

Informacja dotycząca korekty wyceny wartości aktywów netto przypadającej na jednostkę uczestnictwa Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego CitiSenior (CitiSenior SFIO).

Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Banku Handlowego S.A. („Towarzystwo”) w dniu 3 kwietnia 2006 r. przekazało do Komisji Papierów Wartościowych i Giełd "Raporty bieżące dotyczące błędnej wyceny wartości aktywów netto funduszu przypadającej na jednostkę uczestnictwa" na dzień 01.03.2006 r. i 03.03.2006r. W wyniku przeprowadzonej w dniu 3 kwietnia 2006 r. korekty, wartości aktywów netto na jednostkę uczestnictwa uległy zmianie w następujący sposób:

Data wyceny	Nazwa funduszu	Cena błędna	Cena poprawna
01-03-2006	CitiSenior SFIO	200.84 PLN	200.85 PLN
03-03-2006	CitiSenior SFIO	201.04 PLN	201.05 PLN

Przyczyną powstania błędu w wycenie wartości aktywów netto przypadającej na jednostkę uczestnictwa było niepoprawne ujęcie faktury korygującej do faktury dotyczącej 2005 roku, tzn. została ujęta korekta faktury jako zwiększenie rezerwy i zmniejszenie wyniku za 2005 rok. Pomyłką księgowego był brak rozwiązania rezerwy na koszty limitowane 2005 roku, co miało miejsce w kolejnym miesiącu. Rozwiązanie rezerwy na koszty limitowane za 2005 r. spowodowało wyksięgowanie powyższej rezerwy w wynik finansowy, co spowodowało przywrócenie stanu aktywów netto do prawidłowego stanu.

W celu rozliczenia skutków błędu wyceny Towarzystwo dokona dopłat uczestnikom oraz dokona niezbędnych dopłat do aktywów CitiSenior SFIO.