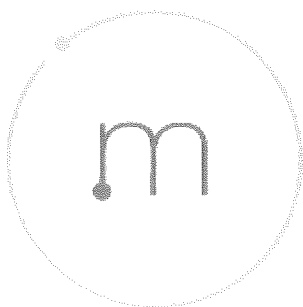




meritum
grupa biegli rewidenci

RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z PRZEGLĄDU ŚRÓDROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DLA Uczestników Agio Plus Funduszu Inwestycyjnego Otwartego

Wprowadzenie

Przeprowadziliśmy przegląd załączonego śródrocznego połączonego sprawozdania finansowego Agio Plus Funduszu Inwestycyjnego Otwartego z siedzibą w Warszawie, na które składają się: wprowadzenie do połączonego sprawozdania finansowego, połączone zestawienie lokat, połączony bilans sporządzony na dzień 30 czerwca 2018 r., połączony rachunek wyniku z operacji, połączone zestawienie zmian w aktywach netto za okres od 1 stycznia 2018 r. do 30 czerwca 2018 r.

Zarząd AgioFunds Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. jest odpowiedzialny za sporządzenie śródrocznego połączonego sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018 roku, poz. 395 z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą o rachunkowości”, wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa, a także Statutem Agio Plus Funduszu Inwestycyjnego Otwartego.

My jesteśmy odpowiedzialni za sformułowanie wniosku na temat śródrocznego połączonego sprawozdania finansowego na podstawie przeprowadzonego przez nas przeglądu.

Zakres przeglądu

Przegląd przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowym Standardem Przeglądu 2410 w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Przeglądu 2410 *Przegląd śródrocznych informacji finansowych przeprowadzony przez niezależnego biegłego rewidenta jednostki* przyjętym uchwałą nr 2041/37a/2018 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 5 marca 2018 roku.

Przegląd sprawozdania finansowego polega na kierowaniu zapytań przede wszystkim do osób odpowiedzialnych za kwestie finansowe i księgowe, przeprowadzaniu procedur analitycznych oraz innych procedur przeglądu.

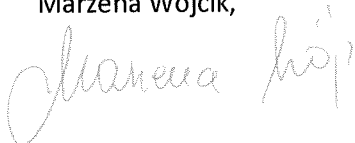
cecho?

Przegląd ma istotnie węższy zakres niż badanie przeprowadzane zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą nr 2041/37a/2018 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 5 marca 2018 roku. Na skutek tego przegląd nie wystarcza do uzyskania pewności, że wszystkie istotne kwestie, które zostałyby zidentyfikowane w trakcie badania, zostały ujawnione. W związku z tym nie wyrażamy opinii z badania na temat tego śródrocznego sprawozdania finansowego.

Wniosek

Na podstawie przeprowadzonego przez nas przeglądu stwierdzamy, że nic nie zwróciło naszej uwagi, co kazałoby nam sądzić, że załączone śródroczne połączone sprawozdanie finansowe nie przekazuje rzetelnego i jasnego obrazu sytuacji majątkowej i finansowej Funduszu Agio Plus Funduszu Inwestycyjnego Otwartego na dzień 30 czerwca 2018 r. oraz jego połączonego wyniku z operacji za okres od 1 stycznia 2018 r. do 30 czerwca 2018 r. zgodnie z ustawą o rachunkowości, wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Marzena Wójcik,



Kluczowy Biegły Rewident nr 10787

przeprowadzający przegląd w imieniu firmy audytorskiej

Meritum Biegli Rewidenci Marzena Wójcik nr 3159,

02-703 Warszawa ul. Bukowińska 26B/U2

Marzena Wójcik



Biegły Rewident, nr 10787

Warszawa, dnia 14 sierpnia 2018 r.

Warszawa, 14 sierpnia 2018 roku

Szanowni Państwo,

Zarząd AgioFunds Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. z przyjemnością prezentuje Państwu półroczne sprawozdanie finansowe AGIO PLUS Funduszu Inwestycyjnego Otwartego (dalej „AGIO PLUS FIO”) za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 czerwca 2018 roku. AGIO PLUS FIO został utworzony w lutym 2016 roku, jako fundusz, w którego skład wchodzi subfundusze o zróżnicowanych politykach inwestycyjnych: Subfundusz AGIO Pieniężny PLUS, Subfundusz AGIO Kapitał PLUS Subfundusz AGIO Stabilny PLUS oraz Subfundusz AGIO Akcji PLUS. Sprawozdanie zawiera szczegółowe informacje dotyczące składu portfeli inwestycyjnych, struktury kosztów i wyników operacji finansowych Funduszu (Subfunduszy) w pierwszym półroczu 2018 roku.

Z perspektywy osiągniętych wyników inwestycyjnych pierwsze półrocze 2018 roku oceniamy neutralnie. Stopy zwrotu osiągnięte przez poszczególne subfundusze AGIO PLUS FIO były adekwatne do realizowanej strategii i związanego z nią poziomu ryzyka inwestycyjnego. Niestety ze względu na niekorzystne otoczenie rynkowe, szczególnie na rynku akcji, wyniki inwestycyjne funduszy dopuszczających ekspozycję na rynek polskich akcji, były ostatecznie negatywne. Wnioski płynące z doświadczeń pierwszego półrocza wykorzystaliśmy jednak do modyfikacji strategii niektórych portfeli, co docelowo powinno sprzyjać poprawie atrakcyjności naszej oferty na tle konkurencji.

Subfundusz AGIO Pieniężny PLUS (do 19 marca 2018 r.: AGIO Obligacji PLUS) w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 r. uzyskał stopę zwrotu na poziomie 0,41%. Osiągnięty wynik był bezpośrednio związany z realizowaną polityką inwestycyjną, tj. utrzymywaniem w przeważającej części portfela relatywnie krótkich obligacji skarbowych. Jakkolwiek jest to strategia bardzo bezpieczna i zapewniająca wysoką płynność inwestycji, to potencjalna stopa zwrotu, ogranicza się do możliwości oferowanych w danym momencie rynkowym przez rynek pieniężny. Aby lepiej oddać charakter subfunduszu, w marcu br. zdecydowaliśmy się na zmianę jego nazwy na AGIO Pieniężny PLUS oraz jednoznaczne dookreślenie jego strategii. Ostateczne dostosowanie struktury portfela nastąpiło 20 czerwca br., kiedy to weszły w życie ogłoszone w marcu 2018 r. zmiany w polityce inwestycyjnej. Jesteśmy przekonani, że nowa strategia doskonale uzupełni naszą ofertę, dając Państwu możliwość lepszej dywersyfikacji i zabezpieczenia portfela przed występującą okresowo zmiennością na rynku. Celem inwestycyjnym, stawianym przed subfunduszem, jest osiągnięcie trwałej przewagi w relacji do stóp zwrotu z lokat bankowych, overnightów, czy też zarządzania płynnością w przedsiębiorstwach. Wyniki opisanej zmiany polityki inwestycyjnej subfunduszu można już zaobserwować na przestrzeni lipca i sierpnia br.

Subfundusz AGIO Kapitał PLUS w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 r. uzyskał stopę zwrotu na poziomie 0,93%. Wynik ten jest rezultatem bardzo niskiej „szkodowości” portfela osiągniętej dzięki ostrożnemu podejściu do selekcji poszczególnych obligacji. Szczególnego podkreślenia wart jest fakt, iż subfundusz nie posiadał w swoim składzie obligacji wyemitowanych przez GetBack SA, czyli instrumentów, które były źródłem problemów większości funduszy o zbliżonej polityce inwestycyjnej. Fakt ten, traktujemy jako potwierdzenie naszych wysokich kompetencji w zakresie oceny ryzyka kredytowego emitentów obligacji, w przeszłości znajdowało potwierdzenie w postaci wielu prestiżowych nagród lub nominacji dla zarządzającego funduszem. Nasza polityka i styl inwestycyjny w przypadku subfunduszu AGIO Kapitał PLUS pozostają niezmienione, co powinno przekładać się na atrakcyjne stopy zwrotu z funduszu przy zachowaniu relatywnie niskiego profilu ryzyka subfunduszu.

Subfundusz AGIO Stabilny PLUS w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 r. uzyskał stopę zwrotu na poziomie (-) 4,80%. Jest to wynik plasujący subfundusz w trzecim kwartyle wśród funduszy stabilnego wzrostu, co oceniamy zdecydowanie negatywnie. Powodem słabego wyniku jest z jednej strony zakładana statutowo ekspozycja na rynek polskich akcji, który w pierwszym półroczu br. zniżył o 12,22%, ale też z drugiej strony zdecydowane przeważenie w segmencie małych spółek. W przeszłości podejście takie korzystnie wpływało na niską zmienność funduszu, a także umożliwiało realizowanie względnie atrakcyjnych stóp zwrotu. Wobec systematycznego odpływu środków z tego segmentu rynku, dotychczasowa polityka w przewidywalnym horyzoncie czasowym traci swoje uzasadnienie. Przywróciliśmy zatem, w ramach limitów wewnętrznych, przywiązanie składu portfela do benchmarku w postaci indeksu szerokiego rynku WIG. Oczekujemy, iż wdrożona w czerwcu br. zmiana pozwoli na konsekwentną odbudowę pozycji subfunduszu. Celem, który stawiamy sobie w perspektywie drugiego półroczia, jest przesunięcie się w zakresie wyników subfunduszu do drugiego kwartyla grupy funduszy stabilnego wzrostu.

Subfundusz AGIO Akcji PLUS w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 r. uzyskał stopę zwrotu na poziomie (-) 15,43%. Na wynikach subfunduszu, podobnie jak w przypadku AGIO Stabilny PLUS, zaważyła ekspozycja w segmencie polskich małych spółek. Dlatego też działania naprawcze jakie podjęliśmy są bardzo zbliżone. W czerwcu br. dostosowaliśmy skład portfela subfunduszu do struktury bliskiej indeksowi WIG, tak by wyeliminować „przechylenie” portfela w stronę segmentu o podwyższonym obecnie ryzyku inwestycyjnym. Nasze oczekiwania inwestycyjne na drugie półrocze 2018 roku co do rynku akcji są pozytywne, ze względu na utrzymujący się silny wzrost gospodarczy. Jakkolwiek czas przebywania polskiej giełdy w strefie niskich wycen pozostaje niewiadomą, to niewątpliwie jest to moment sprzyjający akumulacji akcji z perspektywą osiągnięcia znacznych zysków w dłuższym horyzoncie czasowym.

Wartość aktywów zgromadzonych w subfunduszach AGIO PLUS FIO na koniec czerwca 2018 roku wyniosła niespełna 174 mln PLN. Oznacza to wzrost względem poprzedniego roku o 16 mln PLN (10,05%).

Łączna wartość aktywów zgromadzonych w funduszach inwestycyjnych zarządzanych przez AgioFunds TFI na koniec czerwca 2018 roku wyniosła 7,11 mld PLN, co odpowiednio oznacza spadek o 314 mln PLN (-4%) w ciągu ostatniego półrocza, związany z likwidacją dedykowanych funduszy zamkniętych.

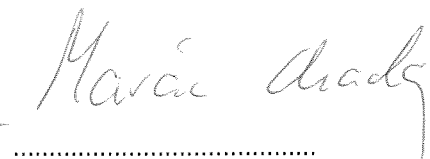
Zachęcamy do zapoznania się z informacjami zawartymi w niniejszym sprawozdaniu. Jednocześnie dziękujemy Państwu za powierzenie swoich środków w zarządzanie naszymi funduszami. Naszym priorytetem pozostaje systematyczne osiąganie satysfakcjonujących stóp zwrotu z funduszy AGIO. Cel ten jest konsekwentnie realizowany poprzez stosowanie selektywnego stylu inwestycyjnego i zdyscyplinowane podejście do procesu zarządzania.



Adam Dakowicz
Prezes Zarządu



Mariusz Skwaroń
Wiceprezes Zarządu



Marcin Chadać
Wiceprezes Zarządu



POŁĄCZONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

AGIO PLUS FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY

ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA 2018 ROKU

DO DNIA 30 CZERWCA 2018 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 2004 roku Nr 146, poz. 1546 z późniejszymi zmianami) (dalej jako „Ustawa”), w ramach którego wydzielono następujące Subfundusze:

- Subfundusz AGIO Akcji PLUS
- 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”.

Przegląd połączzonego sprawozdania finansowego

Połączone sprawozdanie finansowe zostało poddane przeglądowi 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 30 czerwca 2018 roku, za okres od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 30 czerwca 2018 roku, przy założeniu kontynuowania działalności Funduszu oraz Subfunduszy w dającej się przewidzieć przyszłości, tj. przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Funduszu oraz Subfunduszu.
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	30.06.2018 r.			31.12.2017 r.		
	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	29 747	27 743	15,86	27 606	28 424	15,67
Warranty subskrypcyjne	0	0	0,00	0	0	0,00
Prawa do akcji	0	0	0,00	0	0	0,00
Prawa poboru	0	0	0,00	0	0	0,00
Kwity depozytowe	0	0	0,00	0	0	0,00
Listy zastawne	0	0	0,00	0	0	0,00
Dłużne papiery wartościowe	138 920	139 900	79,96	134 797	135 310	74,57
Instrumenty pochodne	0	-19	-0,01	0	50	0,03
Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	0	0	0,00	0	0	0,00
Jednostki uczestnictwa	0	0	0,00	0	0	0,00
Certyfikaty inwestycyjne	0	0	0,00	0	0	0,00
Tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą	0	0	0,00	0	0	0,00
Wierzytelności	0	0	0,00	0	0	0,00
Weksle	0	0	0,00	0	0	0,00
Depozyty	0	0	0,00	0	0	0,00
Waluty	0	0	0,00	0	0	0,00
Nieruchomości	0	0	0,00	0	0	0,00
Statki morskie	0	0	0,00	0	0	0,00
Inne	0	0	0,00	0	0	0,00
Razem	168 667	167 624	95,81	162 403	163 784	90,27

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.

PW

III. POŁĄCZONY BILANS

Pozycje połączonego bilansu (w tys. PLN)	30.06.2018 r.	31.12.2017 r.
I. Aktywa	174 959	181 430
1. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 427	16 203
2. Należności	889	1 443
3. Transakcje przy zobowiązaniu się drugiej strony do odkupu	0	0
4. Składniki lokat notowane na aktywnym rynku, w tym:	68 302	66 766
- dłużne papiery wartościowe	40 559	38 342
5. Składniki lokat nienotowane na aktywnym rynku, w tym:	99 341	97 018
- dłużne papiery wartościowe	99 341	96 968
6. Nieruchomości	0	0
7. Pozostałe aktywa	0	0
II. Zobowiązania, w tym:	1 243	2 581
- zobowiązania własne subfunduszy	1 243	2 581
- zobowiązania proporcjonalne funduszu	0	0
III. Aktywa netto (I - II)	173 716	178 849
IV. Kapitał Funduszu	155 362	156 999
1. Kapitał wpłacony	770 320	704 451
2. Kapitał wypłacony (wielkość ujemna)	-614 958	-547 452
V. Dochody zatrzymane	20 375	21 621
1. Zakumulowane, nierozdysponowane przychody z lokat netto	23 635	22 339
2. Zakumulowany, nierozdysponowany zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	-3 260	-718
VI. Wzrost (spadek) wartości lokat w odniesieniu do ceny nabycia	-2 021	229
VII. Kapitał Funduszu i zakumulowany wynik z operacji (IV + V+/-VI)	173 716	178 849

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

PW

IV. POŁĄCZONY RACHUNEK WYNIKU Z OPERACJI

Pozycje połączonego rachunku wyniku z operacji (w tys. PLN)	01.01.2018 - 30.06.2018 r.	01.01.2017 - 31.12.2017 r.	01.01.2017 - 30.06.2017 r.
I. Przychody z lokat	3 494	7 436	3 932
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach	307	343	141
2. Przychody odsetkowe	3 179	7 062	3 771
3. Przychody związane z posiadaniem nieruchomości	0	0	0
4. Dodatnie saldo różnic kursowych	8	2	0
5. Pozostałe	0	29	20
II. Koszty Funduszu	2 226	4 355	2 113
1. Wynagrodzenie dla towarzystwa	1 663	3 360	1 665
2. Wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję	0	0	0
3. Opłaty dla depozytariusza	137	205	71
4. Opłaty związane z prowadzeniem rejestru aktywów Funduszu	21	39	18
5. Opłaty za zezwolenia oraz rejestracyjne	0	0	0
6. Usługi w zakresie rachunkowości	342	616	281
7. Usługi w zakresie zarządzania aktywami Funduszu	0	0	0
8. Usługi prawne	5	0	0
9. Usługi wydawnicze, w tym poligraficzne	40	56	19
10. Koszty odsetkowe	0	0	0
11. Koszty związane z posiadaniem nieruchomości	0	0	0
12. Ujemne saldo różnic kursowych	0	0	1
13. Pozostałe	18	79	58
III. Koszty pokrywane przez towarzystwo	28	0	0
IV. Koszty Funduszu netto (II - III)	2 198	4 355	2 113
V. Przychody z lokat netto (I - IV)	1 296	3 081	1 819
VI. Zrealizowany i niezrealizowany zysk (strata)	-4 792	1 147	1 444
1. Zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat, w tym:	-2 542	-837	-568
- z tytułu różnic kursowych:	0	0	0
2. Wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat, w tym:	-2 250	1 984	2 012
- z tytułu różnic kursowych:	72	-96	-75
VII. Wynik z operacji (V +/- VI)	-3 496	4 228	3 263

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

POŁĄCZONE ZESTAWIENIE ZMIAN W AKTYWACH NETTO

Pozycje połączonego zestawienia zmian w aktywach netto (w tys. PLN)	01.01.2018 - 30.06.2018 r.	01.01.2017 - 31.12.2017 r.
1. Wartość aktywów netto na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego	178 849	10 365
2. Wynik z operacji za okres sprawozdawczy (razem), w tym:	-3 496	4 228
a) przychody z lokat netto	1 296	3 081
b) zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	-2 542	-837
c) wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat	-2 250	1 984
2.1. Zyski zatrzymane dotyczące Subfunduszu Agio Kapitał Plus	0	17 461
a) zakumulowane, nierozdysponowane przychody z lokat netto	0	19 244
b) zakumulowany, nierozdysponowany zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	0	55
c) wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat	0	-1 838
3. Zmiana w aktywach netto z tytułu wyniku z operacji	-3 496	4 228
4. Dystrybucja dochodów (przychodów) subfunduszy (razem), w tym:	0	0
a) z przychodów z lokat netto	0	0
b) ze zrealizowanego zysku ze zbycia lokat	0	0
c) z przychodów ze zbycia lokat	0	0
5. Zmiany w kapitale w okresie sprawozdawczym (razem), w tym:	-1 637	146 795
a) zmiana kapitału wpłaconego (powiększenie kapitału z tytułu zbytych jednostek uczestnictwa)	65 869	692 443
b) zmiana kapitału wypłaconego (zmniejszenie kapitału z tytułu odkupionych jednostek uczestnictwa)	-67 506	-545 648
6. Łączna zmiana aktywów netto w okresie sprawozdawczym (2.1 +/- 2.2 +/- 3 - 4 +/- 5)	-5 133	168 484
7. Wartość aktywów netto na koniec okresu sprawozdawczego	173 716	178 849
8. Średnia wartość aktywów netto w okresie sprawozdawczym	173 884	165 644

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 sporządzającej sprawozdanie:

Paweł Witkowski
Menadżer Wydziału Sprawozdawczego
Departament Administracji i Wyceny Aktywów
ProService Finteco Sp. z o.o.

Podpisy osób reprezentujących Fundusz:

Adam Dakowicz
Prezes Zarządu AgioFunds TFI S.A.

Marcin Chadaj
Wiceprezes Zarządu AgioFunds TFI S.A.

Mariusz Skwaroń
Wiceprezes Zarządu AgioFunds TFI S.A.

Podpisy osób odpowiedzialnych za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Emilia Guz
Członek Zarządu
ProService Finteco Sp. z o.o.

Bartosz Józefiak
Wiceprezes Zarządu
ProService Finteco Sp. z o.o.

Warszawa, dnia 14 sierpnia 2018 roku



Warszawa, dnia 14 sierpnia 2018 r.

OŚWIADCZENIE DEPOZYTARIUSZA

mBank S.A. z siedzibą w Warszawie, w związku z pełnioną funkcją depozytariusza na rzecz:

AGIO PLUS FIO (Fundusz)

z wydzielonymi subfunduszami:

- AGIO PLUS FIO Subfundusz AGIO Akcji PLUS,
- AGIO PLUS FIO Subfundusz AGIO Kapitał PLUS,
- AGIO PLUS FIO Subfundusz AGIO Pieniężny PLUS,
- AGIO PLUS FIO Subfundusz AGIO Stabilny PLUS,

działając na podstawie przepisu § 37 ust.1 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (Dz. U. z 2007 r. Nr 249, poz. 1859), oświadcza, iż dane dotyczące stanów aktywów Funduszu, w tym w szczególności aktywów zapisanych na rachunkach pieniężnych i rachunkach papierów wartościowych oraz pożytków z tych aktywów przedstawionych w sprawozdaniu finansowym Funduszu sporządzonym na dzień 30 czerwca 2018 za okres od 01 stycznia 2018 r. do 30 czerwca 2018 r. są zgodne ze stanem faktycznym.

W imieniu mBank S.A.:

koordynator
Departament Usług Powierniczych

Katarzyna Marciniowska

Sporządził (a): Aneta Nowakowska