

Noty objaśniające do rachunku przepływów środków pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

	30 czerwca 2007	31 grudnia 2006
Środki pieniężne w banku	8 270	6 565
- rachunki bieżące	11	11
- w złotych	11	11
- depozyty terminowe	8 259	6 554
- w złotych	8 259	6 554
Środki pieniężne na rachunkach inwestycyjnych	165	34
- w złotych	165	34
Inwestycje typu buy/sell back w dłużne papiery wartościowe.	-	-
	-----	-----
Razem	8 435	6 599
	=====	=====

Podział działalności jednostki dominującej w rachunku przepływu środków pieniężnych

Podział działalności na operacyjną oraz finansową przedstawia się następująco:

- do działalności operacyjnej Funduszu zalicza się transakcje i zdarzenia związane z podstawą działania jednostki, nie wymienione w działalności finansowej, między innymi wpływy i wydatki związane z zakupem lub sprzedażą akcji udziałów i innych papierów wartościowych, składników majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych, otrzymane odsetki i dywidendy, udzielenie lub zwrot pożyczek, zapłacone koszty operacyjne działania Funduszu,
- do działalności finansowej zalicza się głównie pozyskiwanie kapitału własnego i kapitałów obcych oraz ich zwrot i obsługę.

Narodowy Fundusz Inwestycyjny FORTUNA S.A. w likwidacji
Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych
za okres od 1 stycznia 2007 roku do 30 czerwca 2007 roku
(w tysiącach złotych)

Uzgodnienia do przepływów środków pieniężnych metodą pośrednią za okres od 01 stycznia 2007 roku do 30 czerwca 2007 roku:

Działalność operacyjna:

Wynik finansowy netto	1 351
Korekty o pozycje	
Amortyzacja	0
Naliczone odsetki	-16
Zmiany stanu aktywów i pasywów dotyczące działalności operacyjnej (po uwzględnieniu korekt)	
Zmiany stanu portfela inwestycyjnego	497
Zmiany stanu należności	(3)
Zmiany stanu innych aktywów	(4)
Zmiany stanów zobowiązań	(52)
Zmiana stanu rezerw	47
Zmiany kapitału	0
Razem korekty i zmiany stanów	469
Razem przepływy środków z działalności operacyjnej	1 820
Razem przepływy środków z działalności finansowej	0
 Przepływy pieniężne razem	 1 820
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 836
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu wyceny dłużnych papierów wartościowych typu buy/sell back i depozytów bankowych	16
Środki pieniężne na początek okresu	6 599
 Środki pieniężne na koniec okresu	 8 435

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Instrumenty finansowe

Szczegółowe zasady wyceny instrumentów finansowych zostały zaprezentowane we „Wprowadzeniu do sprawozdania finansowego”.

1.1. Podział instrumentów finansowych

a) gotówka

Gotówka obejmuje środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych. Struktura środków pieniężnych została przedstawiona w notach objaśniających do rachunku przepływów pieniężnych.

b) aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu to inwestycje krótkoterminowe w bony skarbowe za wyjątkiem transakcji typu buy/sell back prezentowanych w pozostałych należnościach. Na dzień 30 czerwca 2007 roku Fundusz nie posiadał tego typu instrumentów finansowych.

c) zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

W okresie sprawozdawczym Fundusz nie posiadał tego typu instrumentów

d) pożyczki udzielone i należności własne

Stan na 31 grudnia 2006	9
Zwiększenia (z tytułu)	3
- pozostałe	3
Stan na 30 czerwca 2007	12

e) aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Na dzień 30 czerwca 2007 roku Fundusz nie posiadał instrumentów finansowych tego typu.

Narodowy Fundusz Inwestycyjny FORTUNA S.A. w likwidacji
Dodatkowe noty objaśniające do sprawozdania finansowego
za okres od 1 stycznia 2007 roku do 30 czerwca 2007 roku
(w tysiącach złotych)

f) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

	Udziały mniejszościowe	Akcje i udziały w pozostałych jednostkach krajowych	Razem
Stan na 31 grudnia 2006	0	1 028	1 028
a. Zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
Wycena	0	0	0
b. Zmniejszenia (z tytułu)	0	497	497
Sprzedaż	0	497	497
Stan na 30 czerwca 2007	0	531	531

g) pozostałe zobowiązania finansowe

Pozostałe zobowiązania finansowe obejmują bieżące zobowiązania wobec kontrahentów z tytułu nabytych usług.

Stan na 31 grudnia 2006 roku	70
Zmniejszenia (z tytułu)	46
- spadek pozostałych zobowiązań	46
Stan na 30 czerwca 2007 roku	24

1.2. Pozostałe informacje o instrumentach finansowych

1.2.1

a)

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Na dzień 30 czerwca 2007 roku Fundusz nie posiadał tego typu instrumentów finansowych.

Pożyczki udzielone i należności własne

Na dzień 30 czerwca 2007 roku, w grupie „Pożyczki udzielone oraz należności własne” Fundusz wykazywał kwotę 12 tys. zł.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe przeznaczone do sprzedaży stanowią akcje i udziały Funduszu w następujących podmiotach:

- spółkach mniejszościowych wniesionych przez Skarb Państwa;
- pozostałych jednostkach krajowych.

Informacje finansowe oraz charakterystyka w.w. grupy instrumentów finansowych została zaprezentowana w części tabelarycznej sprawozdania finansowego.

b) Założenia dotyczące ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych

Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych ustalana jest zgodnie z Art. 28 ust.6 Ustawy o rachunkowości. W związku z założeniem o braku kontynuowania działalności, obecnie wszystkie aktywa wyceniane są po cenach sprzedaży netto możliwych do uzyskania, nie wyższych od cen ich nabycia albo kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

c) Ujmowanie skutków wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży Fundusz wycenia zgodnie z art. 29 Ustawy o Rachunkowości po cenach sprzedaży netto możliwych do uzyskania, nie wyższych od cen ich nabycia, pomniejszonych o dotychczasowe odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Różnica powstała w wyniku wyceny wpływa na kapitał Funduszu.

d) Zasady wprowadzania do ksiąg instrumentów finansowych nabytych na rynku regulowanym

Instrumenty finansowe nabyte na rynku regulowanym są wprowadzane do ksiąg w dniu rozliczenia transakcji w cenie nabycia.

e) Obciążenie ryzykiem stopy procentowej

Aktywa/(zobowiązania) o oprocentowaniu stałym

W okresie sprawozdawczym Fundusz nie był stroną takich umów. Na dzień 30 czerwca 2007 roku Fundusz nie posiada aktywów i zobowiązań o oprocentowaniu stałym.

f) Obciążenie ryzykiem kredytowym

Na dzień 30 czerwca 2007 roku Fundusz nie posiadał należności z tytułu udzielonych pożyczek.

1.2.2 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży nie wyceniane w wartości godziwej

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wyceniane są według wartości godziwej.

Natomiast ze względu na brak założenia kontynuacji działalności aktywa są wyceniane zgodnie z art. 29 Ustawy o rachunkowości. Sposób wyceny oraz ujmowania jej skutków został opisany w pkt. 1.2.1 c).

1.2.3 Umowy w wyniku których aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu

Na dzień 30 czerwca 2007 roku Fundusz nie był stroną takich umów.

1.2.4 Przekwalifikowanie aktywów wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło przekwalifikowanie aktywów wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia.

1.2.5 Odpisy aktualizujące

W okresie sprawozdawczym Fundusz nie tworzył odpisów aktualizujących.

1.2.6 Przychody z odsetek

Gotówka i aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Odsetki naliczone i zrealizowane w okresie sprawozdawczym	75
Odsetki naliczone i niezrealizowane	18

Pożyczki udzielone i należności własne

Odsetki naliczone i zrealizowane w okresie sprawozdawczym	0
Odsetki naliczone i niezrealizowane	0
- powyżej 12 miesięcy	0

1.2.7 Odpisy aktualizujące wartość pożyczek udzielonych lub należności własnych

W okresie sprawozdawczym Fundusz nie utworzył odpisów aktualizujących.

1.2.8 Odsetki od zobowiązań

W okresie sprawozdawczym w Funduszu nie wystąpiły obciążenia z tytułu odsetek od zobowiązań.

1.2.9 Zarządzanie ryzykiem finansowym

Akcje spółki notowanej zostały wycenione zgodnie z art. 29 Ustawy o Rachunkowości według najniższej wyceny bilansowej z okresu likwidacji. Ich wartość wynosi 522 tys. zł co stanowi 6,05 % wartości aktywów netto Funduszu. W przypadku zastosowania wyceny wg wartości rynkowej na dzień 30 czerwca 2007 roku wartość ta wynosiłaby 574 tys. zł. Zarząd Funduszu na bieżąco monitoruje zmiany wartości godziwej posiadanych aktywów.

W okresie sprawozdawczym Fundusz nie posiadał instrumentów zabezpieczających wartość godziwą, przepływy pieniężne oraz udział w aktywach netto posiadanych jednostek.

2. Aktywa i zobowiązania warunkowe, w tym wynikające z: umów subemisji, udzielonych przez Fundusz gwarancji i poręczeń (także wekslowych), z wyodrębnieniem udzielonych na rzecz jednostek, w których Fundusz posiada udziały wiodące, jednostek zależnych i stowarzyszonych

W okresie od 1 stycznia 2007 roku do 30 czerwca 2007 roku Fundusz nie udzielał gwarancji i poręczeń.

Na dzień 30 czerwca 2007 roku Fundusz nie posiadał zobowiązań warunkowych.

3. Zobowiązania wobec budżetu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Na dzień 30 czerwca 2007 roku Fundusz nie posiadał zobowiązań wobec budżetu Państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie

W dniu 5 października 2006 roku, do Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS został złożony wniosek o zarejestrowanie otwarcia likwidacji Funduszu. Podstawę otwarcia likwidacji stanowi uchwała nr 21/2006 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Funduszu z dnia 28 września 2006 roku, na mocy której z dniem 1 października 2006 roku Fundusz został rozwiązany i postawiony w stan likwidacji. Planowany termin sporządzenia bilansu likwidacyjnego to 31 grudnia 2007 roku.

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2007 roku Fundusz kontynuował sprzedaż swoich aktywów. W wyniku sprzedaży akcji pozostałych jednostek krajowych Fundusz osiągnął zysk w wysokości 708 tys. zł.

5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

W okresie sprawozdawczym Fundusz nie poniósł nakładów na wytworzenie środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby.

6. Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego

W związku z trwającym procesem likwidacji w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2007 roku Fundusz nie poniósł żadnych nakładów inwestycyjnych oraz nie planuje zaangażowania kapitałowego w nowe projekty inwestycyjne w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego.

7. Informacje o znaczących transakcjach emitenta z podmiotami powiązanymi, dotyczące przeniesienia praw i zobowiązań

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2007 roku nie wystąpiły transakcje pomiędzy:

- a) Funduszem a Likwidatorem i członkami organów nadzorczych: Funduszu, jednostek, w których Fundusz posiada udziały wiodące, jednostek zależnych, współzależnych od Funduszu i z nim stowarzyszonych.
- b) Funduszem a małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia Likwidatora i członków organów nadzorczych: Funduszu, jednostek, w których Fundusz posiada udziały wiodące, zależnych, współzależnych od Funduszu i z nim stowarzyszonych.
- c) Funduszem a osobami związanymi, z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli, z Likwidatorem i członkami organów nadzorczych: Funduszu, jednostek, w których Fundusz posiada udziały wiodące, jednostek zależnych, współzależnych od Funduszu i z nim stowarzyszonych.

8. Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności

Na dzień 30 czerwca 2007 roku Fundusz nie prowadził wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności.

9. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2007 roku przeciętne zatrudnienie w Funduszu wyniosło 0,5.

10. Informacja o łącznej wartości wynagrodzeń i nagród (w pieniądzu i naturze), wypłaconych lub należnych, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta oraz w przedsiębiorstwach jednostek wiodących, od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych, bez względu na to, czy były one zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2007 roku, z tytułu pełnienia funkcji likwidatora Funduszu wypłacił wynagrodzenie brutto w kwocie 30 tys. zł. Od dnia 28 marca 2007 Likwidator nie otrzymuje wynagrodzenia z tytułu pełnionej funkcji. Jednocześnie w I półroczu 2007 roku Fundusz dokonał płatności na rzecz Likwidatora z tytułu świadczonych usług doradczych w łącznej kwocie 31 tys. zł.

W okresie od 1 stycznia 2007 roku do 30 czerwca 2007 roku członkowie Rady Nadzorczej otrzymali następujące wynagrodzenie brutto:

Pani Jolanta Zawalonka-Cecelska	17 tys. zł
Pan Zbigniew Grocholski	14 tys. zł
Pan Grzegorz Szkopek	14 tys. zł
Pan Wojciech Wilomski	14 tys. zł
Pan Łukasz Tatarkiewicz (do dnia 28.03.2007)	7 tys. zł
Pan Grzegorz Domagała (od dnia 28.03.2007)	8 tys. zł

W okresie sprawozdawczym Fundusz nie wypłacił, ani nie przewiduje wypłacenia za ten okres żadnych nagród ani wynagrodzenia z zysku Likwidatorowi Funduszu oraz członkom organów nadzorczych Funduszu.

Zgodnie z wiedzą Funduszu w okresie sprawozdawczym Likwidator Funduszu nie otrzymali wynagrodzeń z tytułu uczestnictwa w Radach Nadzorczych spółek wiodących, zależnych i stowarzyszonych oraz nagród i wynagrodzenia z zysku tych jednostek.

Zgodnie z wiedzą Funduszu, członkowie organów nadzorczych Funduszu nie otrzymali w okresie sprawozdawczym ani nie otrzymają za ten okres, żadnego wynagrodzenia, łącznie z nagrodami i wynagrodzeniem z zysku od jednostek, w których Fundusz posiada udziały wiodące oraz od jednostek zależnych od Funduszu i z nim stowarzyszonych.

Fundusz nie posiadał jednostek zależnych i współzależnych.

11. Informacje o wartości nie spłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz emitenta, jednostek wiodących, jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych osobom zarządzającym i nadzorującym oraz ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście

W okresie od 1 stycznia 2007 do 30 czerwca 2006 roku nie zostały udzielone żadne pożyczki, gwarancje i poręczenia przez Fundusz oraz odrębnie przez jednostki, w których Fundusz posiada udziały wiodące, zależne od Funduszu i z nim stowarzyszone:

- a) Likwidatorowi Funduszu oraz członkom organów nadzorczych Funduszu
- b) małżonkom, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia Likwidatora i członków organów nadzorczych Funduszu.
- c) osobom związanym z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z Likwidatorem i członkami organów nadzorczych Funduszu.

Również nie występują nierozliczone transakcje opisane w tytule punktu.

12. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w niniejszym sprawozdaniu finansowym

W niniejszym sprawozdaniu finansowym nie ujęto zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

13. Istotne zdarzenia w okresie sprawozdawczym ujęte w sprawozdaniu oraz po końcu okresu sprawozdawczego nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Na dzień 30 czerwca 2007 roku Fundusz był właścicielem 1 spółki wiodącej będącej w stanie likwidacji oraz posiadał pakiety akcji/udziałów w 7 spółkach mniejszościowych oraz w 3 pozostałych jednostkach krajowych.

Szczegółowe informacje odnośnie transakcji sprzedaży spółek zaprezentowano w poniższej tabeli.

Nazwa spółki	Przychody netto ze sprzedaży	Zysk/strata ze sprzedaży
Pozostałe jednostki krajowe		
Łąki Konstancińskie Sp. z o.o.	670	495
Międzyrzecze Sp. z o.o.	231	145
Fund.1 NFI SA (sprzedaż częściowa)	306	68
Razem	1 207	708

W dniu 19 stycznia 2007 roku Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS, zarejestrował obniżenia kapitału zakładowego Funduszu, uchwalonego przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Funduszu Uchwałą nr 4/2006 z dnia 30 sierpnia 2006 r. W związku z powyższym, na dzień przekazania niniejszego raportu, kapitał zakładowy Funduszu dzielił się na 7.930.508 akcji

zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł każda, reprezentujących 7.930.508 głosów na Walnym Zgromadzeniu Funduszu.

W dniu 23 lutego 2007 roku, Pan Jerzy Maślankiewicz złożył rezygnację z pełnionej przez siebie funkcji likwidatora Funduszu.

W dniu 28 marca 2007 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Funduszu powierzyło funkcję Likwidatora Funduszu Panu Łukaszowi Tatarkiewiczowi.

W dniu 28 marca 2007 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Funduszu powołało do Rady Nadzorczej Funduszu Pana Grzegorza Domagałę.

W dniu 15 maja 2007 roku Funduszu otrzymał od syndyka masy upadłości Przedsiębiorstwa HANKA S.A. w upadłości z siedzibą w Legnicy, kwotę 1 000 tys. zł, tytułem zaspokojenia wierzytelności Funduszu przysługującej w stosunku do Spółki.

W dniu 28 czerwca 2007 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Funduszu, które m.in.:

- zatwierdziło sprawozdania finansowe Funduszu za okres od 1 stycznia 2006 roku do 30 września 2006 oraz za okres od 1 października 2006 roku do 31 grudnia 2006 roku.
- postanowiło przenieść zysk za okres od 1 stycznia 2006 roku do 30 września 2006 roku w wysokości 11.663.417,69 zł na kapitał podstawowy Funduszu oraz pokryć stratę za okres od 1 października 2006 roku do 31 grudnia 2006 roku w wysokości 102.119,24 zł z kapitału podstawowego Funduszu.

W październiku 2007 roku Fundusz sprzedał wszystkie posiadane akcje Fund.1 Pierwszego NFI SA w likwidacji za łączną kwotę 525 tys. zł.

W dniu 17 października 2007 roku Likwidator wystąpił do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie z wnioskiem o pozostawienie akcji Funduszu w obrocie giełdowym do ostatniego dnia uprawniającego do nabycia akcji Funduszu z prawem do otrzymania środków z likwidacji Funduszu. Dzień ten zostanie określony w uchwale o podziale środków z likwidacji, która zostanie podjęta w dniu następującym po dniu sporządzenia sprawozdania likwidacyjnego. Po podjęciu tej uchwały Likwidator niezwłocznie wystąpi do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie z wnioskiem o wykluczenie akcji Funduszu z obrotu giełdowego. Jednocześnie Likwidator informuje, że termin sporządzenia bilansu likwidacyjnego przewidywany jest na dzień 31 grudnia 2007 roku.

14. Zestawienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniach finansowych i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi

W sprawozdaniu finansowym za I półrocze 2007 roku w stosunku do wcześniej opublikowanego sprawozdania finansowego za II kwartał 2007 roku, wystąpiła zmiana w związku z wyceną akcji spółek notowanych. Akcje te zostały wycenione

zgodnie z art. 29 Ustawy o Rachunkowości według najniższej wyceny bilansowej z okresu likwidacji. Zmiana spowodowała zmniejszenie wartości akcji o 52 tys. zł, zmniejszenie o tę samą wartość aktywów razem i kapitału własnego.

Powyższa zmiana nie miała wpływu na wynik finansowy Funduszu.

W prezentowanym sprawozdaniu finansowym nie ma innych istotnych różnic mających wpływ na wynik finansowy.

15. Zmiany w zasadach rachunkowości i sposobie sporządzania sprawozdania finansowego

W okresie sprawozdawczym Fundusz nie dokonał zmian w zasadach rachunkowości. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu braku kontynuacji działalności. Wycena aktywów zgodnie z art. 29 Ustawy o rachunkowości nie różni się od wyceny aktywów sporządzonych zgodnie z zasadami stosowanymi wcześniej przez Fundusz. Należy zwrócić uwagę, że dane finansowe za prezentowane okresy nie są porównywalne z uwagi na zmianę podstawy sporządzania obu sprawozdań, tj. zmianę długości okresu objętego sprawozdaniem.

16. Korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność emitenta

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły korekty błędów podstawowych.

17. Opis niepewności co do możliwości kontynuowania działalności przez Fundusz

W dniu 5 października 2006 roku, do Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS został złożony wniosek o zarejestrowanie otwarcia likwidacji Funduszu. Podstawę otwarcia likwidacji stanowi uchwała nr 21/2006 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Funduszu z dnia 28 września 2006 roku, na mocy której z dniem 1 października 2006 roku Fundusz został rozwiązany i postawiony w stan likwidacji.

18. Podstawa prawna, wraz z danymi uzupełniającymi, odstąpienia od konsolidacji oraz inne informacje wymagane na podstawie odrębnych przepisów

Fundusz nie sporządził sprawozdania skonsolidowanego z uwagi na fakt, iż nie posiadał spółek zależnych.