

**AMPLICO SPECJALISTYCZNY FUNDUSZ
INWESTYCYJNY OTWARTY
PARASOL ŚWIATOWY
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 SPECJALISTYCZNEGO FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO OTWARTEGO PARASOLA ŚWIATOWEGO 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 SPECJALISTYCZNEGO FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO OTWARTEGO PARASOLA ŚWIATOWEGO 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 Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego Parasola Światowego („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.

PN

Naszym zdaniem zbadane sprawozdanie finansowe 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 SPECJALISTYCZNEGO FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO
OTWARTEGO PARASOLA ŚWIATOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2012**

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Podstawowe informacje o działalności Funduszu

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

Komisja Papierów Wartościowych i Giełd decyzją z dnia 15 września 2006 roku nr DFIM//4033-25/1-1-4212/06 udzieliła zezwolenia na utworzenie funduszu AIG Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego Parasola Podatkowego („Fundusz”). Od dnia 2 stycznia 2009 roku Fundusz działał pod nazwą AIG Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty Parasol Światowy. Od dnia 14 września 2009 roku Fundusz działa pod nazwą Amplico Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty Parasol Światowy. Fundusz został wpisany do Rejestru Funduszy Inwestycyjnych prowadzonego w Sądzie Okręgowym w Warszawie w dniu 15 listopada 2006 roku (numer RFi 263).

W skład Funduszu wchodzi następujące Subfundusze:

- Amplico Subfundusz Lokacyjny,
- Amplico Subfundusz Obligacji Plus,
- Amplico Subfundusz Akcji Małych Spółek,
- Amplico Subfundusz Ochrony Wzrostu,
- Amplico Subfundusz Akcji Nowa Europa,
- Amplico Subfundusz Akcji Polskich,
- Amplico Subfundusz Obligacji Światowych,
- Amplico Subfundusz Akcji Amerykańskich,
- Amplico Subfundusz Zrównoważony Azjatycki,
- Amplico Subfundusz Akcji Rynków Rozwiniętych,
- Amplico Subfundusz Akcji Rynków Wschodzących,
- Amplico Subfundusz Akcji Chińskich i Azjatyckich.

Fundusz został zawiązany aktem notarialnym z dnia 13 września 2006 roku przed notariuszem Jolantą Moniką Niedzielą, prowadzącą kancelarię notarialną w Warszawie przy ul. Wilczej 56 lokal nr 5 (Repertorium A Nr 4277/2006).

Fundusz został wpisany do Rejestru Funduszy Inwestycyjnych prowadzonego przez VII Wydział Cywilny Rejestrowy Sądu Okręgowego w Warszawie pod numerem RFi 263 dnia 15 listopada 2006 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: 107-000-54-57 nadany przez Pierwszy Mazowiecki Urząd Skarbowy w Warszawie w dniu 29 listopada 2006 roku.

W dniu 3 grudnia 2009 roku Urząd Statystyczny nadał Funduszowi REGON o numerze: 140759676.

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 Papierów Wartościowych i Giełd (obecnie Komisja Nadzoru Finansowego) w dniu 15 września 2006 roku decyzją nr DFIM//4033-25/1-1-4212/06 o utworzeniu Funduszu w brzmieniu określonym w akcie notarialnym z dnia 13 września 2006 roku sporządzonym przed notariuszem Jolantą Moniką Niedzielą (Repertorium A Nr 4277/2006) 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 dodatnim wynikiem z operacji w wysokości 13.510 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 tym sprawozdaniu opinię 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 3062 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 Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego Parasola Światowego.

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	212.802	265.674
Aktywa netto	206.524	255.470
Średnia wartość aktywów netto w okresie sprawozdawczym	230.588	324.785
Przychody z lokat	6.796	10.041
Koszty Funduszu	8.529	8.937
Przychody z lokat netto	-1.733	1.104
Wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat	-12.007	-46.755
Zrealizowany zysk ze zbycia lokat	27.250	5.718
Wynik z operacji	13.510	-39.933
Rentowność aktywów netto	5,86%	-12,30%
Wskaźnik kosztów do średniej wartości aktywów netto	3,70%	2,75%

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 18,16 punktu procentowego,
- wzrost udziału kosztów w odniesieniu do wartości średnich aktywów netto w okresie sprawozdawczym o 0,95 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 Efos 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 Efos 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 wynika z zatwierdzonego sprawozdania finansowego 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 178.496 tys. zł,
- połączony bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku wykazujący aktywa netto w kwocie 206.524 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 13.510 tys. zł,
- połączone zestawienie zmian w aktywach netto za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujące zmniejszenie aktywów netto w kwocie 48.946 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 308.937 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 6.796 tys. złotych. Rachunek wyniku z operacji prawidłowo przedstawia strukturę przychodów.

Koszty działalności operacyjnej

W badanym okresie koszty operacyjne Funduszu wyniosły 8.529 tys. złotych, z czego koszty wynagrodzenia Towarzystwa wynosiły 5.674 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 Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego Parasol Światowy 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 spowalniającej 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.

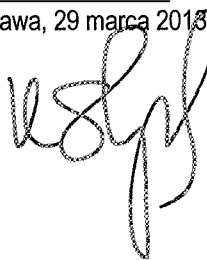
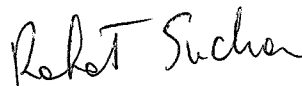
W drugiej połowie 2012 roku szeroki indeks akcji WIG wzrósł 16,3%. W tym czasie indeks małych spółek sWIG80 zyskał 9,7%. Wspomniany okres upłynął pod znakiem rosnących nadziei na poprawę sytuacji gospodarczej na całym świecie w połowie 2013 roku. Na przeszkodzie wzrostom nie stała przy tym świadomość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

RS

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

A stylized handwritten signature in black ink, possibly reading 'K. Syp'.A handwritten signature in black ink, possibly reading 'Bartek'.A handwritten signature in black ink, possibly reading 'Robert Suchan'.

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 Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego Parasol Światowy**, 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 206.524 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 13.510 tys. zł;
- (e) połączone zestawienie zmian w aktywach netto za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r., wykazujące zmniejszenie aktywów netto o kwotę 48.946 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 SPECJALISTYCZNY FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY PARASOL ŚWIATOWY

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

Komisja Papierów Wartościowych i Giełd decyzją z dnia 15 września 2006 roku nr DFI/W/4033-25/1-1-4212/06 udzieliła zezwolenia na utworzenie funduszu AIG Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty Parasol Podatkowy („Fundusz”). Od dnia 2 stycznia 2009 roku Fundusz działa pod nazwą AIG Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty Parasol Światowy. Od dnia 14 września 2009 roku Fundusz działa pod nazwą: Amplico Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty Parasol Światowy. Fundusz został wpisany do Rejestru Funduszy Inwestycyjnych prowadzonego w Sądzie Okręgowym w Warszawie w dniu 15 listopada 2006 roku (numer RFI 263).

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 specjalistyczny fundusz inwestycyjny otwarty z wydzielonymi subfunduszami:

- Amplico Subfundusz Lokacyjny
- Amplico Subfundusz Obligacji Plus
- Amplico Subfundusz Akcji Małych Spółek
- Amplico Subfundusz Ochrony Wzrostu (dawniej Amplico Subfundusz Stabilnego Wzrostu Plus)
- Amplico Subfundusz Akcji Nowa Europa
- Amplico Subfundusz Akcji Polskich (dawniej Amplico Subfundusz Akcji Plus)
- Amplico Subfundusz Obligacji Światowych
- Amplico Subfundusz Akcji Amerykańskich
- Amplico Subfundusz Zrównoważony Azjatycki
- Amplico Subfundusz Akcji Rynków Rozwiniętych (dawniej Amplico Subfundusz Akcji Europejskich)
- Amplico Subfundusz Akcji Rynków Wschodzących
- Amplico Subfundusz Akcji Chińskich i Azjatyckich („Subfundusze”)

Subfundusze zostały utworzone i wpisane do Rejestru Funduszy Inwestycyjnych w dniu 15 listopada 2006 roku.

Od dnia 2 listopada 2012 roku Amplico Subfundusz Stabilnego Wzrostu Plus działa pod nazwą Amplico Subfundusz Ochrony Wzrostu.

Od dnia 19 grudnia 2012 roku Amplico Subfundusz Akcji Plus działa pod nazwą Amplico Subfundusz Akcji Polskich.

Od dnia 19 grudnia 2012 roku Amplico Subfundusz Akcji Europejskich działa pod nazwą Amplico Subfundusz Akcji Rynków Rozwiniętych.

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 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.

Zgodnie z § 9 statutu Funduszu Jednostki Uczestnictwa dzielą się na jednostki kategorii A, B oraz C. Kategorie Jednostek Uczestnictwa są zróżnicowane pod względem stawek opłat manipulacyjnych (opisanych w § 19 statutu Funduszu), minimalnej wpłaty (opisanych w § 17 statutu Funduszu) a także pod względem sposobu ich zbywania:

- kategoria A – zbywane bez ograniczeń,
- kategoria B – zbywane bez ograniczeń w ramach Programów Systematycznego Oszczędzania.
- kategoria C – zbywane bez ograniczeń

Warszawa, 29 marzec 2013 roku

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	39 201	49 007	23,03%	53 052	57 611	21,68%
Warranty subskrypcyjne	-	-	-	-	-	-
Prawa do akcji	164	184	-	-	-	-
Prawa poboru	-	34	0,02%	-	-	-
Kwity depozytowe	2 408	2 498	1,17%	-	-	-
Listy zastawne	-	-	-	-	-	-
Dłużne papiery wartościowe	46 707	49 347	23,19%	79 902	82 050	30,88%
Instrumenty pochodne	-	1 032	0,48%	-	(44)	-0,02%
Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-	-	-	-	-
Jednostki uczestnictwa	-	-	-	-	-	-
Certyfikaty inwestycyjne	-	-	-	-	-	-
Tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą	64 849	77 426	36,38%	62 698	94 480	35,56%
Wierzytelności	-	-	-	-	-	-
Weksle	-	-	-	-	-	-
Depozyty	-	-	-	-	-	-
Waluty	-	-	-	-	-	-
Nieruchomości	-	-	-	-	-	-
Statki morskie	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-	-

POŁĄCZONY BILANS

w tys. zł

		Stan na dzień 31.12.2012	Stan na dzień 31.12.2011
I.	Aktywa	212 802	265 674
1)	Srodki pieniężne i ich ekwiwalenty	28 414	19 560
2)	Należności	5 892	11 973
3)	Transakcje przy zobowiązaniu się drugiej strony do odkupu	-	-
4)	Składniki lokat notowane na aktywnym rynku, w tym:	92 104	108 200
-	dłużne papiery wartościowe	32 215	48 144
5)	Składniki lokat nienotowane na aktywnym rynku, w tym:	86 392	125 941
-	dłużne papiery wartościowe	17 132	33 906
II.	Zobowiązania	6 278	10 204
III.	Aktywa netto (I-II)	206 524	255 470
IV.	Kapitał funduszu	308 937	371 393
1)	Kapitał wpłacony	8 790 510	8 075 361
2)	Kapitał wypłacony (wielkość ujemna)	- 8 481 573	- 7 703 968
V.	Dochody zatrzymane	- 127 659	- 153 176
1)	Zakumulowane, nierozdysponowane przychody z lokat netto	- 4 812	- 3 079
2)	Zakumulowany, nierozdysponowany zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	- 122 847	- 150 097
VI.	Wzrost (spadek) wartości lokat w odniesieniu do ceny nabycia	25 246	37 253
VII.	Kapitał funduszu i zakumulowany wynik z operacji (IV+V+/-VI)	206 524	255 470

Amplifico Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty Parasol Światowy
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		6 796	10 041
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach		2 608	3 233
2. Przychody odsetkowe		3 797	4 556
3. Przychody związane z posiadaniem nieruchomości		-	-
4. Dodatnie saldo różnic kursowych		-	975
5. Pozostałe		391	1 277
II. Koszty funduszu		8 529	8 937
1. Wynagrodzenie dla towarzystwa		5 674	8 434
2. Wynagrodzenie dla podmiotów prowadzących dystrybucję		-	-
3. Opłaty dla depozytariusza		508	215
4. Opłaty związane z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu		314	30
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	5
11. Koszty związane z posiadaniem nieruchomości		-	-
12. Ujemne saldo różnic kursowych		1 875	-
13. Pozostałe		158	253
III. Koszty pokrywane przez Towarzystwo		-	-
IV. Koszty funduszu netto (II-III)		8 529	8 937
V. Przychody z lokat netto (I-IV)		- 1 733	1 104
VI. Zrealizowany i niezrealizowany zysk (strata)		15 243	- 41 037
1. Zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat, w tym:		27 250	5 718
- z tytułu różnic kursowych		7 012	150
2. Wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat, w tym		- 12 007	- 46 755
- z tytułu różnic kursowych		- 12 996	8 176
VII. Wynik z operacji (V±VI)		13 510	- 39 933

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

POŁĄCZONE ZESTAWIENIE ZMIAN W AKTYWACH NETTO

w tys. zł

		1 stycznia 2012 - 31 grudnia 2012	1 stycznia 2011 - 31 grudnia 2011
I.	Zmiana wartości aktywów netto		
1.	Wartość aktywów netto na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego	255 470	370 523
2.	Wynik z operacji za okres sprawozdawczy (razem), w tym:	13 510	39 933
a)	przychody z lokat netto	- 1 733	1 104
b)	zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	27 250	5 718
c)	wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat	- 12 007	46 755
3.	Zmiana w aktywach netto z tytułu wyniku z operacji	13 510	39 933
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:	- 62 456	75 120
a)	zmiana kapitału wpłaconego (powiększenie kapitału z tytułu zbytych jednostek uczestnictwa albo wydanych certyfikatów inwestycyjnych)	715 149	903 362
b)	zmiana kapitału wypłaconego (zmniejszenie kapitału z tytułu odkupionych jednostek uczestnictwa albo wykupionych certyfikatów inwestycyjnych)	- 777 605	978 482
6.	Łączna zmiana aktywów netto w okresie sprawozdawczym (3-4±5)	- 48 946	115 053
7.	Wartość aktywów netto na koniec okresu sprawozdawczego	206 524	255 470
8.	Średnia wartość aktywów netto w okresie sprawozdawczym	230 588	324 785



Warszawa, dn. 29 marca 2013 r.

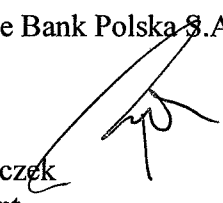
OŚWIADCZENIE DEPOZYTARIUSZA


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 SFIO Parasol Światowy (zwanego dalej Funduszem) z wydzielonymi Subfunduszami:

- AMPLICO Subfundusz Lokacyjny,
- AMPLICO Subfundusz Obligacji Plus,
- AMPLICO Subfundusz Akcji Małych Spółek,
- AMPLICO Subfundusz Ochrony Wzrostu,
- AMPLICO Subfundusz Akcji Nowa Europa,
- AMPLICO Subfundusz Akcji Polskich,
- AMPLICO Subfundusz Obligacji Światowych,
- AMPLICO Subfundusz Akcji Amerykańskich,
- AMPLICO Subfundusz Zrównoważony Azjatycki,
- AMPLICO Subfundusz Akcji Rynków Wschodzących,
- AMPLICO Subfundusz Akcji Rynków Rozwiniętych,
- AMPLICO Subfundusz Akcji Chińskich i Azjatyckich

(zwanych dalej Subfunduszami) oświadczają, 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 Zaczek
Prokurent


Bartłomiej Polewczyk
Pełnomocnik