



Warszawa, dnia 27 września 2021 r.

Komunikat mBank S.A.
dotyczący
GROM Windykacji NSFIZ oraz wykupu certyfikatów inwestycyjnych

mBank S.A. (dalej „Bank”, „Depozytariusz”), pełni funkcję depozytariusza dla funduszu Grom Windykacji Niestandardowanego Sekurytyzacyjnego Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego (dalej: „**Fundusz**”) zarządzanego przez White Berg Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (dalej „**Towarzystwo**”).

Bank podkreśla i podziela stanowisko Urzędu Komisji Nadzoru Finansowego („**UKNF**”) zaprezentowane w Komunikacie dotyczącym obowiązków depozytariuszy funduszy inwestycyjnych z 19 lipca 2019 r., zgodnie z którym prawidłowa wycena wartości certyfikatów inwestycyjnych funduszu „ma znaczenie systemowe dla funkcjonowania sektora funduszy inwestycyjnych, jego transparentności oraz zaufania inwestorów do rynku kapitałowego”. Dlatego ustalenie przez Towarzystwo wartości aktywów netto na certyfikat Funduszu stanowić będzie podstawowy miernik pozwalający na oszacowanie wartości majątku Funduszu.

Odpowiedzialność za przeprowadzenie wyceny aktywów Funduszu oraz ustalenie wartości aktywów netto na certyfikat inwestycyjny Funduszu spoczywa na Towarzystwie, obowiązkiem Depozytariusza jest niezależna weryfikacja czynności podejmowanych przez Fundusz i Towarzystwo w procesie wyceny aktywów, a nie dokonanie tej wyceny za te podmioty. Do niezależnej weryfikacji dokonanej wyceny niezbędne są jednak przygotowane przez Towarzystwo odpowiedniej jakości dokumenty i informacje związane z procesami wyceny, które pozwolą Depozytariuszowi na wykonanie jego obowiązków.

Samodzielne ustalenie WAN i WANJI Funduszu przez Towarzystwo jest więc możliwe. Przeprowadzony przez Fundusz wykup certyfikatów (mimo braku potwierdzenia przez Depozytariusza prawidłowości dokonanej wyceny na dzień wykupu) został dokonany, w wyniku czego nastąpiło ich umorzenie.

Mając powyższe na uwadze, jak również wcześniej zgłaszane zastrzeżenia dotyczące wyceny Funduszu i jego lokat, które były Uczestnikom Funduszu prezentowane przez Towarzystwo w trakcie Zgromadzenia Inwestorów w grudniu 2020 r. oraz w stanowisku Towarzystwa z 17 sierpnia 2021 r., **Depozytariusz wskazuje i podkreśla, że realizacja zadysponowanych przez Towarzystwo przelewów dla Uczestników Funduszu nie stanowi żadnej formy weryfikacji wyceny Funduszu, która w dalszym ciągu trwa i do jej zakończenia wymagane jest przekazanie szeregu informacji i dokumentów ze strony Towarzystwa.**