

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny FIZ-Q-E

za 1 kwartał 2014 roku obejmujący okres od 2014-03-18 do 2014-03-31

podstawa prawna:

§ 82 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. nr 33, poz. 259 z późn. zm.)

Data przekazania: 2014-04-28

PKO STRATEGII OBLIGACYJNYCH FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY		
(pełna nazwa funduszu)		
PKO STRATEGII OBLIGACYJNYCH FIZ	PKO TOWARZYSTWO FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH S.A.	
(skrótowa nazwa funduszu)	(nazwa towarzystwa)	
02-515	WARSZAWA	
(kod pocztowy)	(miejsowość)	
PUŁAWSKA		15
(ulica)		(numer)
(22) 358-56-00	(22) 358-56-01	poczta@pkotfi.pl
(telefon)	(fax)	(e-mail)
1080017574	147147930	www.pkotfi.pl
(NIP)	(REGON)	(WWW)

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Informacje o funduszu

Konstrukcja funduszu:	Typ funduszu:
Subfundusz: <input type="checkbox"/>	Fundusz sekurytyzacyjny: <input type="checkbox"/>
Fundusz podstawowy: <input type="checkbox"/>	Fundusz portfelowy: <input type="checkbox"/>
Fundusz powiązany: <input type="checkbox"/>	Fundusz aktywów niepublicznych: <input type="checkbox"/>
	Waluta sprawozdania finansowego: zł

Fundusze powiązane:	(nazwa funduszu podstawowego)
Fundusz z wydzielonymi subfunduszami:	(nazwy funduszy powiązanych)
	(nazwa funduszu)

Plik	Opis
FSO-Wstęp do spr fin-31 03 14.pdf	Wstęp

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł	w tys. EUR
I kwartał 2014		
I. Przychody z lokat	883	212
II. Koszty funduszu netto	305	73
III. Przychody z lokat netto	578	139
IV. Zrealizowane zyski (straty) ze zbycia lokat	0	0
V. Niezrealizowane zyski (straty) z wyceny lokat	0	0
VI. Wynik z operacji	578	139
VII. Zobowiązania	100 858	24 179
VIII. Aktywa	487 978	116 985

Komisja Nadzoru Finansowego

IX. Aktywa netto	387 120	92 806
X. Liczba zarejestrowanych certyfikatów inwestycyjnych	3 865 421	
XI. Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	100,15	24,01
XII. Wynik z operacji na certyfikat inwestycyjny	0,15	0,04
Pozycje bilansu w tys. EUR przeliczone są według średniego kursu NBP z dnia 31 marca 2014 roku.		
Pozycje rachunku wyników w tys. EUR przeliczone są według średniego kursu NBP z dnia 31 marca 2014 roku.		

ZESTAWIENIE LOKAT

SKŁADNIKI LOKAT	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	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
1. Dłużne papiery w wartościowe	100 553	100 553	20,61						

TABELA ZUPEŁNIAJĄCE

DŁUŻNE PAPIERY WARTOŚCIOWE	Rodzaj rynku	Nazwa rynku	Emitent	Kraj siedziby emitenta	Termin wykupu	Warunki oprocentowania	Wartość nominalna	Liczba
a) Obligacje								100 000
-WZ0115 (PL0000106480)	Inny aktywny rynek	TBS Poland	Skarb Państwa	POLSKA	2015-01-25	zmiennie 2,72%	1 000,00	100 000

NIERUCHOMOŚCI	Rok oddania do użytku	Data nabycia	Numer księgi wieczystej	Kraj położenia	Adres	Powierzchnia	Obciążenia	Służebności	Wartość według ceny nabycia w tys.
---------------	-----------------------	--------------	-------------------------	----------------	-------	--------------	------------	-------------	------------------------------------

I. Aktywa	487 978			
1. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	44 214			
2. Należności	0			
3. Transakcje przy zobowiązaniu się drugiej strony do odkupu	343 211			
4. Składniki lokat notowane na aktywnym rynku, w tym:	100 553			
- dłużne papiery wartościowe	100 553			
5. Składniki lokat nienotowane na aktywnym rynku, w tym:	0			
- dłużne papiery wartościowe	0			
6. Nieruchomości	0			
7. Pozostałe aktywa	0			
II. Zobowiązania	100 858			
III. Aktywa netto (I-II)	387 120			
IV. Kapitał funduszu	386 542			
1. Kapitał wpłacony	386 542			
2. Kapitał wypłacony (wielkość ujemna)	0			
V. Dochody zatrzymane	578			
1. Zakumulowane, nierozdysponowane przychody z lokat netto	578			
2. Zakumulowany, nierozdysponowany zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	0			
VI. Wzrost (spadek) wartości lokat w odniesieniu do ceny nabycia	0			
VII. Kapitał funduszu i zakumulowany wynik z operacji (IV+V+-VI)	387 120			

Liczba zarejestrowanych certyfikatów inwestycyjnych	3 865 421		
Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	100,15		

Przewidywana liczba certyfikatów inwestycyjnych	3 865 421
Rozwodniona wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	100,15

Liczba certyfikatów inwestycyjnych w podziale na serie certyfikatów:

Wartość aktywów netto na poszczególne serie certyfikatów inwestycyjnych:

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
100 553	100 553	20,61
100 553	100 553	20,61

Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem

Wszystkie pozycje bilansu wyrażone są w tysiącach złotych poza liczbą i wartością certyfikatów inwestycyjnych wyrażoną w złotych.

RACHUNEK WYNIKU Z OPERACJI	Narastająco kwartały roku bieżącego kwartał: rok: od: do:		Okres roku poprzedniego od: do:		Narastająco kwartały roku poprzedniego kwartał: rok: od: do:	
	od 2014-03-18	1 2014	2014-03-18			
	do 2014-03-31	2014-03-31				
I. Przychody z lokat	883	883				
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach	0	0				
2. Przychody odsetkowe	883	883				
3. Przychody związane z posiadaniem nieruchomości	0	0				
4. Dodatnie saldo różnic kursowych	0	0				
5. Pozostałe	0	0				
II. Koszty funduszu	305	305				
1. Wynagrodzenie dla towarzystwa	297	297				
2. Wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję	0	0				
3. Opłaty dla depozytariusza	2	2				
4. Opłaty związane z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu	0	0				
5. Opłaty za zezwolenia oraz rejestracyjne	0	0				
6. Usługi w zakresie rachunkowości	0	0				
7. Usługi w zakresie zarządzania aktywami funduszu	0	0				
8. Usługi prawne	0	0				
9. Usługi wydawnicze, w tym poligraficzne	0	0				
10. Koszty odsetkowe	0	0				
11. Koszty związane z posiadaniem nieruchomości	0	0				
12. Ujemne saldo różnic kursowych	0	0				
13. Pozostałe	6	6				
III. Koszty pokrywane przez towarzystwo	0	0				
IV. Koszty funduszu netto (II-III)	305	305				
V. Przychody z lokat netto (I-IV)	578	578				
VI. Zrealizowany i niezrealizowany zysk (strata)	0	0				
1. Zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat, w tym:	0	0				
- z tytułu różnic kursowych	0	0				
2. Wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat, w tym:	0	0				
- z tytułu różnic kursowych	0	0				
VII. Wynik z operacji	578	578				
Wynik z operacji przypadający na certyfikat inwestycyjny	0,15	0,15				
Rozwodniony wynik z operacji przypadający na certyfikat inwestycyjny	0,15	0,15				

Wszystkie pozycje rachunku wyników wyrażone są w tysiącach złotych poza wynikiem z operacji przypadającym na certyfikat inwestycyjny i rozwodnionym wynikiem z operacji przypadającym na certyfikat inwestycyjny wyrażonymi w złotych.

ZESTAWIENIE ZMIAN W AKTYWACH NETTO	Narastająco kwartały roku bieżącego kwartał: rok: od: do:		Okres roku poprzedniego od: do:		Narastająco kwartały roku poprzedniego kwartał: rok: od: do:	
	od 2014-03-18	1 2014	2014-03-18			
	do 2014-03-31	2014-03-31				
I. Zmiana wartości aktywów netto	387 120	387 120				

1. Wartość aktywów netto na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego	0	0	
2. Wynik z operacji za okres sprawozdawczy (razem), w tym:	578	578	
a) przychody z lokat netto	578	578	
b) zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	0	0	
c) wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat	0	0	
3. Zmiana w aktywach netto z tytułu wyniku z operacji	578	578	
4. Dystrybucja dochodów (przychodów) funduszu (razem)	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:	386 542	386 542	
a) zmiana kapitału wpłaconego (powiększenie kapitału z tytułu wydanych certyfikatów inwestycyjnych)	386 542	386 542	
b) zmiana kapitału wypłaconego (zmniejszenie kapitału z tytułu wykupionych certyfikatów inwestycyjnych)	0	0	
6. Łączna zmiana aktywów netto w okresie sprawozdawczym	387 120	387 120	
7. Wartość aktywów netto na koniec okresu sprawozdawczego	387 120	387 120	
8. Średnia wartość aktywów netto w okresie sprawozdawczym	387 095	387 096	
II. Zmiana liczby certyfikatów inwestycyjnych	3 865 421	3 865 421	
1. Zmiana liczby certyfikatów inwestycyjnych w okresie sprawozdawczym:	3 865 421	3 865 421	
a) liczba wydanych certyfikatów inwestycyjnych	3 865 421	3 865 421	
b) liczba wykupionych certyfikatów inwestycyjnych	0	0	
c) saldo zmian	3 865 421	3 865 421	
2. Liczba certyfikatów inwestycyjnych narastająco od początku działalności funduszu, w tym:	3 865 421	3 865 421	
a) liczba wydanych certyfikatów inwestycyjnych	3 865 421	3 865 421	
b) liczba wykupionych certyfikatów inwestycyjnych	0	0	
c) saldo zmian	3 865 421	3 865 421	
3. Przewidywana liczba certyfikatów inwestycyjnych	3 865 421	3 865 421	
III. Zmiana wartości aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	0,15	0,15	
1. wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego	100,00	100,00	
2. wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny na koniec bieżącego okresu sprawozdawczego	100,15	100,15	
3. procentowa zmiana wartości aktywów netto na certyfikat inwestycyjny w okresie sprawozdawczym	3,91	3,91	
4. minimalna wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny w okresie sprawozdawczym	100,14	100,14	
- data wyceny	2014-03-24	2014-03-24	
5. maksymalna wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny w okresie sprawozdawczym	100,15	100,15	
- data wyceny	2014-03-31	2014-03-31	
6. wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny według ostatniej wyceny w okresie sprawozdawczym	100,15	100,15	
- data wyceny	2014-03-31	2014-03-31	
7. Rozwodniona wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	100,15	100,15	
IV. Procentowy udział kosztów funduszu w średniej wartości aktywów netto, w tym:	2,05	2,05	
1. procentowy udział wynagrodzenia dla towarzystwa	2,00	2,00	
2. procentowy udział wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję	0,00	0,00	
3. procentowy udział opłat dla depozytariusza	0,01	0,01	
4. procentowy udział opłat związanych z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu	0,00	0,00	
5. procentowy udział opłat za usługi w zakresie rachunkowości	0,00	0,00	
6. procentowy udział opłat za usługi w zakresie zarządzania aktywami funduszu	0,00	0,00	

Wszystkie pozycje zestawienia wyrażone są w tysiącach złotych z wyjątkiem wielkości procentowych i wartości aktywów netto na certyfikat inwestycyjny.

W pierwszym okresie sprawozdawczym za wartość z poz. III.1. przyjęto cenę emisyjną certyfikatu.

Narastająco kwartały roku bieżącego kwartał:	Okres roku poprzedniego od:	Narastająco kwartały roku poprzedniego kwartał:
rok:	od:	rok:
od:	do:	od:
do:		do:

od 2014-03-18 1

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	2014	
	do 2014-03-31	2014-03-18 2014-03-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-343 048	-343 048
I. Wpływy	702 742	702 742
1. Z tytułu posiadanych lokat	0	0
2. Z tytułu zbycia składników lokat	702 742	702 742
3. Pozostałe	0	0
II. Wydatki	1 045 790	1 045 790
1. Z tytułu posiadanych lokat	0	0
2. Z tytułu nabycia składników lokat	1 045 790	1 045 790
3. Z tytułu wypłaconego wynagrodzenia dla towarzystwa	0	0
4. Z tytułu wypłaconego wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję	0	0
5. Z tytułu opłat dla depozytariusza	0	0
6. Z tytułu opłat związanych z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu	0	0
7. Z tytułu opłat za zezwolenia oraz opłat rejestracyjnych	0	0
8. Z tytułu usług w zakresie rachunkowości	0	0
9. Z tytułu usług w zakresie zarządzania aktywami funduszu	0	0
10. Z tytułu usług prawnych	0	0
11. Z tytułu posiadania nieruchomości	0	0
12. Pozostałe	0	0
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	387 262	387 262
I. Wpływy	389 147	389 147
1. Z tytułu wydania certyfikatów inwestycyjnych	388 427	388 427
2. Z tytułu zaciągniętych kredytów	0	0
3. Z tytułu zaciągniętych pożyczek	0	0
4. Z tytułu spłaty udzielonych pożyczek	0	0
5. Odsetki	720	720
6. Pozostałe	0	0
II. Wydatki	1 885	1 885
1. Z tytułu wykupienia certyfikatów inwestycyjnych	0	0
2. Z tytułu spłat zaciągniętych kredytów	0	0
3. Z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek	0	0
4. Z tytułu wyemitowanych obligacji	0	0
5. Z tytułu wypłaty przychodów	0	0
6. Z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
7. Odsetki	0	0
8. Pozostałe	1 885	1 885
a) z tytułu opłat manipulacyjnych	1 885	1 885
C. Skutki zmian kursów wymiany środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	0	0
D. Zmiana stanu środków pieniężnych netto (A+/-B)	44 214	44 214
E. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego	0	0
F. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego (E+/-D)	44 214	44 214

Wszystkie dane wyrażone są w tysiącach złotych.

NOTY

NOTA-1 POLITYKA RACHUNKOWOŚCI

Plik w załączeniu.

--

Plik	Opis
FSO-Nota objaśniająca-31.03.14.pdf	Polityka rachunkowości.

NOTA-2 NALEŻNOŚCI FUNDUSZU	1 kwartał	
	2014	roku
1. Z tytułu zbytych lokat		0
2. Z tytułu instrumentów pochodnych		0
3. Z tytułu wydanych certyfikatów inwestycyjnych		0
4. Z tytułu dywidendy		0
5. Z tytułu odsetek		0
6. Z tytułu posiadanych nieruchomości, w tym czynszów		0
7. Z tytułu udzielonych pożyczek		0
8. Pozostałe		0

Dane wyrażone są w tysiącach złotych.

NOTA-3 ZOBOWIĄZANIA FUNDUSZU	1 kwartał	
	2014	roku
1. Z tytułu nabytych aktywów		100 553
2. Z tytułu transakcji przy zobowiązaniu się funduszu do odkupu		0
3. Z tytułu instrumentów pochodnych		0
4. Z tytułu wpłat na certyfikaty inwestycyjne		0
5. Z tytułu wykupionych certyfikatów inwestycyjnych		0
6. Z tytułu wypłaty dochodów funduszu		0
7. Z tytułu wypłaty przychodów funduszu		0
8. Z tytułu wyemitowanych obligacji		0
9. Z tytułu krótkoterminowych pożyczek i kredytów		0
10. Z tytułu długoterminowych pożyczek i kredytów		0
11. Z tytułu gwarancji lub poręczeń		0
12. Z tytułu rezerw		8
13. Pozostałe zobowiązania		297
a) Zobowiązania wobec TFI		297
b) Zobowiązania wobec kontrahentów		0

Dane wyrażone są w tysiącach złotych.

INFORMACJA DODATKOWA

Plik w załączeniu.

--

Plik	Opis
FSO-Infomacja dodatkowa-31.03.14.pdf	Infomacja dodatkowa.

PODPISY

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH FUNDUSZ			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2014-04-28	Małgorzata Serafin	Główny Księgowy Funduszy	