

ERRATA
do raportu z badania sprawozdania finansowego
KBC Optymalnego Wzrostu Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego
za rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku

Z dniem 26 marca 2014 roku wydaliśmy opinię wraz z raportem z badania sprawozdania finansowego KBC Optymalnego Wzrostu Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego („Fundusz”) za rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku („Raport”). Niniejsza errata koryguje informacje dotyczące kontynuacji działalności przez Fundusz zawarte w raporcie z badania.

Pierwotne brzmienie punktu 3.3. w części I Raportu:

„3.3. Kontynuacja działalności

Podczas naszego badania nic nie zwróciło naszej uwagi, co powodowałoby nasze przekonanie, że Fundusz nie jest w stanie kontynuować działalności przez co najmniej 12 miesięcy licząc od dnia 31 grudnia 2013 roku na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez niego dotychczasowej działalności. W szczególności na dzień niniejszego raportu nie wystąpiły przesłanki rozwiązania Funduszu określone w ustawie z dnia 27 maja 2004 roku o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. z 2004 roku, nr 146, poz. 1546, z późn. zm. – „ustawa o funduszach inwestycyjnych”) lub statucie Funduszu.

We wprowadzeniu do zbadanego sprawozdania finansowego Funduszu za okres sprawozdawczy Zarząd Towarzystwa wskazał, że zbadane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundusz przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia 31 grudnia 2013 roku i że nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Fundusz.”

Poprawne brzmienie punktu 3.3. w części I Raportu po korekcie:

„3.3. Kontynuacja działalności

W punkcie 5 we wprowadzeniu do zbadanego sprawozdania finansowego Funduszu za okres sprawozdawczy Zarząd Towarzystwa wskazał, że zgodnie z Art. 39 Statutu Funduszu, rozwiązanie Funduszu w wyniku upływu okresu, na który został utworzony, nastąpi po przeprowadzeniu likwidacji, która rozpocznie się w dniu 31 marca 2014 roku.”

w imieniu
Ernst & Young Audyt Polska spółka
z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.
(dawniej: Ernst & Young Audit sp. z o.o.)
Rondo ONZ 1, 00-124 Warszawa
Nr ewidencyjny 130

Kluczowy Biegły Rewident



Wojciech Soleniec
Biegły Rewident
Nr 11016

Ernst & Young Audyt Polska
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
spółka komandytowa
Rondo ONZ 1, 00-124 Warszawa