

# Skład portfela dla funduszu FWP PKP na dzień 2026-02-27



Identyfikator funduszu	Nazwa funduszu	Typ funduszu	Standardowy identyfikator funduszu	Waluta wyceny funduszu	Nazwa emitenta	Identyfikator instrumentu	Alternatywny identyfikator	Typ instrumentu	Kategoria instrumentu	Kraj emitenta	Kraj ryngła	Waluta instrumentu	Ileść instrumentów w portfelu	Wartość instrumentu w PLN	Udział w wartości aktywów ogółem (%)	Udział w NAV (%)	Informacje uzupełniające
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	11 BIT STUDIOS SA	PL11BTS00015	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	2 180	305 200.0	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	AB SA	PLAB00000019	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	5 232	708 412.8	0.1	0.1	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	ALIOR BANK SA	PLALIOR00045	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	43 560	5 207 598.0	0.5	0.5	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	ALLEGRO.EU SA	LU2237380790	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	259 560	7 204 087.8	0.7	0.7	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	AMREST HOLDINGS SE	ES0105375002	N/D	Akcje	N/D	PL	ES	PLN	35 000	435 400.0	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	AMBRA SA	PLAMBRA00013	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	4 944	89 980.8	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	AMICA SA	PLAMICA00010	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	2 771	159 332.5	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	ARCTIC PAPER SA	PLARTP00012	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	78 169	658 183.0	0.1	0.1	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	ASSECO BUSINESS SOLUTIONS SA	PLABS0000018	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	14 140	1 111 404.0	0.1	0.1	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	ASSECO POLAND SA	PLSOFTB00016	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	22 200	3 913 860.0	0.4	0.4	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	ASSECO SOUTH EASTERN EUROPE SA	PLASSEE00014	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	5 321	334 690.9	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	ATAL SA/POLAND	PLATAL00046	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	9 499	558 541.2	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	AUTO PARTNER SA	PLATPRT00018	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	10 000	180 600.0	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	BNP POLSKA	PLBGZ00000010	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	24 951	3 742 650.0	0.4	0.4	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	BANK HANDLOWY	PLBH00000012	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	19 000	2 261 000.0	0.2	0.2	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	BANK MILLENNIUM	PLBIG0000016	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	306 088	5 307 565.9	0.5	0.5	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	BANK PEKAO	PLPEKA000016	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	65 646	14 849 125.2	1.4	1.4	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	BENEFIT SYSTEMS SA	PLBNFTS00018	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	800	3 100 000.0	0.3	0.3	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	BUDIMEX SA	PLBUDMX00013	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	4 730	3 817 110.0	0.4	0.4	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	CCC SA	PLCCC0000016	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	20 386	2 260 807.4	0.2	0.2	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	CD PROJEKT SA	PLOPTIC00011	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	30 629	7 433 658.3	0.7	0.7	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	CEZ AS	CZ0005112300	N/D	Akcje	N/D	CZ	CZ	CZK	2 975	603 755.4	0.1	0.1	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	CELON PHARMA SA	PLCLNPH00015	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	8 086	183 552.2	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	CYFROWY POLSAT SA	PLCFRPT00013	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	98 022	1 241 938.7	0.1	0.1	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	DEVELIA SA	PLLCCRP00017	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	100 000	914 000.0	0.1	0.1	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	DINO POLSKA SA	PLDINPL00011	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	191 660	7 704 732.0	0.7	0.7	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	DOM DEVELOPMENT SA	PLDMDVL00012	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	4 000	1 040 000.0	0.1	0.1	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	ECHO INVESTMENT SA	PLECHPS00019	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	122 146	671 803.0	0.1	0.1	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	ENEA SA	PLENEA000013	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	140 918	3 483 493.0	0.3	0.3	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	EUROCASH SA	PLEURCH00011	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	77 151	488 365.8	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	FABRYKI MEBLI FORTE SA	PLFORTE00012	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	9 938	220 623.6	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	GRUPA AZOTY SA	PLZATRM00012	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	32 000	531 200.0	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	GRUPA KETY SA	PLKETY000011	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	3 797	4 108 354.0	0.4	0.4	

## Skład portfela dla funduszu FWP PKP na dzień 2026-02-27

(continued)

Identyfikator funduszu	Nazwa funduszu	Typ funduszu	Standardowy identyfikator funduszu	Waluta wyceny funduszu	Nazwa emitenta	Identyfikator instrumentu	Alternatywny identyfikator	Typ instrumentu	Kategoria instrumentu	Kraj emitenta	Kraj ryglyka	Waluta instrumentu	Ilość instrumentów w portfelu	Wartość instrumentu w PLN	Udział w wartości aktywów ogółem (%)	Udział w NAV (%)	Informacje uzupełniające
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	GRUPA PRACUJ SA	PLGRPRC00015	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	10 000	437 500.0	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	HUUJGE INC	US44853H1086	N/D	Akcje	N/D	US	US	PLN	10 802	259 788.1	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	ING POLSKA	PLBSK0000017	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	16 193	6 614 840.5	0.6	0.6	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	INTER CARS SA	PLINTCS00010	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	4 700	2 904 600.0	0.3	0.3	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	JASTRZEBSKA SPOLKA WEGLOWA SA	PLJSW0000015	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	28 934	785 268.8	0.1	0.1	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	KGHM POLSKA MIEDZ SA	PLKGHM0000017	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	51 528	17 287 644.0	1.6	1.6	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	KRUK SA	PLKRK0000010	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	9 651	4 469 378.1	0.4	0.4	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	LPP SA	PLLPP0000011	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	483	9 983 610.0	0.9	0.9	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	LIVECHAT SOFTWARE SA	PLLVTSF00010	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	9 652	366 776.0	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	MERCATOR MEDICAL SA	PLMRCR0000015	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	1 828	74 308.2	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	MO-BRUK SA	PLMOBRK00013	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	313	110 802.0	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	NEWAG SA	PLNEWAG00012	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	649	76 322.4	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	NEUCA SA	PLTRFRM00018	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	1 281	974 841.0	0.1	0.1	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	ORANGE POLSKA SA	PLTLKPL00017	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	261 848	3 684 201.4	0.3	0.3	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	Orlen SA	PLPKR0000018	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	201 806	23 139 076.0	2.2	2.2	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	PGE POLSKA GRUPA ENERGETYCZNA	PLPGER0000010	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	339 705	3 833 570.9	0.4	0.4	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	PEPCO GROUP NV.	NL0015000AU7	N/D	Akcje	N/D	GB	GB	PLN	70 381	2 073 424.3	0.2	0.2	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	PLAYWAY SA	PLPLAYW00015	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	911	226 383.5	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	POLENERGIA SA	PLPLSEP00013	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	5 335	268 884.0	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	POLSKI HOLDING NIERUCHOMOSCI S	PLPHN0000014	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	8 344	79 101.1	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	POWSZECHNA KASA OSZCZEDNOSCI B	PLPKO0000016	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	238 832	22 082 406.7	2.1	2.1	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	PZU	PLPZU0000011	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	211 551	14 309 309.6	1.4	1.4	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	RYVU THERAPEUTICS SA.	PLSELVT00013	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	8 780	231 353.0	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	RAWLPLUG SA	PLKLNRO000017	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	29 173	427 384.4	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	SANTANDER BANK POLSKA	PLBZ00000044	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	14 071	8 318 775.2	0.8	0.8	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	SELVITA SA	PLSLVCR00029	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	4 000	172 400.0	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	SNIEZKA SA	PLSNZKA00033	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	2 828	239 814.4	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	STALEXPOR AUTOSTRADY SA	PLSTLEX00019	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	396 604	1 098 593.1	0.1	0.1	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	STALPROFIL SA	PLSTLPP00012	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	29 741	256 367.4	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	TEN SQUARE GAMES SA	PLTSQGM00016	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	2 647	275 817.4	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	TAURON POLSKA ENERGIA SA	PLTAURN00011	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	529 628	6 228 425.3	0.6	0.6	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	TORPOL SA	PLTORPL00016	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	94 435	6 459 354.0	0.6	0.6	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	VISTULA GROUP SA	PLVSTA00011	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	32 508	162 540.0	0.0	0.0	

## Skład portfela dla funduszu FWP PKP na dzień 2026-02-27

(continued)

Identyfikator funduszu	Nazwa funduszu	Typ funduszu	Standardowy identyfikator funduszu	Waluta wyceny funduszu	Nazwa emitenta	Identyfikator instrumentu	Alternatywny identyfikator	Typ instrumentu	Kategoria instrumentu	Kraj emitenta	Kraj ryngła	Waluta instrumentu	Ilość instrumentów w portfelu	Wartość instrumentu w PLN	Udział w wartości aktywów ogółem (%)	Udział w NAV (%)	Informacje uzupełniające
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	WARSAW STOCK EXCHANGE	PLGPW0000017	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	20 659	1 676 477.9	0.2	0.2	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	WAWEL SA	PLWAWEL00013	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	240	203 520.0	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	WIRTUALNA POLSKA HOLDING SA	PLWRTPL00027	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	12 226	744 563.4	0.1	0.1	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	X-TRADE BROKERS DOOM MAKLERSKI	PLXTRDM00011	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	21 360	1 898 904.0	0.2	0.2	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	ZABKA GROUP SA	LU2910446546	N/D	Akcje	N/D	LU	PL	PLN	144 059	3 219 718.6	0.3	0.3	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	ZUE SA	PLZUE0000015	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	37 294	454 986.8	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	MBANK	PLBRE0000012	N/D	Akcje	N/D	PL	PL	PLN	5 350	5 529 225.0	0.5	0.5	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	BGK	PL0000500310	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	5 000	4 898 424.7	0.5	0.5	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	BGK	PL0000500260	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	29 000	28 905 195.2	2.8	2.8	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	RZECZPOSPOLITA POLSKA	PL0000108866	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	8	8 101.9	0.0	0.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	RZECZPOSPOLITA POLSKA	PL0000109427	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	94 000	94 407 960.0	9.0	9.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	BGK	PL0000500278	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	5 479	5 101 072.0	0.5	0.5	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	RZECZPOSPOLITA POLSKA	PL0000117743	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	37 500	38 973 000.0	3.7	3.7	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	RZECZPOSPOLITA POLSKA	PL0000117024	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	8 000	8 196 000.0	0.8	0.8	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	RZECZPOSPOLITA POLSKA	PL0000118774	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	38 500	37 755 410.0	3.6	3.6	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	RZECZPOSPOLITA POLSKA	PL0000118600	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	24 000	24 201 840.0	2.3	2.3	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	POLSKI FUNDUSZ ROZWOJU SA	PLPFR0000043	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	4	3 965 999.6	0.4	0.4	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	POLSKI FUNDUSZ ROZWOJU SA	PLPFR0000092	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	24	23 262 411.8	2.2	2.2	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	RZECZPOSPOLITA POLSKA	PL0000117370	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	2 000	2 078 540.0	0.2	0.2	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	RZECZPOSPOLITA POLSKA	PL0000114393	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	41 000	42 470 670.0	4.0	4.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	RZECZPOSPOLITA POLSKA	PL0000115192	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	46 500	52 717 515.0	5.0	5.0	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	RZECZPOSPOLITA POLSKA	PL0000116760	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	138 500	146 181 210.0	13.9	13.9	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	RZECZPOSPOLITA POLSKA	PL0000117990	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	27 000	28 121 850.0	2.7	2.7	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	RZECZPOSPOLITA POLSKA	PL0000105391	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	201 500	222 768 325.0	21.2	21.2	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	RZECZPOSPOLITA POLSKA	PL0000118170	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	3 000	3 005 100.0	0.3	0.3	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN	RZECZPOSPOLITA POLSKA	PL0000114559	N/D	Obligacje	N/D	PL	PL	PLN	44 386	44 992 312.8	4.3	4.3	
PKO080	Fundusz Własności Pracowniczej PKP	SFIO	N/D	PLN			N/D	Gotówka/ Depozyty/ Należności	N/D			PLN	0	4 128 598.9	0.4	0.4	

Plik „Skład portfela” prezentuje dane w ujęciu ekonomicznym - mogą się one nieznacznie różnić od ujęcia księgowego stosowanego w sprawozdaniach finansowych funduszy. Ewentualne różnice mogą wynikać w szczególności z różnych dat ujęcia transakcji na potrzeby wyceny jednostki funduszu oraz na potrzeby sprawozdania finansowego funduszu. Ponadto sprawozdanie finansowe funduszu może uwzględniać korekty oraz informacje ujawnione po okresie sprawozdawczym.