

Warszawa, dnia 1 lipca 2021 r.

OGŁOSZENIE O ZMIANIE STATUTU SFIO AGRO Kapitał na Rozwój

Niniejszym Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych AGRO Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie na podstawie art. 24 ust. 5 oraz ust. 8 pkt 2) ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi ogłasza poniższe zmiany statutu Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego AGRO Kapitał na Rozwój.

Zmiany Statutu wchodzą w życie z dniem ogłoszenia:

1) art. 2 Statutu Funduszu otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„Artykuł 2 Definicje

Następujące terminy użyte w Statucie mają poniżej zdefiniowane znaczenie:

1) Aktywa Funduszu, Aktywa – oznacza mienie Funduszu obejmujące: środki pieniężne z tytułu wpłat Uczestników Funduszu, środki pieniężne, prawa nabyte przez Fundusz oraz pożytki z tych praw.

1a) Bank Krajowy – bank mający siedzibę na terenie Rzeczypospolitej Polskiej, o którym mowa w Art. 4 ust. 1 punkt 1 Ustawy Prawo bankowe (Dz.U.02.72.665 ze zmianami).

1b) Bank Spółdzielczy – bank, o którym mowa w Art. 2 punkt 1 Ustawy o funkcjonowaniu banków spółdzielczych, ich zrzeszaniu się i bankach zrzeszających (Dz.U.00.119.1252 ze zmianami).

1c) Aktywny Rynek - rynek, na którym transakcje dotyczące danego składnika aktywów lub zobowiązania odbywają się z dostateczną częstotliwością i mają dostateczny wolumen, aby dostarczać bieżących informacji na temat cen tego składnika aktywów lub zobowiązania, w tym rynki giełdowe, rynki pośredników, rynki brokerskie i rynki transakcji bezpośrednich, które cechują się taką częstotliwością i wolumenem.

2) Baza Instrumentów Pochodnych - papiery wartościowe, Instrumenty Rynku Pieniężnego lub inne prawa majątkowe, a także stopy procentowe stanowiące podstawę do ustalenia ceny Instrumentu Pochodnego (w tym Niewystandaryzowanego Instrumentu Pochodnego).

3) Depozytariusz – mBank Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (00-850) przy ul. Prostej 18.

4) Dokumentacja Inwestycyjna – zbiór materiałów, w tym raport inwestycyjny oraz projekt umowy inwestycyjnej, jaką zamierza zawrzeć Towarzystwo w imieniu Funduszu ze Spółką Portfelową, będący podstawą podjęcia decyzji o inwestycji w akcje, bądź udziały lub inne instrumenty finansowe Spółki Portfelowej.

4a) Dystrybutor – podmiot pośredniczący w zbywaniu i odkupywaniu Jednostek Funduszu, o którym to podmiocie mowa w art. 32 ust. 1 pkt 1-3 i ust. 2 Ustawy, w tym Towarzystwo, jeśli w zakresie zbywania i odkupywania Jednostek nie działa jako organ Funduszu, ale w wykonaniu umowy z Funduszem, na podstawie której Towarzystwo pośredniczy w zbywaniu i odkupywaniu Jednostek.

5) Dzień Odkupienia lub Dzień Zbycia – oznacza Dzień Wyceny określony w artykule 2 pkt 7.

6) Dzień Roboczy – każdy dzień od poniedziałku do piątku z wyjątkiem dni ustawowo wolnych od pracy.

7) Dzień Wyceny – oznacza dzień, w którym wycenia się Aktywa Funduszu, ustala się wartość zobowiązań Funduszu, ustala się Wartość Aktywów Netto Funduszu oraz Wartości Aktywów Netto Funduszu na Jednostkę, przypadający:

- a) na Dzień Roboczy następujący po dniu, w którym Towarzystwo otrzymało dokumenty potwierdzające wpis Funduszu do Rejestru Funduszy Inwestycyjnych, oraz
- b) na trzeci Dzień Roboczy każdego tygodnia, oraz

- c) na 31 grudnia i 30 czerwca każdego roku, oraz
- d) na dzień rozpoczęcia likwidacji Funduszu, oraz
- e) na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego (Dniem Wyceny jest też dzień sporządzenia sprawozdania kwartalnego Funduszu).

7a) Fundusz – oznacza Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty AGRO Kapitał na Rozwój zarządzany i reprezentowany w stosunkach z osobami trzecimi przez Towarzystwo.

8) GPW – oznacza Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

8a) Informacja dla Klienta – dokument zawierający informację dla klienta alternatywnego funduszu inwestycyjnego.

9) Instrumenty Rynku Pieniężnego – rozumie się przez to instrumenty rynku pieniężnego w rozumieniu Ustawy.

10) Instrumenty Pochodne - instrumenty pochodne, o których mowa w art. 2 pkt. 18 Ustawy.

11) Jednostka – jednostka uczestnictwa Funduszu lub jej ułamkowa część.

12) Komisja – oznacza Komisję Nadzoru Finansowego.

13) Niewystandaryzowane Instrumenty Pochodne - Instrumenty Pochodne, które są przedmiotem obrotu poza rynkiem zorganizowanym, a ich treść jest lub może być przedmiotem negocjacji między stronami.

14) Opłata Stała – zryczałtowana część wynagrodzenia Towarzystwa, określona w art. 34 ust. 2 pkt 1 Statutu Funduszu.

15) Portfel Aktywów Płynnych – Portfel inwestycyjny Funduszu składający się z lokat, o których mowa w art. 21 ust. 4 Statutu Funduszu.

16) Portfel Kapitałowy – Portfel inwestycyjny Funduszu składający się z lokat, o których mowa w art. 21 ust. 3 Statutu Funduszu.

17) Premia Motywacyjna – część zmienna wynagrodzenia Towarzystwa, określona w art. 34 ust. 2 pkt 2 Statutu Funduszu.

18) Prospekt Informacyjny – prospekt informacyjny Funduszu sporządzony zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie prospektu informacyjnego funduszu inwestycyjnego otwartego i specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego oraz wyliczania wskaźnika zysku do ryzyka tych funduszy z dnia 22 maja 2013 r. (Dz.U. z 2013 r. poz. 673).

19) Wykreślony.

20) Rejestr Uczestników – ewidencja danych Uczestników Funduszu.

21) Rozporządzenie – Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych z dnia 8 października 2004 roku (Dz. U. Nr 231 poz. 2318 z późn. zm.).

21a) Rozporządzenie nr 231/2013 – Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) nr 231/2013 z dnia 19 grudnia 2012 r. uzupełniające dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/61/UE w odniesieniu do zwolnień, ogólnych warunków dotyczących prowadzenia działalności, depozytariuszy, dźwigni finansowej, przejrzystości i nadzoru (Dz. Urz. UE L 83 z 22.03.2013 r.).

22) Spółka Portfelowa – spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, spółka komandytowo-akcyjna lub spółka akcyjna.

23) Statut – oznacza niniejszy Statut Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego AGRO Kapitał na Rozwój.

24) Wykreślony.

25) Towarzystwo – oznacza Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych AGRO Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, przy ul. Grójeckiej 194 lok. 156.

26) Uczestnik Funduszu, Uczestnik – podmiot wskazany w Rejestrze Uczestników jako posiadacz Jednostek.

27) Wartość Aktywów Netto (WAN) – oznacza wartość Aktywów Funduszu pomniejszoną o wartość zobowiązań Funduszu.

28) Ustawa - ustawa z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. Nr 146, poz.1546, z późn. zm.).

28a) Ustawa o Rachunkowości – ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.).

29) Wartość Aktywów Netto na Jednostkę (WANJ) – oznacza Wartość Aktywów Netto podzieloną przez liczbę wszystkich Jednostek posiadanych przez Uczestników w Dniu Wyceny.

30) Zapis – oznacza zapis w rozumieniu Ustawy.”

2) art. 29 Statutu Funduszu otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„Artykuł 29 Zasady ogólne

1. Aktywa Funduszu wycenia się, a zobowiązania Funduszu ustala się w Dniu Wyceny.
2. Wartość Aktywów Netto Funduszu jest równa Wartości Aktywów Funduszu, pomniejszonych o zobowiązania Funduszu w Dniu Wyceny.
3. Wartość Aktywów Netto Funduszu przypadająca na Jednostkę jest równa Wartości Aktywów Netto Funduszu w Dniu Wyceny podzielonej przez liczbę Jednostek, ustaloną na podstawie Rejestru Uczestników w Dniu Wyceny.
4. Aktywa i zobowiązania Funduszu wycenia się według wiarygodnie oszacowanej wartości godziwej określonej w art. 33 ust. 1, z zastrzeżeniem art. 31 oraz art. 32.
5. Metody i zasady dokonywania wyceny Aktywów Funduszu są zgodne z przepisami dotyczącymi rachunkowości funduszy inwestycyjnych i zostały opisane w Prospekcie.”

3) art. 30 Statutu Funduszu otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„Artykuł 30 Wycena lokat notowanych na aktywnym rynku

1. Składniki lokat notowanych na Aktywnym Rynku wyceniane są w oparciu o cenę z Aktywnego Rynku (poziom 1 hierarchii wartości godziwej, o którym mowa w art. 33 ust. 1 pkt 1), z zastrzeżeniem ust. 3 i 4.
2. Przyjmuje się, że dla danego składnika Aktywów Funduszu istnieje Aktywny Rynek jeżeli suma obrotów na danym składniku Aktywów na tym rynku w poprzednim miesiącu kalendarzowym osiągnęła poziom równy co najmniej 100.000,00 złotych, a liczba dni w których doszło do zawarcia transakcji na danym składniku Aktywów w poprzednim miesiącu kalendarzowym była nie mniejsza niż trzy.
3. Wartość godziwą składników lokat notowanych na Aktywnym Rynku, w tym akcji, praw do akcji, praw poboru, warrantów subskrypcyjnych, certyfikatów inwestycyjnych, Instrumentów Pochodnych, listów zastawnych oraz Instrumentów Rynku Pieniężnego wyznacza się w następujący sposób:
 1. W przypadku składników lokat notowanych w systemie notowań ciągłych, w których wyznaczony i ogłoszony jest kurs zamknięcia - w oparciu o dostępny w momencie dokonywania wyceny kurs danego składnika lokat.
 2. W przypadku składników lokat notowanych w systemie notowań ciągłych bez odrębnego wyznaczania kursu zamknięcia - według dostępnego w momencie dokonywania wyceny kursu ustalonego na Aktywnym Rynku w Dniu Wyceny.
 3. W przypadku składników lokat notowanych w systemie notowań jednolitych - w oparciu o kurs ustalony w systemie kursu jednolitego.

4. Jeżeli w Dniu Wyceny niedostępna jest cena transakcyjna, a na Aktywnym Rynku organizowana jest sesja fixingowa, to do wyceny składnika lokat korzysta się z kursu fixingowego.
5. Jeżeli w Dniu Wyceny niedostępne są kursy wyznaczone zgodnie z pkt 1 – 3, lub kursy wyznaczone zgodnie z pkt 1 – 3 zostały wyznaczone przy znacząco niskim obrocie, a na Aktywnym Rynku dostępne są ceny w zgłoszonych najlepszych ofertach kupna i sprzedaży - do wyceny wylicza się średnią arytmetyczną z najlepszych ofert kupna i sprzedaży, z tym, że uwzględnienie wyłącznie ceny w ofertach sprzedaży jest niedopuszczalne. Jako „znacząco niski” obrót na potrzeby niniejszego dokumentu przyjmuje się wartość równą bądź mniejszą od 10.000,00 złotych lub równowartość tej kwoty w walucie obcej dla instrumentów denominowanych w walucie obcej.
6. Jeżeli w danym Dniu Wyceny nie można wyznaczyć kursu danego składnika Aktywów zgodnie z zasadami opisanymi w punktach 1 – 5, wyceny dokonuje się w oparciu o kurs z poprzedniego Dnia Wyceny.
4. Jeżeli niemożliwe jest zastosowanie powyższych metod wyceny, stosuje się wycenę w oparciu o publicznie ogłoszoną na Aktywnym Rynku cenę nie różniącą się istotnie składnika, w szczególności o podobnej konstrukcji prawnej i celu ekonomicznym.
5. W przypadku, gdy składnik lokat jest przedmiotem obrotu na więcej niż jednym aktywnym rynku, wartością godziwą jest kurs ustalony na rynku głównym.
6. Podstawą wyboru rynku głównego, dla instrumentów innych niż obligacje Skarbu Państwa notowane na rynku Treasury BondSpot Poland, są:
- 1) wolumen obrotu na danym składniku lokat;
 - 2) liczba zawartych transakcji na danym składniku lokat;
 - 3) ilość danego składnika lokat wprowadzonego do obrotu na danym rynku;
 - 4) kolejność wprowadzenia do obrotu;
 - 5) możliwość dokonania przez Fundusz transakcji na danym rynku.
7. Kryterium stosowanym przy wyborze rynku głównego w pierwszej kolejności jest wolumen obrotu na danym składniku lokat, następnie liczba zawartych transakcji, ilość danego składnika lokat wprowadzonego do obrotu na danym roku oraz kolejność wprowadzenia do obrotu. Wybór rynku głównego dokonuje się na koniec każdego kolejnego miesiąca kalendarzowego.
8. Za ostatnie dostępne na Aktywnym Rynku kursy w momencie dokonywania wyceny Fundusz przyjmuje kursy z Dnia Wyceny z godz. 23:00 czasu polskiego.”

4) art. 31 Statutu Funduszu otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„Artykuł 31

Wycena lokat nienotowanych na aktywnym rynku

1. W przypadku braku ceny z Aktywnego Rynku, o której mowa w art. 30 ust. 1, składniki Aktywów i zobowiązań Funduszu wycenia się przy zastosowaniu modelu wyceny, gdzie wszystkie znaczące dane wejściowe są obserwowalne w sposób bezpośredni lub pośredni (poziom 2 hierarchii wartości godziwej, o którym mowa w art. 33 ust. 1 pkt 2).
2. W przypadku braku ceny, o której mowa w art. 30 ust. 1 oraz art. 31 ust. 1, składniki Aktywów i zobowiązań Funduszu wycenia się przy zastosowaniu modelu wyceny, opartego o dane nieobserwowalne (poziom 3 hierarchii wartości godziwej, o którym mowa w art. 33 ust. 1 pkt 3).
3. Szczegółowe zasady dokonywania wyceny Aktywów Funduszu przy zastosowaniu modelu wyceny, gdzie wszystkie znaczące dane wejściowe są obserwowalne w sposób bezpośredni lub pośredni (poziom 2 hierarchii wartości godziwej, o którym mowa w art. 33 ust. 1 pkt 2) oraz przy zastosowaniu modelu wyceny, opartego o dane nieobserwowalne (poziom 3 hierarchii wartości godziwej, o którym mowa w art. 33 ust. 1 pkt 3) zostały zawarte w przyjętej dla Funduszu, na podstawie Art. 10 Ustawy o Rachunkowości, polityce rachunkowości.

4. Przyjęta dla Funduszu polityka rachunkowości, zawierająca modele wyceny, o których mowa w art. 33 ust. 1 pkt 2 oraz w art. 33 ust. 1 pkt 3, podlega raz do roku okresowemu przeglądowi.
5. Opis technik wyceny stosowanych w przyjętych modelach wyceny, o których mowa w art. 33 ust. 1 pkt 2 oraz w art. 33 ust. 1 pkt 3, Fundusz ujawnia w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego. Fundusz informuje uczestników w sprawozdaniach finansowych o łącznym udziale lokat, których wartość godziwa jest szacowana na podstawie modeli wyceny, o których mowa w art. 33 ust. 1 pkt 2 oraz w art. 33 ust. 1 pkt 3, w aktywach netto Funduszu oraz o związanym z tymi lokatami ryzyku.
6. Depozyty bankowe wycenia się począwszy od dnia ujęcia w księgach za pomocą modelu wyceny, a w przypadku transakcji o terminie zapadalności nie dłuższym niż 92 dni dopuszcza się wycenę metodą skorygowanej ceny nabycia, oszacowanej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej, z uwzględnieniem odpisów z tytułu utraty wartości składnika Aktywów.
7. W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych:
 - 1) o pierwotnym terminie zapadalności nie dłuższym niż 92 dni, który to termin dotychczas nie podlegał wydłużeniu, oraz
 - 2) niepodlegających operacjom objęcia dłużnych papierów wartościowych kolejnej emisji połączonych z umorzeniem posiadanych przez Fundusz dłużnych papierów wartościowych wcześniejszej emisji- dopuszcza się wycenę metodą skorygowanej ceny nabycia, oszacowanej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej, z uwzględnieniem odpisów z tytułu utraty wartości składnika Aktywów.
8. Wartość jednostek uczestnictwa, certyfikatów inwestycyjnych i tytułów uczestnictwa emitowanych przez fundusze inwestycyjne lub inne instytucje wspólnego inwestowania wycenia się w oparciu o ostatnio ogłoszoną wartość aktywów netto na jednostkę uczestnictwa, certyfikat inwestycyjny lub tytuł uczestnictwa, z uwzględnieniem zdarzeń mających wpływ na ich wartość godziwą, jakie miały miejsce po dniu ogłoszenia wartości aktywów netto na jednostkę uczestnictwa, certyfikat inwestycyjny lub tytuł uczestnictwa, z tym że jeżeli ostatnia ogłoszona wartość certyfikatów inwestycyjnych nie spełnia kryteriów wiarygodnie oszacowanej wartości godziwej, certyfikaty inwestycyjne wycenia się według wiarygodnie oszacowanej wartości godziwej zgodnie z zasadami określonymi powyżej."

5) art. 32 Statutu Funduszu otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„Artykuł 32

Wycena papierów wartościowych nabytych lub zbytych z przyrzeczeniem odkupu

1. Transakcje reverse repo / buy-sell back wycenia się począwszy od dnia ujęcia w księgach za pomocą modelu wyceny określonego w art. 31 ust. 2 (hierarchia 3 papierów dłużnych), a w przypadku transakcji o terminie zapadalności nie dłuższym niż 92 dni dopuszcza się wycenę metodą skorygowanej ceny nabycia, oszacowanej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej z uwzględnieniem odpisów z tytułu utraty wartości składnika aktywów.
2. Transakcje repo / sell-buy back, zaciągnięte kredyty i pożyczki środków pieniężnych oraz dłużne instrumenty finansowe wyemitowane przez fundusz wycenia się począwszy od dnia ujęcia w księgach przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej."

6) art. 33 Statutu Funduszu otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„Artykuł 33

Wiarygodnie oszacowana wartość godziwa

1. Za wiarygodnie oszacowaną wartość godziwą składnika lokat uznaje się:
 - 1) cenę z aktywnego rynku (poziom 1 hierarchii wartości godziwej);
 - 2) w przypadku braku ceny, o której mowa w pkt 1, cenę otrzymaną przy zastosowaniu modelu wyceny, gdzie wszystkie znaczące dane wejściowe są obserwowalne w sposób bezpośredni lub pośredni (poziom 2 hierarchii wartości godziwej);
 - 3) w przypadku braku ceny, o której mowa w pkt 1 i 2, wartość godziwą ustaloną za pomocą modelu wyceny opartego o dane nieobserwowalne (poziom 3 hierarchii wartości godziwej).
2. Modele wyceny, o których mowa w ust. 1, podlegają uzgodnieniu z Depozytariuszem.”