

Gdynia, 17 marca 2024 roku

PISMO ZARZĄDU BEST TFI DO OBLIGATARIUSZY

Szanowni Państwo,

Mamy przyjemność przekazać Państwu roczne sprawozdanie finansowe BEST Capital Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego Aktywów Niepublicznych („**BEST Capital FIZAN**”), zarządzanego przez BEST Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. („**Towarzystwo**”), za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.

Sprawozdanie zostało poddane badaniu i zawiera raport wraz z opinią z przeglądu, sporządzone przez niezależnego biegłego rewidenta – Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa. Sprawozdanie zawiera także oświadczenie depozytariusza – Q Securities S.A. o zgodności danych dotyczących stanu aktywów BEST Capital FIZAN.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku wartość aktywów netto Funduszu wyniosła 1 103 mln PLN, a wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny 4,83 PLN wobec odpowiednio 1 022 mln PLN wartości aktywów netto i 4,31 PLN wartości aktywów netto na certyfikat inwestycyjny na dzień 31 grudnia 2023 roku.

W 2024 roku BEST Capital FIZAN dokonał umorzenia certyfikatów inwestycyjnych o łącznej wartości 147 mln PLN wobec 12 mln PLN w roku 2023. Z kolei, wartość posiadanych przez BEST Capital FIZAN certyfikatów inwestycyjnych według stanu na 31 grudnia 2024 roku wynosiła 866 792 mln PLN.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku BEST Capital FIZAN posiadał w aktywach 6 pakietów wierzytelności, których łączna wartość godziwa wynosi 38 mln PLN.

W dniu 29 stycznia 2025 r. doszło do utworzenia funduszu BEST Niestandaryzowanego Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego Wierzytelności („**BEST NFIZW**”), powstałego w wyniku połączenia BEST I NFIZW, BEST II NFIZW, BEST IV NFIZW z BEST Capital FIZAN, zwane łącznie „**Funduszami Przejmowanymi**”.

W związku z połączeniem Funduszy Przejmowanych, BEST NFIZW wstąpił z mocy prawa we wszystkie prawa i obowiązki Funduszy Przejmowanych oraz przejął ich aktywa. Wszelkie przysługujące prawa i obowiązki Funduszy Przejmowanych zostały przejęte w drodze sukcesji uniwersalnej przez BEST NFIZW.

Przekazując powyższe, pragniemy podziękować za zaufanie, jakim obdarzyli Państwo nasz Fundusz i podkreślić, że naszym głównym celem jest zapewnienie wysokiego poziomu satysfakcji jego Uczestników.

Z poważaniem,

.....
Jarosław Galiński
Członek Zarządu

.....
Jarosław Zachmielewski
Członek Zarządu