



POŁĄCZONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

AGIO PLUS FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY

ZA OKRES OD DNIA 01 STYCZNIA 2020 ROKU

DO DNIA 31 GRUDNIA 2020 ROKU

I. WPROWADZENIE DO POŁĄCZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SUBFUNDUSZU

Nazwa Subfunduszu

Fundusz AGIO PLUS Fundusz Inwestycyjny Otwarty (dalej jako „Fundusz”) został zarejestrowany w rejestrze funduszy inwestycyjnych w dniu 9 lutego 2016 roku pod numerem RFI 1309.

Fundusz AGIO PLUS Fundusz Inwestycyjny Otwarty jest funduszem inwestycyjnym otwartym z wydzielonymi subfunduszami w rozumieniu Ustawy o funduszach inwestycyjnych z dnia 27 maja 2004 r. (Dz. U. z 2020 roku, poz. 95 z późniejszymi zmianami) (dalej jako „Ustawa”), w ramach którego wydzielono następujące Subfundusze:

- Subfundusz AGIO Akcji PLUS
- Subfundusz AGIO Dochodowy PLUS (od dnia 01 stycznia 2019 roku do 22 sierpnia 2019 roku – Subfundusz Agio Oszczędnościowy Plus, od dnia 20 marca 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku – Subfundusz Agio Pieniężny Plus, do dnia 19 marca 2018 roku – Subfundusz Agio Obligacji Plus)
- Subfundusz AGIO Stabilny PLUS
- Subfundusz AGIO Kapitał PLUS

Fundusz został utworzony na czas nieograniczony.

Fundusz rozpoczął działalność w dniu 9 lutego 2016 roku. Pierwsza wycena miała miejsce w dniu 18 lutego 2016 roku.

Jednostki Uczestnictwa Funduszu związane z poszczególnymi Subfunduszami reprezentują jednakowe prawa majątkowe.

Do dnia 11 kwietnia 2017 roku Subfundusz Agio Kapitał Plus działał jako AGIO Kapitał Plus Fundusz Inwestycyjny Otwarty. W dniu 12 kwietnia 2017 roku jako AGIO Kapitał Plus Fundusz Inwestycyjny Otwarty został włączony pod parasol Agio Plus Fundusz Inwestycyjny Otwarty.

Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych

Fundusz jest zarządzany przez AgioFunds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie, przy Placu Dąbrowskiego 1 (wpisane do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000297821), zwane dalej „Towarzystwem”.

Informacja o wynagrodzeniach AgioFunds Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna

sporządzona na podstawie art. 222d ust. 4 pkt 7 Ustawy

1. Liczba pracowników AgioFunds TFI S.A.: 53 osób.
2. Całkowita kwota wynagrodzeń wypłacona przez AgioFunds TFI S.A.: 5 952 360,87 zł, w tym całkowita kwota wynagrodzeń wypłaconych: członkom Zarządu AgioFunds TFI S.A., osobom podejmującym decyzje inwestycyjne dotyczące portfela inwestycyjnego funduszu, osobom sprawującym funkcje z zakresu zarządzania ryzykiem, osobom wykonującym czynności nadzoru zgodności działalności Towarzystwa z prawem: 3 278 510,69 zł.
3. Kwota wynagrodzenia dodatkowego wypłaconego ze środków alternatywnego funduszu inwestycyjnego: 0,00 zł.
4. Wynik przeglądów realizacji polityki wynagrodzeń ze wskazaniem stwierdzonych nieprawidłowości:
Inspektor Nadzoru w październiku 2020 r. dokonał przeglądu realizacji polityki wynagrodzeń obowiązującej w AgioFunds TFI S.A. w okresie od 1 sierpnia 2019 r. r. do 31 sierpnia 2020 r. – nie stwierdzono nieprawidłowości.
5. Istotne zmiany w przyjętej polityce wynagrodzeń:
W 2020 roku nie było zmian w polityce wynagrodzeń obowiązującej w AgioFunds TFI S.A.

Badanie połączonego sprawozdania finansowego

Połączone sprawozdanie finansowe zostało poddane badaniu przez Meritum Biegli Rewidenci Marzena Wójcik Firma Audytorska nr 3159 z siedzibą w Warszawie, ul. Bukowińska 26B lok. U2.

Cel inwestycyjny Funduszu

1. Celem inwestycyjnym Funduszu jest osiągnięcie przychodów z lokat netto Subfunduszu.
2. Fundusz nie gwarantuje osiągnięcia celu inwestycyjnego Subfunduszu.

Specjalizacja Funduszu

Specjalizacja każdego z Subfunduszy została opisana we wprowadzeniach do jednostkowych sprawozdań finansowych każdego z Subfunduszy.

Ograniczenia inwestycyjne

1. Ograniczenia inwestycyjne Subfunduszy zostały opisane we wprowadzeniach do jednostkowych sprawozdań finansowych każdego z Subfunduszy.
2. Fundusz i Subfundusze obowiązują ograniczenia zawarte w Ustawie.

Okres sprawozdawczy, dzień bilansowy oraz zasady sporządzenia połączonego sprawozdania finansowego

1. Połączone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 roku, za okres od dnia 01 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku. Sprawozdanie finansowe Funduszu sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundusz w dającej się przewidzieć przyszłości, tj. przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Funduszu nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Funduszu. W szczególności na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Towarzystwo nie identyfikuje zagrożenia kontynuowania działalności wskutek panującej pandemii wirusa SARS-COV-2 wywołującego chorobę COVID-19.
2. Ze względu na charakter i istotność pozycji informacje zawarte w połączonym sprawozdaniu finansowym wykazane zostały, o ile nie zaznaczono inaczej, w pełnych tysiącach złotych.

II. POŁĄCZONE ZESTAWNIENIE LOKAT

TABELA GŁÓWNA

SKŁADNIKI LOKAT	31.12.2020			31.12.2019		
	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
Akcje	18 318	23 247	10,89%	23 252	24 564	13,27%
Warranty subskrypcyjne	0	0				
Prawa do akcji	0	0				
Prawa poboru	0	0				
Kwity depozytowe	0	0				
Listy zastawne	0	0				
Dłużne papiery wartościowe	169 782	171 012	8,13%	150 147	151 138	81,67%
Instrumenty pochodne	0	-185	-0,09%			
Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	0	0				
Jednostki uczestnictwa	3 600	3 619	1,70%			
Certyfikaty inwestycyjne	0	0				
Tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą	0	0				
Wierzytelności	0	0				
Weksle	0	0				
Depozyty	0	0				
Waluty	0	0				
Nieruchomości	0	0				
Statki morskie	0	0				
Inne	0	0				
Suma:	191 700	197 693	92,64%	173 399	175 702	94,94%

Tabela główna Połączonego zestawienia lokat może nie uzgadniać się do Połączonego bilansu w części Składników lokat notowanych i nienotowanych. Pozycja Instrumenty pochodne w Tabeli głównej Połączonego zestawienia lokat przedstawia instrumenty pochodne, które na dzień bilansowy miały dodatnią lub ujemną wycenę. Instrumenty pochodne, które na dzień bilansowy miały ujemną wycenę są w Połączonym bilansie ujmowane w części Zobowiązania.

Niniejsze połączone zestawienie lokat należy analizować łącznie z wprowadzeniem oraz załączonymi jednostkowymi sprawozdaniami finansowymi Subfunduszy, które stanowią integralną część połączonego sprawozdania finansowego.

III. POŁĄCZONY BILANS

POŁĄCZONY BILANS	31.12.2020	31.12.2019
I. Aktywa	213 406	185 071
1) Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10 801	8 648
2) Należności	4 697	721
3) Transakcje przy zobowiązaniu się drugiej strony do odkupu	0	
4) Składniki lokat notowane na aktywnym rynku, w tym:	84 129	75 798
- dłużne papiery wartościowe	60 882	51 234
5) Składniki lokat nienotowane na aktywnym rynku, w tym:	113 779	99 904
- dłużne papiery wartościowe	110 130	99 904
6) Nieruchomości	0	
7) Pozostałe aktywa	0	
II. Zobowiązania	7 774	1 705
1) Zobowiązania własne subfunduszy	7 774	1 705
2) Zobowiązania proporcjonalne funduszu/subfunduszu	0	
III. Aktywa netto (I - II)	205 632	183 366
IV. Kapitał funduszu/subfunduszu	177 781	160 930
1) Kapitał wpłacony	1 047 237	928 328
2) Kapitał wypłacony (wielkość ujemna)	-869 456	-767 398
V. Dochody zatrzymane	22 363	20 813
1) Zakumulowane, nierozdysponowane przychody z lokat netto	29 892	27 613
2) Zakumulowany, nierozdysponowany zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	-7 529	-6 800
VI. Wzrost (spadek) wartości lokat w odniesieniu do ceny nabycia	5 488	1 623
VII. Kapitał funduszu/subfunduszu i zakumulowany wynik z operacji (IV+V+/-VI)	205 632	183 366

Niniejszy połączony bilans należy analizować łącznie z wprowadzeniem oraz załączonymi jednostkowymi sprawozdaniami finansowymi Subfunduszy, które stanowią integralną część połączonego sprawozdania finansowego.

IV. POŁĄCZONY RACHUNEK WYNIKU Z OPERACJI

POŁĄCZONY RACHUNEK WYNIKU Z OPERACJI	01-01-2020 - 31-12-2020	01-01-2019 - 31-12-2019
I. Przychody z lokat	6 287	6 947
Dywidendy i inne udziały w zyskach	467	1 014
Przychody odsetkowe	5 770	5 846
Przychody związane z posiadaniem nieruchomości	0	
Dodatnie saldo różnic kursowych	38	
Pozostałe	12	87
II. Koszty funduszu/subfunduszu	4 372	4 735
Wynagrodzenie dla Towarzystwa	2 982	3 477
Wynagrodzenie dla podmiotów prowadzących dystrybucję	0	
Oplaty dla depozytariusza	301	254
Oplaty związane z prowadzeniem rejestru aktywów	54	46
Oplaty za zezwolenia oraz rejestracyjne	0	
Usługi w zakresie rachunkowości	831	739
Usługi w zakresie zarządzania aktywami funduszu/subfunduszu	0	
Usługi prawne	20	103
Usługi wydawnicze, w tym poligraficzne	23	64
Koszty odsetkowe	0	
Koszty związane z posiadaniem nieruchomości	0	
Ujemne saldo różnic kursowych	4	9
Pozostałe	157	43
III. Koszty pokrywane przez towarzystwo	364	152
IV. Koszty funduszu/subfunduszu netto (II-III)	4 008	4 583
V. Przychody z lokat netto (I-IV)	2 279	2 364
VI. Zrealizowany i niezrealizowany zysk (strata)	3 136	1 076
1. Zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat, w tym:	-729	-1 755
- z tytułu różnic kursowych	2	70
2. Wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat, w tym:	3 865	2 831
- z tytułu różnic kursowych	148	-65
VII. Wynik z operacji (V+-VI)	5 415	3 440

Niniejszy połączony rachunek wyniku z operacji należy analizować łącznie z wprowadzeniem oraz załączonymi jednostkowymi sprawozdaniami finansowymi Subfunduszy, które stanowią integralną część połączonego sprawozdania finansowego.

V. POŁĄCZONE ZESTAWIENIE ZMIAN W AKTYWACH NETTO

POŁĄCZONE ZESTAWIENIE ZMIAN W AKTYWACH NETTO	01-01-2020 - 31-12-2020	01-01-2019 - 31-12-2019
1. Wartość aktywów netto na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego	183 366	180 742
2. Wynik z operacji za okres sprawozdawczy	5 415	3 440
a) przychody z lokat netto	2 279	2 364
b) zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	-729	-1 755
c) wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat	3 865	2 831
3. Zmiana w aktywach netto z tytułu wyniku z operacji	5 415	3 440
4. Dystrybucja dochodów (przychodów) funduszu/subfunduszu (razem):	0	
a) z przychodów z lokat netto	0	0
b) ze zrealizowanego zysku ze zbycia lokat	0	
c) z przychodów ze zbycia lokat	0	
5. Zmiany w kapitale w okresie sprawozdawczym (razem)	16 851	-816
a) zmiana kapitału wpłaconego (powiększenie kapitału)	118 909	97 756
b) zmiana kapitału wpłaconego (zmniejszenie kapitału)	-102 058	-98 572
6. Łączna zmiana aktywów netto w okresie sprawozdawczym (3-4+-5)	22 266	2 624
7. Wartość aktywów netto na koniec okresu sprawozdawczego	205 632	183 366
8. Średnia wartość aktywów netto w okresie sprawozdawczym	183 991	185 155

Niniejsze połączone zestawienie zmian w aktywach netto należy analizować łącznie z wprowadzeniem oraz załączonymi jednostkowymi sprawozdaniami finansowymi Subfunduszy, które stanowią integralną część połączonego sprawozdania finansowego.



AGIO PLUS FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Marcin Ostrowski

*Dyrektor Departament Administracji i Wyceny Aktywów
ProService Finteco Sp. z o.o.*

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

Katarzyna Kosior

*Dyrektor
Departament Sprawozdawczości i Kontroli Wewnętrznej
ProService Finteco Sp. z o.o.*

Podpisy osób reprezentujących Fundusz:

Mariusz Jagodziński
Prezes Zarządu AgioFunds TFI S.A.

Wojciech Somerski
Wiceprezes Zarządu AgioFunds TFI S.A.

Marcin Grabowski
Członek Zarządu AgioFunds TFI S.A.

Warszawa, dnia 26 kwietnia 2021 roku