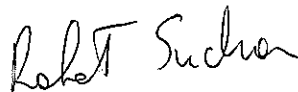
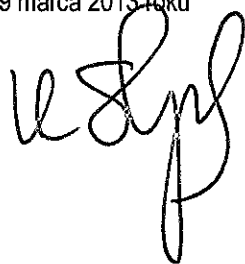
W drugiej połowie 2012 roku szeroki indeks akcji WIG wzrósł 16,3%. W tym czasie indeks małych spółek sWIG80 zyskał 9,7%. Wspomniany okres upłynął pod znakiem rosnących nadziei na poprawę sytuacji gospodarczej na całym świecie w połowie 2013 roku. Na przeszkodzie wzrostom nie stała przy tym świadomość nieuniknionego przejściowego pogorszenia warunków makroekonomicznych w pierwszej połowie 2013 roku.

W 2012 roku większość subfunduszy zarządzany przez Towarzystwo uzyskało dodatnie stopy zwrotu. Najwyższe stopy zwrotu uzyskały subfundusze inwestujące na rynkach akcji: Amplico Subfundusz Akcji +17,3%, Amplico Subfundusz Stabilnego Wzrostu +16,4%, Amplico Subfundusz Aktywnej Alokacji +15,9%, Amplico Subfundusz Akcji Polskich +15,1%. Dobre wyniki osiągnęły również subfundusze inwestujące głównie w polskie instrumenty dłużne: Amplico Subfundusz Obligacji Skarbowych 11,4% oraz Amplico Subfundusz Pieniężny 9,2%.

21

W roku 2012 Towarzystwo dystrybuowało jednostki uczestnictwa subfunduszy poprzez sieć dwudziestu trzech dystrybutorów. Należą do nich: Amplico Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., BRE Bank S.A. poprzez oddziały Multibank i mBank, BRE Wealth Management S.A., CDM Pekao S.A., Deutsche Bank PBC S.A., DM PKO BP S.A., Expander Advisors Sp. z o.o., TFI BNP Paribas Polska SA, Getin Noble Bank S.A., Open Finance S.A., Noble Securities S.A., Investment Fund Managers S.A., OVB Allfinanz Sp. z o.o., Partnerzy Inwestycyjni Sp. z o.o., Private Wealth Consulting Sp. z o.o., Raiffeisen Bank Polska S.A, Dom Inwestycyjny Xelion sp. z o.o., DM BZ WBK S.A., DM BOŚ S.A., ING Bank Śląski S.A. poprzez oddziały Banku i Biura Maklerskiego, Templar Wealth Management Sp. z o.o., Progress Framework Sp. z o.o. oraz ProService Agent Transferowy Sp. z o.o.

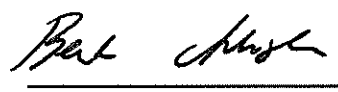
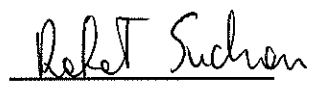
Warszawa, 29 marca 2013 roku



ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA

Zgodnie z wymogami art. 70 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 roku nr 152, poz. 1223) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (Dz. U. z 2007 roku, Nr 249, poz. 1859), Amplico Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna przedstawia połączone sprawozdanie finansowe **Amplico Funduszu Inwestycyjnego Otwartego Parasol Krajowy**, na które składa się:

- (a) wprowadzenie do połączonego sprawozdania finansowego;
- (b) połączone zestawienie lokat na dzień 31 grudnia 2012 r.;
- (c) połączony bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r., wykazujący aktywa netto na kwotę 1.163.945 tys. zł;
- (d) połączony rachunek wyniku z operacji za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r., wykazujący dodatni wynik z operacji w kwocie 122.550 tys. zł;
- (e) połączone zestawienie zmian w aktywach netto za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r., wykazujące zwiększenie aktywów netto o kwotę 256.415 tys. zł;


Krzysztof Stupnicki
Prezes Zarządu
Beata Artemska
Członek Zarządu
Rafał Suchan
Członek Zarządu
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg

Warszawa, 29 marzec 2013 roku

WPROWADZENIE DO POŁĄCZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku

AMPLICO FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY PARASOL KRAJOWY

1. Nazwa funduszu z wydzielonymi subfunduszami, ze wskazaniem numeru rejestru funduszy oraz czasu, na który został utworzony, jeżeli jest ograniczony.

Komisja Nadzoru Finansowego decyzją z dnia 15 września 2009 roku nr DFL/4032/39/17/08/09/VI/U/25-8-1/AP udzieliła zezwolenia na utworzenie AIG Funduszu Inwestycyjnego Otwartego Parasol Krajowy („Fundusz”) poprzez przekształcenie następujących funduszy:

- Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Pieniężny (RFi 186)
- Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Obligacji (RFi 167)
- Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Aktywnej Alokacji (RFi 168)
- Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Stabilnego Wzrostu (RFi 166)
- Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Zrównoważony Nowa Europa (RFi 202)
- Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Akcji (RFi 165)
- Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Akcji Małych i Średnich Spółek (RFi 262)

Fundusz został zarejestrowany w rejestrze funduszy inwestycyjnych w dniu 11 lutego 2010 roku pod numerem RFI 515. Od dnia 1 marca 2010 roku fundusz działa pod nazwą Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Parasol Krajowy.

Czas trwania Funduszu jest nieograniczony.

2. Wskazanie ilości i nazw subfunduszy z określeniem typów i rodzajów subfunduszy, dat utworzenia poszczególnych subfunduszy wraz z określeniem czasu, na który zostały utworzone.

Fundusz działa jako fundusz inwestycyjny otwarty z wydzielonymi subfunduszami:

- Amplico Subfundusz Pieniężny
- Amplico Subfundusz Obligacji Skarbowych (dawniej Amplico Subfundusz Obligacji)
- Amplico Subfundusz Aktywnej Alokacji
- Amplico Subfundusz Stabilnego Wzrostu
- Amplico Subfundusz Zrównoważony Nowa Europa
- Amplico Subfundusz Akcji
- Amplico Subfundusz Akcji Średnich Spółek (dawniej Amplico Subfundusz Akcji Małych i Średnich Spółek)

Od dnia 19 grudnia 2012 roku Subfundusz Obligacji działa pod nazwą Amplico Subfundusz Obligacji Skarbowych. Od dnia 1 marca 2013 roku Subfundusz Akcji Małych i Średnich Spółek działa pod nazwą Amplico Subfundusz Akcji Średnich Spółek.

Czas trwania Subfunduszy jest nieograniczony.

3. Firma, siedziba i adres towarzystwa będącego organem Funduszu z wydzielonymi Subfunduszami, ze wskazaniem właściwego rejestru.

Organem Funduszu jest Amplico Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. („Towarzystwo”) z siedzibą w Warszawie, ul. Przemysłowa 26. Towarzystwo zostało wpisane do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000181644.

4. Wskazanie okresu sprawozdawczego i dnia bilansowego.

Okres sprawozdawczy Funduszu obejmuje okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku. Dniem bilansowym jest 31 grudnia 2012 roku.

5. Wskazanie, czy połączone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez fundusz oraz subfundusze w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez fundusz lub subfundusze.

Połączone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundusz oraz Subfundusze w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Funduszu lub Subfunduszy.

6. W przypadku połączonego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiła zmiana ilości subfunduszy - wskazanie zakresu zmian w stosunku do poprzedniej ilości subfunduszy wraz z podaniem przyczyn zmian (w szczególności utworzenie nowych subfunduszy, połączenie subfunduszy, likwidacja subfunduszy).

Nie dotyczy.

7. Wskazanie podmiotu, który przeprowadził badanie połączonego sprawozdania finansowego.

Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. (dawniej Deloitte Audyt Sp. z o.o.)

8. Wskazanie rynku, na którym notowane są certyfikaty inwestycyjne subfunduszy.

Nie dotyczy.

9. Wskazanie poszczególnych serii certyfikatów inwestycyjnych i cech je różnicujących.

Nie dotyczy.

10. Wskazanie kategorii jednostek uczestnictwa w poszczególnych subfunduszach i cech je różnicujących.

Jednostki Uczestnictwa dzielą się na jednostki kategorii A, B, E oraz I. Kategorie Jednostek Uczestnictwa są zróżnicowane pod względem stawek opłat manipulacyjnych opisanych w § 24 statutu Funduszu, minimalnej wpłaty opisanej w § 22 statutu Funduszu a także są zróżnicowane pod względem sposobu ich zbywania:

- kategoria A – zbywane bez ograniczeń;
- kategoria B – zbywane bez ograniczeń w ramach Programów Systematycznego Oszczędzania;
- kategoria E – zbywane bez ograniczeń w ramach rachunku IKZE.
- kategoria I – Jednostki Uczestnictwa zbywane bez ograniczeń w ramach rachunku IKE.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku Towarzystwo nie wprowadziło zróżnicowania jednostek pod względem opłaty za zarządzanie. Od marca 2012 roku Fundusz rozpoczął zbywanie jednostek typu E. Do dnia bilansowego nie było jeszcze nabyć jednostek kategorii B. W przypadku nabycia jednostek uczestnictwa kategorii B, zlecenia będą realizowane na zasadach określonych w odrębnej umowie, przy czym zasady nabycia tych jednostek uczestnictwa nie mogą być mniej korzystne dla uczestnika niż zasady dotyczące nabywania jednostek uczestnictwa kategorii A.

Tabela główna

Składniki Lokat	31 grudnia 2012 roku			31 grudnia 2011 roku		
	wartość według ceny nabycia w tys. zł	wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. zł	procentowy udział w aktywach ogółem	wartość według ceny nabycia w tys. zł	wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. zł	procentowy udział w aktywach ogółem
Akcje	248 488	311 048	26,39%	361 435	356 868	39,06%
Warranty subskrypcyjne	-	-	-	-	-	-
Prawa do akcji	2 460	2 762	-	-	-	-
Prawa poboru	-	334	0,03%	-	-	-
Kwity depozytowe	7 508	8 083	0,69%	-	-	-
Listy zastawne	-	-	-	-	-	-
Dłużne papiery wartościowe	716 179	763 347	64,77%	503 400	510 241	55,85%
Instrumenty pochodne	-	172	0,01%	-	-	-
Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-	-	-	-	-
Jednostki uczestnictwa	-	-	-	-	-	-
Certyfikaty inwestycyjne	-	-	-	-	-	-
Tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje wspólnego	25 083	27 689	2,35%	13 003	12 185	1,33%
Wierzytelności	-	-	-	-	-	-
Weksle	-	-	-	-	-	-
Depozyty	-	-	-	-	-	-
Waluty	-	-	-	-	-	-
Nieruchomości	-	-	-	-	-	-
Statki morskie	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-	-

wycena kontraktów terminowych futures na WIG20 prezentowana jest w bilansie w pozycji środków pieniężnych z uwagi na dziennie rozliczenia rynku

Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Parasol Krajowy
ul. Przemysłowa 26
00-450 Warszawa

POŁĄCZONY BILANS

w tys. zł

		Stan na dzień 31.12.2012	Stan na dzień 31.12.2011
I.	Aktywa	1 178 538	913 545
1)	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	63 049	32 991
2)	Należności	2 226	1 260
3)	Transakcje przy zobowiązaniu się drugiej strony do odkupu	-	-
4)	Składniki lokat notowane na aktywnym rynku, w tym:	936 460	829 438
-	dłużne papiery wartościowe	586 544	460 385
5)	Składniki lokat nienotowane na aktywnym rynku, w tym:	176 803	49 856
-	dłużne papiery wartościowe	176 803	49 856
II.	Zobowiązania	14 593	6 015
III.	Aktywa netto (I-II)	1 163 945	907 530
IV.	Kapitał funduszu	1 510 729	1 376 864
1)	Kapitał wpłacony	8 857 531	7 919 338
2)	Kapitał wypłacony (wielkość ujemna)	- 7 346 802	- 6 542 474
V.	Dochody zatrzymane	- 449 360	- 463 257
1)	Zakumulowane, nierozdysponowane przychody z lokat netto	31 169	7 572
2)	Zakumulowany, nierozdysponowany zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	- 480 529	- 470 829
VI.	Wzrost (spadek) wartości lokat w odniesieniu do ceny nabycia	102 576	- 6 077
VII.	Kapitał funduszu i zakumulowany wynik z operacji (IV+V+/-VI)	1 163 945	907 530

Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Parasol Krajowy
ul. Przemysłowa 26
00-450 Warszawa

POŁĄCZONY RACHUNEK WYNIKU Z OPERACJI

w tys. zł

	1 stycznia - 31 grudnia 2012	1 stycznia - 31 grudnia 2011
I. Przychody z lokat	49 064	43 012
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach	17 620	16 733
2. Przychody odsetkowe	31 435	25 924
3. Dodatnie saldo różnic kursowych	-	355
4. Pozostałe	9	0
II. Koszty funduszu	25 467	29 922
1. Wynagrodzenie dla towarzystwa	22 904	29 287
2. Wynagrodzenie dla podmiotów prowadzących dystrybucję	-	-
3. Opłaty dla depozytariusza	532	175
4. Opłaty związane z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu	1 395	113
5. Opłaty za zezwolenia oraz rejestracyjne	-	-
6. Usługi w zakresie rachunkowości	-	-
7. Usługi w zakresie zarządzania aktywami funduszu	-	-
8. Usługi prawne	-	-
9. Usługi wydawnicze, w tym poligraficzne	-	-
10. Koszty odsetkowe	0	3
11. Koszty związane z posiadaniem nieruchomości	-	-
12. Ujemne saldo różnic kursowych	225	-
13. Pozostałe	411	344
III. Koszty pokrywane przez Towarzystwo	-	-
IV. Koszty funduszu netto (II-III)	25 467	29 922
V. Przychody z lokat netto (I-IV)	23 597	13 090
VI. Zrealizowany i niezrealizowany zysk (strata)	98 953	- 140 207
1. Zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat, w tym:	- 9 700	- 6 759
- z tytułu różnic kursowych	- 3 935	1 549
2. Wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat, w tym	108 653	- 133 448
- z tytułu różnic kursowych	- 6 321	7 700
VII. Wynik z operacji (V±VI)	122 550	- 127 117

Amplico Fundusz Inwestycyjny Otwarty Parasol Krajowy
ul. Przemysłowa 26
00-450 Warszawa

POŁĄCZONE ZESTAWIENIE ZMIAN W AKTYWACH NETTC

w tys. zł

		1 stycznia 2012 - 31 grudnia 2012	1 stycznia 2011 - 31 grudnia 2011
I.	Zmiana wartości aktywów netto		
	Wartość aktywów netto na koniec poprzedniego okresu		
1.	sprawozdawczego	907 530	1 198 425
2.	Wynik z operacji za okres sprawozdawczy (razem), w tym:	122 550	- 127 117
a)	przychody z lokat netto	23 597	13 090
b)	zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	- 9 700	- 6 759
c)	wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat	108 653	- 133 448
3.	Zmiana w aktywach netto z tytułu wyniku z operacji	122 550	- 127 117
4.	Dystrybucja dochodów (przychodów) funduszu (razem):	-	-
a)	z przychodów z lokat netto	-	-
b)	ze zrealizowanego zysku ze zbycia lokat	-	-
c)	z przychodów ze zbycia lokat	-	-
5.	Zmiany w kapitale w okresie sprawozdawczym (razem), w tym:	133 865	- 163 779
a)	zmiana kapitału wpłaconego (powiększenie kapitału z tytułu zbytych jednostek uczestnictwa albo wydanych certyfikatów inwestycyjnych)	938 193	560 142
b)	zmiana kapitału wypłaconego (zmniejszenie kapitału z tytułu odkupionych jednostek uczestnictwa albo wykupionych certyfikatów inwestycyjnych)	- 804 328	- 723 921
6.	Łączna zmiana aktywów netto w okresie sprawozdawczym (3-4±5)	256 415	- 290 895
7.	Wartość aktywów netto na koniec okresu sprawozdawczego	1 163 945	907 530
8.	Średnia wartość aktywów netto w okresie sprawozdawczym	1 025 485	1 136 061



Warszawa, dn. 29 marca 2013 r.

OŚWIADCZENIE DEPOZYTARIUSZA


Działając stosownie do dyspozycji § 37 ust. 1 pkt 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych, Deutsche Bank Polska S.A. jako Depozytariusz dla AMPLICO FIO Parasol Krajowy (zwanego dalej Funduszem) z wydzielonymi Subfunduszami:

- AMPLICO Subfundusz Pieniężny,
- AMPLICO Subfundusz Obligacji Skarbowych,
- AMPLICO Subfundusz Aktywnej Alokacji,
- AMPLICO Subfundusz Stabilnego Wzrostu,
- AMPLICO Subfundusz Zrównoważony Nowa Europa,
- AMPLICO Subfundusz Akcji,
- AMPLICO Subfundusz Średnich Spółek,

(zwanych dalej Subfunduszami) oświadcza, że dane dotyczące stanów aktywów zapisanych na rachunkach pieniężnych i rachunkach papierów wartościowych, jak też pożytków z nich wynikających przedstawionych w sprawozdaniu finansowym Funduszu oraz sprawozdaniach jednostkowych Subfunduszy od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. są zgodne ze stanem faktycznym.

Deutsche Bank Polska S.A.

Piotr Zaćzek
Prokurent


Bartłomiej Polewczyk
Pełnomocnik