

Informacja dodatkowa

1. Podstawa prawna

Raport kwartalny z działalności SECUS Pierwszego lokat oraz wybrane dane finansowe, przygotowane w oparciu o wymagania określone w:

- ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694, z późn. zm.),
- rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 8 października 2004 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (Dz. U. z 2004 r. Nr 231, poz. 2318 z późn. zm.),
- rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 19 października 2005 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. z 2005 r. Nr 209, poz. 1744)

2. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.

W III kwartale 2007 roku Secus Asset Management SA („Zarządzający Funduszem”) przedłożył Copernicus Capital TFI SA („Towarzystwo”) wniosek inwestycyjny dotyczący spółki działającej w branży e-learning. Towarzystwo zaakceptowało przedłożony przez Zarządzającego Funduszem wniosek inwestycyjny, tym samym w dniu 8 października 2007 roku Fundusz nabył 2.590.000 akcji spółki WiedzaNet SA z siedzibą w Warszawie.

Zarządzający Funduszem prowadzi prace związane z selekcją podmiotów, które wejdą w skład Docelowego Portfela Inwestycyjnego.

W dniu 26 września 2007 roku Fundusz złożył do Komisji Nadzoru Finansowego Prospekt Emisyjny, dotyczący Publicznej Oferty Certyfikatów Inwestycyjnych serii C. W ramach oferty Fundusz zamierza wyemitować od 2.000 do 100.000 Certyfikatów Inwestycyjnych serii C. Termin otwarcia emisji serii C jest uzależniony od udzielenia przez Komisję Nadzoru Finansowego decyzji w sprawie akcentacji Prospektu Emisyjnego i w związku z tym nie został ustalony.

3. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

Nie wystąpiły.

4. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.

W działalności Funduszu nie występuje sezonowość ani cykliczność.

5. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

W dniu 26 września 2007 roku Fundusz złożył do Komisji Nadzoru Finansowego Prospekt Emisyjny, dotyczący Publicznej Oferty certyfikatów inwestycyjnych serii C, w ramach której Fundusz zamierza wyemitować od 2000 do 100 000 certyfikatów.

6. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.

Nie dotyczy.

7. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Funduszu.

Nie wystąpiły.

8. Zmiany zasad ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego w danym roku obrotowym.

Nie wystąpiły.

9. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.

Nie wystąpiły.

- 10. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.**

Fundusz nie sporządził prognozy wyników.

- 11. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.**

W drugim kwartale 2007 r. nie toczyły się żadne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, które dotyczyłyby Funduszu.

- 12. Informacje o zawarciu przez Fundusz lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli wartość tych transakcji (łącznie wartość wszystkich transakcji zawartych w okresie od początku roku obrotowego) przekracza wyrażoną w złotych równoważącą kwotę 500.000 EURO - jeżeli nie są one transakcjami typowymi i rutynowymi, zawieranymi na warunkach rynkowych pomiędzy jednostkami powiązanymi, a ich charakter i warunki wynikają z bieżącej działalności operacyjnej, prowadzonej przez Fundusz lub jednostkę od niego zależną, z wyjątkiem transakcji zawieranych przez emitenta będącego funduszem z podmiotem powiązanym, wraz ze wskazaniem ich łącznej wartości.**

Nie zostały zawarte transakcje o powyższym charakterze.

- 13. Informacje o udzieleniu przez Fundusz lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równoważącą co najmniej 10% kapitałów własnych Funduszu.**

Fundusz nie udzielał żadnych kredytów, pożyczek ani gwarancji.
Fundusz nie posiada jednostek od niego zależnych.

- 14. Inne informacje, które zdaniem Funduszu są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.**

Nie ma innych informacji, ponad informacje przedstawione w sprawozdaniu finansowym oraz powyżej, które zdaniem Funduszu są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian.

- 15. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.**

Portfel inwestycyjny Funduszu jest w trakcie budowania.

Podpisy osób reprezentujących Fundusz:



Paweł Gieryński – Prezes Zarządu



Wojciech Łukawski – Członek Zarządu

Warszawa, 31 października 2007 roku