Goldman Sachs Parasol Fundusz Inwestycyjny Otwarty

Ujawnienie informacji na podstawie art. 13 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/2365 z dnia 25 listopada 2015 r. w sprawie przejrzystości transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych i ponownego wykorzystania oraz zmiany rozporządzenia (UE) nr 648/2012 ("Rozporządzenie")

Zgodnie z art. 13 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/2365 z dnia 25 listopada 2015 r. w sprawie przejrzystości transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych i ponownego wykorzystania oraz zmiany rozporządzenia (UE) nr 648/2012, na dzień bilansowy Goldman Sachs Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. działające jako spółka zarządzająca UCITS prezentuje poniżej informacje o transakcjach finansowanych z użyciem papierów wartościowych i o swapach przychodu całkowitego Funduszu:

Fundusz dokonując lokat aktywów:
– stosuje transakcje finansowane z użyciem papierów wartościowych, w rozumieniu art. 3 pkt 11 Rozporządzenia;
– nie stosuje swapów przychodu całkowitego, w rozumieniu art. 3 pkt 18) Rozporządzenia.

W przypadku subfunduszu:

Goldman Sachs Indeks Obligacji
Goldman Sachs Globalnej Dywersyfikacji

Na dzień bilansowy oraz w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje finansowane z użyciem papierów wartościowych i swapów przychodu całkowitego.

W przypadku subfunduszy:

Goldman Sachs Akcji CEE (dawniej Goldman Sachs Indeks Odpowiedzialnego Inwestowania)

W okresie sprawozdawczym Subfundusz udzielał pożyczek papierów wartościowych. Udzielenie pożyczki następuje na podstawie ramowej umowy z zagranicznym bankiem o wysokiej reputacji (Goldman Sachs Agency Lending (GSAL)). Zgodnie z umową, zwrot i wartość papierów wartościowych, będących przedmiotem pożyczki (ryzyko kontrahenta) jest zabezpieczona w postaci codziennie weryfikowanego i rozliczanego otrzymanego przez subfundusz depozytu zabezpieczającego o wartości przekraczającej wartość rynkową danych papierów wartościowych. Warunki pożyczki zapewniają przeniesienie ewentualnych przychodów z papierów (dywidendy) w wartości, jaką Subfundusz otrzymałby, a Subfundusz ma prawo do żądania zwrotu pożyczki.
Przedmiotem pożyczek były poniższe akcje spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Agentem jest Goldman Sachs Agency Lending.
Stan pożyczek na datę bilansową:

Przedmiot pożyczki	ISIN	data transakcji	nazwa pożyczkobiorcy	liczba	wartość rynkowa (w tys. euro)	wartość rynkowa (w tys. zł)
JASTRZEBSKA SPOLKA WEGLOWA SA	PLJSW0000015	03/06/2024	Merrill Lynch International	58 038	395	1 703
JASTRZEBSKA SPOLKA WEGLOWA SA	PLJSW0000015	03/06/2024	Morgan Stanley & Co. International PLC	30 000	204	880
JASTRZEBSKA SPOLKA WEGLOWA SA	PLJSW0000015	21/05/2024	UBS AG	38 000	259	1 115
JASTRZEBSKA SPOLKA WEGLOWA SA	PLJSW0000015	25/06/2024	UBS AG	50 000	340	1 467
PKP CARGO SA	PLPKPCR00011	06/02/2024	UBS AG	6 717	26	112
CD PROJEKT SA	PLOPTTC00011	25/07/2023	UBS AG	111 823	3 588	15 474
					4 812	20 751

Zabezpieczeniem powyższej pożyczki są obligacje:

Otrzymane zabezpieczenie	ISIN	liczba	Issuer Rating Moody	Issuer Rating S&P	wartość rynkowa (w tys. euro)	wartość rynkowa (w tys. zł)
0 5/8 TRIN A 26	US912828N712	351 800	Aaa	AA+	420	1 812
REPUBLIC OF AUSTR 3.15 20OCT53 144A	AT0000A33SK7	315 000	Aa1	AA+	315	1 358
UNITED KINGDOM GILT 4.5 07JUN28	GB00BMF9LG83	27	Aa3	AA	0	0
REPUBLIC OF AUSTRI 0.0 20APR25 144A	AT0000A2QRW0	4 641 000	Aa1	AA+	4 516	19 476
					5 251	22 646

Na dzień bilansowy oraz w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje typu buy-sell-back i transakcji typu sell-buy-back.

Na dzień bilansowy oraz w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje swapów przychodu całkowitego.

Goldman Sachs Polski Odpowiedzialnego Inwestowania

W okresie sprawozdawczym Subfundusz udzielał pożyczek papierów wartościowych. Udzielenie pożyczki następuje na podstawie ramowej umowy z zagranicznym bankiem o wysokiej reputacji (Goldman Sachs Agency Lending (GSAL)). Zgodnie z umową, zwrot i wartość papierów wartościowych, będących przedmiotem pożyczki (ryzyko kontrahenta) jest zabezpieczona w postaci codziennie weryfikowanego i rozliczanego otrzymanego przez subfundusz depozytu zabezpieczającego o wartości przekraczającej wartość rynkową danych papierów wartościowych. Warunki pożyczki zapewniają przeniesienie ewentualnych przychodów z papierów (dywidendy) w wartości, jaką Subfundusz otrzymałby, a Subfundusz ma prawo do żądania zwrotu pożyczki.
Przedmiotem pożyczek były poniższe akcje spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Agentem jest Goldman Sachs Agency Lending.
Stan pożyczek na datę bilansową:

Przedmiot pożyczki	ISIN	data transakcji	nazwa pożyczkobiorcy	liczba	wartość rynkowa (w tys. euro)	wartość rynkowa (w tys. zł)
CD PROJEKT SA	PLOPTTC00011	11/06/2024	Merrill Lynch International	16 000	513	2 214
CD PROJEKT SA	PLOPTTC00011	24/01/2024	UBS AG	12 804	411	1 772
CYFROWY POLSAT SA	PLCFRPT00013	02/10/2023	UBS AG	94 615	266	1 149
CYFROWY POLSAT SA	PLCFRPT00013	07/06/2024	UBS AG	60 000	169	728
					1 359	5 863

Zabezpieczeniem powyższej pożyczki są obligacje:

Otrzymane zabezpieczenie	ISIN	liczba	Issuer Rating Moody	Issuer Rating S&P	wartość rynkowa (w tys. euro)	wartość rynkowa (w tys. zł)
0 5/8 TRIN A 26	US912828N712	527 700	Aaa	AA+	630	2 718
REPUBLIC OF AUSTRI 0.0 20OCT40 144A	AT0000A2KQ43	1 579 000	Aa1	AA+	945	4 077
					1 575	6 795

Na dzień bilansowy oraz w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje typu buy-sell-back i transakcji typu sell-buy-back.

Na dzień bilansowy oraz w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje swapów przychodu całkowitego.

Goldman Sachs Średnich i Małych Spółek

W okresie sprawozdawczym Subfundusz udzielał pożyczek papierów wartościowych. Udzielenie pożyczki następuje na podstawie ramowej umowy z zagranicznym bankiem o wysokiej reputacji (Goldman Sachs Agency Lending (GSAL)). Zgodnie z umową, zwrot i wartość papierów wartościowych, będących przedmiotem pożyczki (ryzyko kontrahenta) jest zabezpieczona w postaci codziennie weryfikowanego i rozliczanego otrzymanego przez subfundusz depozytu zabezpieczającego o wartości przekraczającej wartość rynkową danych papierów wartościowych. Warunki pożyczki zapewniają przeniesienie ewentualnych przychodów z papierów (dywidendy) w wartości, jaką Subfundusz otrzymałby, a Subfundusz ma prawo do żądania zwrotu pożyczki.
Przedmiotem pożyczek były poniższe akcje spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Agentem jest Goldman Sachs Agency Lending.
Stan pożyczek na datę bilansową:

Przedmiot pożyczki	ISIN	data transakcji	nazwa pożyczkobiorcy	liczba	wartość rynkowa (w tys. euro)	wartość rynkowa (w tys. zł)
COGNOR HOLDING SA	PLCNTSL00014	13/05/2024	Merrill Lynch International	96 083	189	816
GRUPA AZOTY SA	PLZATRM00012	07/06/2024	UBS AG	46 000	214	923
GRUPA AZOTY SA	PLZATRM00012	12/12/2023	UBS AG	12 696	59	255
GRUPA AZOTY SA	PLZATRM00012	14/11/2023	UBS AG	17 914	83	359
POLIMEX MOSTOSTAL	PLMSTSD00019	10/10/2023	UBS AG	50 000	40	174
					585	2 527

Zabezpieczeniem powyższej pożyczki są obligacje:

Otrzymane zabezpieczenie	ISIN	liczba	Issuer Rating Moody	Issuer Rating S&P	wartość rynkowa (w tys. euro)	wartość rynkowa (w tys. zł)
0 5/8 TRIN A 26	US912828N712	175 900	Aaa	AA+	210	906
REPUBLIC OF AUSTRI 2.9 20FEB34 144A	AT0000A39UW5	419 600	Aa1	AA+	420	1 812
					630	2 718

Na dzień bilansowy oraz w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje typu buy-sell-back i transakcji typu sell-buy-back.

Na dzień bilansowy oraz w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje swapów przychodu całkowitego.

Goldman Sachs Akcji

W okresie sprawozdawczym Subfundusz udzielał pożyczek papierów wartościowych. Udzielenie pożyczki następuje na podstawie ramowej umowy z zagranicznym bankiem o wysokiej reputacji (Goldman Sachs Agency Lending (GSAL)). Zgodnie z umową, zwrot i wartość papierów wartościowych, będących przedmiotem pożyczki (ryzyko kontrahenta) jest zabezpieczona w postaci codziennie weryfikowanego i rozliczanego otrzymanego przez subfundusz depozytu zabezpieczającego o wartości przekraczającej wartość rynkową danych papierów wartościowych. Warunki pożyczki zapewniają przeniesienie ewentualnych przychodów z papierów (dywidendy) w wartości, jaką Subfundusz otrzymałby, a Subfundusz ma prawo do żądania zwrotu pożyczki.
Przedmiotem pożyczek były poniższe akcje spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Agentem jest Goldman Sachs Agency Lending.
Stan pożyczek na datę bilansową:

Przedmiot pożyczki	ISIN	data transakcji	nazwa pożyczkobiorcy	liczba	wartość rynkowa (w tys. euro)	wartość rynkowa (w tys. zł)
JASTRZEBSKA SPOLKA WEGLOWA SA	PLJSW0000015	03/06/2024	Merrill Lynch International	11 691	80	343
JASTRZEBSKA SPOLKA WEGLOWA SA	PLJSW0000015	07/05/2024	Morgan Stanley & Co. International PLC	180 000	1 225	5 282
BANK MILLENNIUM SA	PLBIG0000016	26/06/2024	UBS AG	120 000	254	1 095

CD PROJEKT SA	PLOPTTC00011	10/10/2023	UBS AG	50 000	1 604	6 919
CD PROJEKT SA	PLOPTTC00011	20/10/2023	UBS AG	50 000	1 604	6 919
CD PROJEKT SA	PLOPTTC00011	24/06/2024	UBS AG	22 000	706	3 044
CD PROJEKT SA	PLOPTTC00011	25/06/2024	UBS AG	26 000	834	3 598
CD PROJEKT SA	PLOPTTC00011	25/10/2023	UBS AG	50 000	1 604	6 919
JASTRZEBSKA SPOLKA WEGLOWA SA	PLJSW0000015	24/06/2024	UBS AG	7 000	48	205
					7 959	34 324

Zabezpieczeniem powyższej pożyczki są obligacje:

Otrzymane zabezpieczenie	ISIN	liczba	Issuer Rating Moody	Issuer Rating S&P	wartość rynkowa (w tys. euro)	wartość rynkowa (w tys. zł)
0 1/2 NOTE V 26	US91282CBQ33	120 700	Aaa	AA+	105	453
2 7/8 BOND 52	US912810TG31	1 947 900	Aaa	AA+	1 365	5 887
FINLAND GOVERNMENT 3.0 15SEP33 144A	FI4000550249	6 887 000	Aa1	AA+	7 035	30 342
REPUBLIC OF AUSTRI 2.0 15JUL26 144A	AT0000A308C5	1 000	Aa1	AA+	1	4
					8 506	36 686

Na dzień bilansowy oraz w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje typu buy-sell-back i transakcji typu sell-buy-back.

Na dzień bilansowy oraz w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje swapów przychodu całkowitego.

Goldman Sachs Konserwatywny

W okresie sprawozdawczym zawarto 188 transakcji typu buy-sell-back. Transakcje były zawierane z Ipopema Securities S.A., Bankiem Polska Kasa Opieki S.A., Bankiem Gospodarstwa Krajowego oraz Santander Bank Polska S.A., w których zabezpieczeniem były obligacje Skarbu Państwa, walutą zabezpieczeń był PLN, okres zapadalności wynosił od 1 do 6 dni.

Zabezpieczenia otrzymane przez Fundusz w ramach transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych przechowywane są na rachunkach bankowych i rachunkach papierów wartościowych Funduszu w banku pełniącym funkcje depozytariusza Funduszu.

Zabezpieczenia udzielone przez Fundusz w ramach transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych przechowywane są na rachunkach bankowych i rachunkach papierów wartościowych wskazanych przez kontrahenta.

Dane na dzień bilansowy (w tys. zł)

Rodzaj transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych	Wartość transakcji aktywnych na dzień bilansowy	Ilość transakcji aktywnych	% udział w aktywach ogółem	Kontrahent	Kraj siedziby kontrahenta	Okres zapadalności	Typ rozliczenia i rozrachunku	Rodzaj otrzymanego zabezpieczenia obligacje skarbowe	Waluta	Powiernik	Wartość otrzymanego zabezpieczenia	Wartość przekazanego zabezpieczenia
Buy-sell-back	45 774	1	1,74%	Ipopema Securities S.A.	Polska	2024-07-01	dwustronne	WS0429	PLN	ING Bank Śląski	45 814	45 760
Buy-sell-back	3 995	1	0,15%	Ipopema Securities S.A.	Polska	2024-07-01	dwustronne	WZ1127	PLN	ING Bank Śląski	3 995	3 994
Buy-sell-back	13 856	1	0,53%	Ipopema Securities S.A.	Polska	2024-07-01	dwustronne	WZ1128	PLN	ING Bank Śląski	13 856	13 852

Buy-sell-back	26 412	1	1,00%	Ipopema Securities S.A.	Polska	2024-07-01	dwustronne	WZ1129	PLN	ING Bank Śląski	26 428	26 404
Buy-sell-back	109 000	1	4,14%	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	Polska	2024-07-02	dwustronne	DS1033	PLN	ING Bank Śląski	109 075	109 000

Dane dotyczące rentowności i kosztów (w tys. zł)

Rodzaj transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych	Przychody	Koszty
Buy-sell-back	4 692	-
Sell-buy-back	-	-

Na dzień bilansowy oraz w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje swapów przychodu całkowitego.

Goldman Sachs Obligacji

W okresie sprawozdawczym zawarto 116 transakcji typu buy-sell-back, 74 transakcji typu sell-buy-back. Transakcje były zawierane z Ipopema Securities S.A., Bankiem Polska Kasa Opieki S.A, Bankiem Gospodarstwa Krajowego oraz Santander Bank Polska S.A., w których zabezpieczeniem były obligacje Skarbu Państwa, walutą zabezpieczeń był PLN, okres zapadalności wynosił od 1 do 10 dni.

Zabezpieczenia otrzymane przez Fundusz w ramach transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych przechowywane są na rachunkach bankowych i rachunkach papierów wartościowych Funduszu w banku pełniącym funkcje depozytariusza Funduszu.

Zabezpieczenia udzielone przez Fundusz w ramach transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych przechowywane są na rachunkach bankowych i rachunkach papierów wartościowych wskazanych przez kontrahenta.

Dane na dzień bilansowy (w tys. zł)

Rodzaj transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych	Wartość transakcji aktywnych na dzień bilansowy	Ilość transakcji aktywnych	% udział w aktywach ogółem	Kontrahent	Kraj siedziby kontrahenta	Okres zapadalności	Typ rozliczenia i rozrachunku	Rodzaj udzielonego zabezpieczenia obligacje skarbowe	Waluta	Powiernik	Wartość udzielonego zabezpieczenia	Wartość otrzymanego zabezpieczenia
Sell-buy-back	159 756	1	1,93%	Bank Gospodarstwa Krajowego	Polska	2024-07-01	dwustronne	DS1033	PLN	ING Bank Śląski	159 783	159 704
Sell-buy-back	317 805	1	3,83%	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	Polska	2024-07-01	dwustronne	PS0527	PLN	ING Bank Śląski	318 054	317 486
Sell-buy-back	234 298	1	2,82%	Ipopema Securities S.A.	Polska	2024-07-01	dwustronne	WS0429	PLN	ING Bank Śląski	234 503	234 223
Sell-buy-back	428 954	1	5,17%	Bank Gospodarstwa Krajowego	Polska	2024-07-01	dwustronne	WS0429	PLN	ING Bank Śląski	429 156	428 812
Sell-buy-back	468 371	1	5,65%	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	Polska	2024-07-02	dwustronne	DS1033	PLN	ING Bank Śląski	468 697	468 371
Sell-buy-back	664 008	1	8,01%	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	Polska	2024-07-02	dwustronne	WS0429	PLN	ING Bank Śląski	664 170	664 008

Dane dotyczące rentowności i kosztów (w tys. zł)

Rodzaj transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych	Przychody	Koszty
Buy-sell-back	2 721	-
Sell-buy-back	-	9 949

Na dzień bilansowy oraz w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje swapów przychodu całkowitego.

Goldman Sachs Krótkoterminowych Obligacji

W okresie sprawozdawczym zawarto 11 transakcji typu buy-sell-back i 129 transakcji typu sell-buy-back. Transakcje były zawierane z Ipopema Securities S.A., Bankiem Polska Kasa Opieki S.A., NWAI Domem Maklerskim S.A., Bankiem Gospodarstwa Krajowego oraz Santander Bank Polska S.A., w których zabezpieczeniem były obligacje Skarbu Państwa, walutą zabezpieczeń był PLN, okres zapadalności wynosił od 1 do 10 dni.

Zabezpieczenia otrzymane przez Fundusz w ramach transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych przechowywane są na rachunkach bankowych i rachunkach papierów wartościowych Funduszu w banku pełniącym funkcje depozytariusza Funduszu.

Zabezpieczenia udzielone przez Fundusz w ramach transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych przechowywane są na rachunkach bankowych i rachunkach papierów wartościowych wskazanych przez kontrahenta.

Dane na dzień bilansowy (w tys. zł)

Rodzaj transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych	Wartość transakcji aktywnych na dzień bilansowy	Ilość transakcji aktywnych	% udział w aktywach ogółem	Kontrahent	Kraj siedziby kontrahenta	Okres zapadalności	Typ rozliczenia i rozrachunku	Rodzaj udzielonego zabezpieczenia obligacje skarbowe	Waluta	Powiernik	Wartość udzielonego zabezpieczenia	Wartość otrzymanego zabezpieczenia
Sell-buy-back	277 183	1	6,49%	Bank Gospodarstwa Krajowego	Polska	2024-07-01	dwustronne	WZ1128	PLN	ING Bank Śląski	277 124	277 091
Sell-buy-back	97 876	1	2,29%	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	Polska	2024-07-01	dwustronne	WZ1129	PLN	ING Bank Śląski	97 883	97 778
Sell-buy-back	366 259	1	8,57%	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	Polska	2024-07-02	dwustronne	WZ1128	PLN	ING Bank Śląski	366 200	366 259

Dane dotyczące rentowności i kosztów (w tys. zł)

Rodzaj transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych	Przychody	Koszty
Buy-sell-back	28	-
Sell-buy-back	-	6 609

Na dzień bilansowy oraz w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje swapów przychodu całkowitego.

Goldman Sachs Stabilnego Wzrostu

W okresie sprawozdawczym zawarto 62 transakcje typu buy-sell-back, 117 transakcji typu sell-buy-back. Transakcje były zawierane z Ipopema Securities S.A., Bankiem Polska Kasa Opieki S.A., Bankiem Gospodarstwa Krajowego S.A. oraz Santander Bank Polska S.A., w których zabezpieczeniem były obligacje Skarbu Państwa, walutą zabezpieczeń był PLN, okres zapadalności wynosił od 1 do 10 dni.

Zabezpieczenia otrzymane przez Fundusz w ramach transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych przechowywane są na rachunkach bankowych i rachunkach papierów wartościowych Funduszu w banku pełniącym funkcje depozytariusza Funduszu.

Zabezpieczenia udzielone przez Fundusz w ramach transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych przechowywane są na rachunkach bankowych i rachunkach papierów wartościowych wskazanych przez kontrahenta.

Dane na dzień bilansowy (w tys. zł)

Rodzaj transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych	Wartość transakcji aktywnych na dzień bilansowy	Ilość transakcji aktywnych	% udział w aktywach ogółem	Kontrahent	Kraj siedziby kontrahenta	Okres zapadalności	Typ rozliczenia i rozrachunku	Rodzaj udzielonego zabezpieczenia obligacje skarbowe	Waluta	Powiernik	Wartość udzielonego zabezpieczenia	Wartość otrzymanego zabezpieczenia
Sell-buy-back	21 287	1	0,76%	Bank Gospodarstwa Krajowego	Polska	2024-07-01	dwustronne	DS1033	PLN	ING Bank Śląski	21 304	21 280
Sell-buy-back	96 919	1	3,44%	Bank Gospodarstwa Krajowego	Polska	2024-07-01	dwustronne	DS1033	PLN	ING Bank Śląski	96 935	96 887
Sell-buy-back	67 413	1	2,39%	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	Polska	2024-07-01	dwustronne	PS0527	PLN	ING Bank Śląski	67 466	67 346
Sell-buy-back	102 132	1	3,63%	Bank Gospodarstwa Krajowego	Polska	2024-07-01	dwustronne	WS0429	PLN	ING Bank Śląski	102 180	102 098
Sell-buy-back	127 738	1	4,53%	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	Polska	2024-07-02	dwustronne	DS1033	PLN	ING Bank Śląski	127 826	127 738
Sell-buy-back	153 233	1	5,44%	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	Polska	2024-07-02	dwustronne	WS0429	PLN	ING Bank Śląski	153 270	153 233

Rodzaj transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych	Przychody	Koszty
Buy-sell-back	119	-
Sell-buy-back	-	2 915

W okresie sprawozdawczym Subfundusz udzielał pożyczek papierów wartościowych. Udzielenie pożyczki następuje na podstawie ramowej umowy z zagranicznym bankiem o wysokiej reputacji (Goldman Sachs Agency Lending (GSAL)). Zgodnie z umową, zwrot i wartość papierów wartościowych, będących przedmiotem pożyczki (ryzyko kontrahenta) jest zabezpieczona w postaci codziennie weryfikowanego i rozliczanego otrzymanego przez subfundusz depozytu zabezpieczającego o wartości przekraczającej wartość rynkową danych papierów wartościowych. Warunki pożyczki zapewniają przeniesienie ewentualnych przychodów z papierów (dywidendy) w wartości, jaką Subfundusz otrzymałby, a Subfundusz ma prawo do żądania zwrotu pożyczki.
Przedmiotem pożyczek były poniższe akcje spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Agentem jest Goldman Sachs Agency Lending.
Stan pożyczek na datę bilansową:

Przedmiot pożyczki	ISIN	data transakcji	nazwa pożyczkobiorcy	liczba	wartość rynkowa (w tys. euro)	wartość rynkowa (w tys. zł)
CD PROJEKT SA	PLOPTTC00011	11/06/2024	Merrill Lynch International	28 000	898	3 875
GRUPA AZOTY SA	PLZATRM00012	04/06/2024	Merrill Lynch International	40 000	186	803

JASTRZEBSKA SPOLKA WEGLOWA SA	PLJSW0000015	07/05/2024	Morgan Stanley & Co. International PLC	106 000	721	3 111
BANK MILLENNIUM SA	PLBIG0000016	07/06/2024	UBS AG	40 000	85	365
BANK MILLENNIUM SA	PLBIG0000016	14/06/2024	UBS AG	40 000	85	365
CD PROJEKT SA	PLOPTTC00011	18/01/2024	UBS AG	34 207	1 098	4 734
CD PROJEKT SA	PLOPTTC00011	21/05/2024	UBS AG	30 000	963	4 151
COGNOR HOLDING SA	PLCNTSL00014	07/06/2024	UBS AG	690	1	6
CYFROWY POLSAT SA	PLCFRPT00013	14/06/2024	UBS AG	59 000	166	716
CYFROWY POLSAT SA	PLCFRPT00013	17/06/2024	UBS AG	30 000	84	364
CYFROWY POLSAT SA	PLCFRPT00013	26/06/2024	UBS AG	30 000	84	364
GRUPA AZOTY SA	PLZATRM00012	14/06/2024	UBS AG	5 700	27	114
GRUPA AZOTY SA	PLZATRM00012	17/06/2024	UBS AG	5 000	23	100
GRUPA AZOTY SA	PLZATRM00012	22/01/2024	UBS AG	19 132	89	384
GRUPA AZOTY SA	PLZATRM00012	26/01/2024	UBS AG	7 338	34	147
KRUK SA	PLKRK0000010	07/06/2024	UBS AG	3 310	353	1 522
POLIMEX MOSTOSTAL	PLMSTSD00019	07/06/2024	UBS AG	19 745	16	69
POLIMEX MOSTOSTAL	PLMSTSD00019	25/06/2024	UBS AG	50 000	40	174
					4 953	21 364

Zabezpieczeniem powyższej pożyczki są obligacje:

Otrzymane zabezpieczenie	ISIN	liczba	Issuer Rating Moody	Issuer Rating S&P	wartość rynkowa (w tys. euro)	wartość rynkowa (w tys. zł)
0 5/8 TRIN A 26	US912828N712	967 400	Aaa	AA+	1 155	4 982
1 3/8 NOTE F 31	US91282CDJ71	1 099 300	Aaa	AA+	840	3 623
REPUBLIC OF AUSTRI 2.9 20FEB34 144A	AT0000A39UW5	3 356 300	Aa1	AA+	3 360	14 492
					5 355	23 097

Na dzień bilansowy oraz w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje swapów przychodu całkowitego.

Goldman Sachs Zrównoważony

W okresie sprawozdawczym zawarto 204 transakcje typu sell-buy-back. Transakcje były z Ipopema Securities S.A., Bankiem Polska Kasa Opieki S.A., Bankiem Gospodarstwa Krajowego oraz Santander Bank Polska S.A., w których zabezpieczeniem były obligacje Skarbu Państwa, walutą zabezpieczeń był PLN, okres zapadalności wynosił od 1 do 10 dni.

Zabezpieczenia otrzymane przez Fundusz w ramach transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych przechowywane są na rachunkach bankowych i rachunkach papierów wartościowych Funduszu w banku pełniącym funkcje depozytariusza Funduszu.

Zabezpieczenia udzielone przez Fundusz w ramach transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych przechowywane są na rachunkach bankowych i rachunkach papierów wartościowych wskazanych przez kontrahenta.

Dane na dzień bilansowy (w tys. zł)

Rodzaj transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych	Wartość transakcji aktywnych na dzień bilansowy	Ilość transakcji aktywnych	% udział w aktywach ogółem	Kontrahent	Kraj siedziby kontrahenta	Okres zapadalności	Typ rozliczenia i rozrachunku	Rodzaj udzielonego zabezpieczenia obligacje skarbowe	Waluta	Powiernik	Wartość udzielonego zabezpieczenia	Wartość otrzymanego zabezpieczenia
Sell-buy-back	69 228	1	4,37%	Bank Gospodarstwa Krajowego	Polska	2024-07-01	dwustronne	DS1033	PLN	ING Bank Śląski	69 239	69 205
Sell-buy-back	5 322	1	0,34%	Bank Gospodarstwa Krajowego	Polska	2024-07-01	dwustronne	DS1033	PLN	ING Bank Śląski	5 326	5 320
Sell-buy-back	38 522	1	2,43%	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	Polska	2024-07-01	dwustronne	PS0527	PLN	ING Bank Śląski	38 552	38 483
Sell-buy-back	66 386	1	4,19%	Bank Gospodarstwa Krajowego	Polska	2024-07-01	dwustronne	WS0429	PLN	ING Bank Śląski	66 417	66 364
Sell-buy-back	79 836	1	5,04%	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	Polska	2024-07-02	dwustronne	DS1033	PLN	ING Bank Śląski	79 892	79 836
Sell-buy-back	21 204	1	1,34%	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	Polska	2024-07-02	dwustronne	PS0527	PLN	ING Bank Śląski	21 204	21 204
Sell-buy-back	76 616	1	4,83%	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	Polska	2024-07-02	dwustronne	WS0429	PLN	ING Bank Śląski	76 635	76 616

Dane dotyczące rentowności i kosztów (w tys. zł)

Rodzaj transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych	Przychody	Koszty
Buy-sell-back	-	-
Sell-buy-back	-	2 435

W okresie sprawozdawczym Subfundusz udzielał pożyczek papierów wartościowych. Udzielenie pożyczki następuje na podstawie ramowej umowy z zagranicznym bankiem o wysokiej reputacji (Goldman Sachs Agency Lending (GSAL)). Zgodnie z umową, zwrot i wartość papierów wartościowych, będących przedmiotem pożyczki (ryzyko kontrahenta) jest zabezpieczona w postaci codziennie weryfikowanego i rozliczanego otrzymanego przez subfundusz depozytu zabezpieczającego o wartości przekraczającej wartość rynkową danych papierów wartościowych. Warunki pożyczki zapewniają przeniesienie ewentualnych przychodów z papierów (dywidendy) w wartości, jaką Subfundusz otrzymałby, a Subfundusz ma prawo do żądania zwrotu pożyczki.
Przedmiotem pożyczek były poniższe akcje spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Agentem jest Goldman Sachs Agency Lending.

Stan pożyczek na datę bilansową:

Przedmiot pożyczki	ISIN	data transakcji	nazwa pożyczkobiorcy	liczba	wartość rynkowa (w tys. euro)	wartość rynkowa (w tys. zł)
CD PROJEKT SA	PLOPTTC00011	11/06/2024	Merrill Lynch International	62 000	1 989	8 580
11 BIT STUDIOS SA	PL11BTS00015	24/04/2024	Morgan Stanley & Co. International PLC	567	83	358
COGNOR HOLDING SA	PLCNTSL00014	24/04/2024	Morgan Stanley & Co. International PLC	166 000	327	1 410
JASTRZEBSKA SPOLKA WEGLOWA SA	PLJSW0000015	07/05/2024	Morgan Stanley & Co. International PLC	114 000	776	3 345
GRUPA AZOTY SA	PLZATRM00012	12/02/2024	UBS AG	5 408	25	109
					3 200	13 802

Zabezpieczeniem powyższej pożyczki są obligacje:

Otrzymane zabezpieczenie	ISIN	liczba	Issuer Rating Moody	Issuer Rating S&P	wartość rynkowa (w tys. euro)	wartość rynkowa (w tys. zł)
0 5/8 TRIN A 26	US912828N712	1 758 800	Aaa	AA+	2 100	9 057
2 3/4 BOND 47	US912810RY64	1 797 200	Aaa	AA+	1 260	5 435
REPUBLIC OF AUSTRI 2.9 20FEB34 144A	AT0000A39UW5	104 900	Aa1	AA+	105	453
					3 465	14 945

Na dzień bilansowy oraz w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje swapów przychodu całkowitego.

Warszawa, 28 sierpnia 2024 r.

Małgorzata Barska	Robert Bohynik	Tomasz Sułek	Łukasz Adaś	Radosław Sosna
Prezes Zarządu	Wiceprezes Zarządu	Członek Zarządu	Członek Zarządu	Członek Zarządu