

**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE**

**SUBFUNDUSZU CASPAR AKCJI TURECKICH  
W LIKWIDACJI**

**WYDZIELONEGO W RAMACH CASPAR  
PARASOŁOWY FUNDUSZU  
INWESTYCYJNEGO OTWARTEGO**

**NA DZIEŃ ZAKOŃCZENIA LIKWIDACJI  
TJ. NA DZIEŃ 14 MAJA 2018 ROKU**

**Poznań, 14 maja 2018 roku**

**Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:**



*Karolina Krupa-Rybczyńska*  
*Dyrektor Departamentu Księgowości Funduszy*  
*Moventum Sp. z o.o.*

**Podpisy osób reprezentujących Fundusz:**



*Tomasz Salus*  
Prezes Zarządu  
Caspar TFI S.A.



*Krzysztof Jeske*  
Wiceprezes Zarządu  
Caspar TFI S.A.

**Podpisy osób odpowiedzialnych za prowadzenie ksiąg rachunkowych:**



*Paweł Opaliński*  
*Członek Zarządu*  
*Moventum Sp. z o.o.*

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień zakończenia likwidacji, tj. na dzień 14 maja 2018 r. Subfunduszu Caspar Akcji Tureckich w likwidacji obejmuje:

- I. Wprowadzenie do jednostkowego sprawozdania finansowego;
- II. Bilans zamknięcia na dzień 14 maja 2018 roku, który wykazuje aktywa netto i kapitały w wysokości 0 tysięcy złotych;
- III. Listę wierzycieli, którzy zgłosili roszczenia wobec Subfunduszu;
- IV. Wyliczenie kosztów likwidacji, na dzień zakończenia likwidacji, wynikających z roszczeń zgłoszonych wobec Subfunduszu.



## **I. WPROWADZENIE DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Subfundusz Caspar Akcji Tureckich w likwidacji (dalej jako "Subfundusz") był subfunduszem wydzielonym w ramach Caspar Parasolowy Funduszu Inwestycyjnego Otwartego, który został wpisany do rejestru funduszy inwestycyjnych w dniu 22 października 2012 roku pod numerem RFI 796.

Subfundusz nie posiadał osobowości prawnej.

Subfundusz został utworzony na czas nieograniczony, w okresie od dnia 14 marca 2018 r. do dnia 14 maja 2018 r. był w likwidacji.

Celem inwestycyjnym Subfunduszu był wzrost wartości aktywów Subfunduszu w wyniku wzrostu wartości dokonywanych lokat.

### **W ramach Caspar Parasolowy Fundusz Inwestycyjny Otwarty działają następujące subfundusze:**

Subfundusz Caspar Akcji Europejskich (dawniej Subfundusz Caspar Akcji Środkowej i Wschodniej Europy)

Subfundusz Caspar Akcji Polskich

Subfundusz Caspar Ochrony Kapitału

Subfundusz Caspar Globalny

### **Towarzystwo będące organem Funduszu**

Subfundusz był zarządzany przez Caspar Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna mające siedzibę w Poznaniu, ul. Półwiejska 32. Towarzystwo zostało w dniu 24 maja 2011 roku wpisane do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda Poznań, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000387202. Na dzień 31 grudnia 2017 roku akcjonariuszem Towarzystwa posiadającym 98% głosów na

---



Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy była Caspar Asset Management Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu.

Zgodnie z § 4 ust. 4 Rozdziału II Statutu Caspar Parasolowy Funduszu Inwestycyjnego Otwartego, likwidatorem Subfunduszu jest Caspar Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna.

### **Okres Sprawozdawczy i dzień bilansowy**

Jednostkowe Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień zakończenia likwidacji Subfunduszu tj. na dzień 14 maja 2018 roku.

### **Kontynuacja Działalności Funduszu**

Decyzją Zarządu Caspar Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych SA w dniu 14 marca 2018 roku rozpoczęła się likwidacja Subfunduszu Caspar Akcji Tureckich, która zakończyła się w dniu 14 maja 2018 roku.

### **Kategoria Jednostek Uczestnictwa**

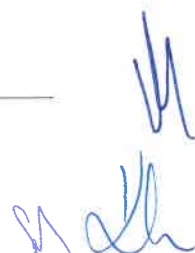
Fundusz oferuje następujące kategorie jednostek uczestnictwa:

- 1) jednostki uczestnictwa kategorii A oferowane wszystkim Uczestnikom Funduszu, które podlegają opłacie dystrybucyjnej, manipulacyjnej i wyrównawczej w wysokości określonej w § 11 Rozdziału Statutu; wysokość minimalnej pierwszej wpłaty na jednostki uczestnictwa kategorii A wynosi 1.000 złotych lub 250 euro, każda następna wpłata wynosi 100 złotych lub 25 euro,
- 2) jednostki uczestnictwa kategorii S oferowane wszystkim Uczestnikom Funduszu, które podlegają opłacie dystrybucyjnej, manipulacyjnej i wyrównawczej w wysokości określonej w § 11 Rozdziału Statutu; wysokość minimalnej pierwszej wpłaty na jednostki uczestnictwa kategorii S wynosi 1.000 złotych lub 250 euro, każda następna wpłata wynosi 100 złotych lub 25 euro.

W ramach Subfunduszu zbywane były dwie kategorie jednostek uczestnictwa.

Poznań, dnia 14 maja 2018 roku.

---



**II. BILANS NA DZIEŃ ZAMKNIĘCIA LIKWIDACJI**  
 (w tys. zł z wyjątkiem liczby jednostek uczestnictwa podanej w sztukach)  
 oraz wartości aktywów netto na jednostkę uczestnictwa podanej w zł)

Lp.	Bilans	14-05-2018	14-03-2018
<b>I.</b>	<b>Aktywa</b>	<b>0</b>	<b>333</b>
<b>1.</b>	<b>Srodki pieniężne i ich ekwiwalenty</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.</b>	<b>Należności</b>	<b>0</b>	<b>286</b>
<b>3.</b>	<b>Transakcje przy zobowiązaniu się drugiej strony do odkupu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Składniki lokat notowane na aktywnym rynku, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Akcje	0	0
	Dłużne papiery wartościowe	0	0
<b>5.</b>	<b>Składniki lokat nienotowane na aktywnym rynku</b>	<b>0</b>	<b>47</b>
	Depozyty	0	47
<b>6.</b>	<b>Nieruchomości</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7.</b>	<b>Pozostałe aktywa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania</b>	<b>0</b>	<b>18</b>
<b>III.</b>	<b>Aktywa netto</b>	<b>0</b>	<b>315</b>
<b>IV.</b>	<b>Kapitał funduszu i zakumulowany wynik z operacji</b>	<b>0</b>	<b>315</b>
	<b>Liczba jednostek uczestnictwa</b>	<b>0.0000</b>	<b>3,437.2352</b>
	A	0.0000	3,273.2804
	S	0.0000	163.9548
	<b>Wartość aktywów netto na jednostkę uczestnictwa</b>	<b>0.00</b>	<b>91.64</b>
	A	0.00	91.42
	S	0.00	96.08

**III. Lista wierzycieli sporządzona na podstawie § 14 ust. 1 pkt. 2  
Rozporządzenia ws. likwidacji.**

W okresie od dnia otwarcia likwidacji, tj. od dnia 14 marca 2018 r. do dnia sporządzenia niniejszego jednostkowego sprawozdania finansowego nie zgłoszono roszczeń wobec Subfunduszu.

**IV. Koszty likwidacji Subfunduszu sporządzone na podstawie § 14 ust. 1  
pkt. 3 Rozporządzenia ws. likwidacji.**

W okresie od dnia otwarcia likwidacji, tj. od dnia 14 marca 2018 r. do dnia sporządzenia niniejszego jednostkowego sprawozdania finansowego nie zgłoszono roszczeń wobec Subfunduszu.

W okresie od dnia otwarcia likwidacji tj. od dnia 14 marca 2018 r. do dnia sporządzenia niniejszego jednostkowego sprawozdania finansowego koszty likwidacji wyniosły 6 734,34 zł.

Na podstawie uchwały Zarządu Caspar TFI nr 2/04/2018 z dnia 3 kwietnia 2018 r. Towarzystwo pokrywa wszystkie koszty związane z funkcjonowaniem i likwidacją Subfunduszu powstałych po dniu 1 kwietnia 2018 r.

