

# AKTUALIZACJA z dnia 1 maja 2021 r.

## PROSPEKTU INFORMACYJNEGO

### QUERCUS PARASOŁOWY SFIO

tekst jednolity z dnia 2 grudnia 2020 r.

#### **1. Na stronie tytułowej Prospektu Informacyjnego informacja dotycząca daty i miejsca sporządzenia Prospektu Informacyjnego oraz dat kolejnych jego aktualizacji otrzymuje brzmienie:**

Prospekt Informacyjny został sporządzony w Warszawie, dnia 17 września 2007 r. i zaktualizowany: w dniu 14 lutego 2008 r., w dniu 28 marca 2008 r., w dniu 30 maja 2008 r. (tekst jednolity), w dniu 15 września 2008 r., w dniu 29 maja 2009 r. (tekst jednolity), w dniu 14 września 2009 r., w dniu 31 grudnia 2009 r., w dniu 26 maja 2010 r., w dniu 31 maja 2010 r. (tekst jednolity), w dniu 1 marca 2011 r., w dniu 31 maja 2011 r. (tekst jednolity), w dniu 2 kwietnia 2012 r., w dniu 30 kwietnia 2012 r., w dniu 29 maja 2012 r. (tekst jednolity), w dniu 1 stycznia 2013 r., w dniu 26 kwietnia 2013 r. (tekst jednolity), w dniu 13 czerwca 2013 r., w dniu 31 lipca 2013 r. (tekst jednolity), w dniu 28 sierpnia 2013 r., w dniu 4 października 2013 r., w dniu 28 października 2013 r., w dniu 31 października 2013 r. (tekst jednolity), w dniu 22 listopada 2013 r., w dniu 11 grudnia 2013 r., w dniu 1 stycznia 2014 r., w dniu 3 kwietnia 2014 r., w dniu 30 maja 2014 r. (tekst jednolity), w dniu 14 lipca 2014 r., w dniu 29 maja 2015 r. (tekst jednolity), w dniu 11 października 2015 r., w dniu 31 maja 2016 r. (tekst jednolity), w dniu 25 lipca 2016 r., w dniu 31 sierpnia 2016 r., w dniu 20 lutego 2017 r., w dniu 19 maja 2017 r., w dniu 31 maja 2017 r. (tekst jednolity), w dniu 10 listopada 2017 r., w dniu 10 marca 2018 r., w dniu 31 marca 2018 r., w dniu 31 maja 2018 r. (tekst jednolity), w dniu 28 grudnia 2018 r. (tekst jednolity), w dniu 1 marca 2019 r., w dniu 31 maja 2019 r. (tekst jednolity), w dniu 9 sierpnia 2019 r., w dniu 14 października 2019 r., w dniu 25 listopada 2019 r., w dniu 17 grudnia 2019 r., w dniu 1 stycznia 2020 r., w dniu 30 maja 2020 r. (tekst jednolity), w dniu 2 grudnia 2020 r. (tekst jednolity), w dniu 23 grudnia 2020 r., w dniu 1 stycznia 2021 r., w dniu 10 marca 2021 r., w dniu 1 maja 2021 r.

Ostatni tekst jednolity Prospektu Informacyjnego został sporządzony w Warszawie, dnia 2 grudnia 2020 r. i zaktualizowany: w dniu 23 grudnia 2020 r., w dniu 1 stycznia 2021 r., w dniu 10 marca 2021 r., w dniu 1 maja 2021 r.

#### **2. W rozdziale III D Prospektu Informacyjnego punkt 4.5. otrzymuje brzmienie:**

Towarzystwo z tytułu zarządzania Subfunduszem pobiera Wynagrodzenie Towarzystwa składające się z części stałej, w wysokości nie wyższej niż 0,8% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku, naliczanej proporcjonalnie w danym Dniu Wyceny, oraz części zmiennej, w wysokości nie wyższej niż 20% wzrostu Wartości Aktywów Netto Subfunduszu na Jednostkę Uczestnictwa ponad stopę odniesienia równą wartości WIBID 6M, w skali roku, naliczanej proporcjonalnie w danym Dniu Wyceny i nie wyższej niż 0,5% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu na Jednostkę Uczestnictwa w danym Dniu Wyceny.

#### **3. W rozdziale III D Prospektu Informacyjnego, w punkcie 5.3., przed dotychczasowym tekstem dodaje się zdanie w brzmieniu:**

Od dnia 1 maja 2021 r. benchmarkiem stosowanym do naliczania części zmiennej wynagrodzenia Towarzystwa za zarządzanie Subfunduszem jest WIBID 6M.

#### **4. W rozdziale III E Prospektu Informacyjnego punkt 4.5. otrzymuje brzmienie:**

Towarzystwo z tytułu zarządzania Subfunduszem pobiera Wynagrodzenie Towarzystwa składające się z części stałej, w wysokości nie wyższej niż 1,5% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku, naliczanej proporcjonalnie w danym Dniu Wyceny, oraz części zmiennej, w wysokości nie wyższej niż 20% różnicy zmiany Wartości Aktywów Netto Subfunduszu na Jednostkę Uczestnictwa ponad stopę odniesienia równą zmianie wartości indeksu Treasury Bond Spot Poland i nie wyższej niż 0,5% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu na Jednostkę Uczestnictwa w danym Dniu Wyceny.

**5. W rozdziale III E Prospektu Informacyjnego, w punkcie 5.3., przed dotychczasowym tekstem dodaje się zdanie w brzmieniu:**

Od dnia 1 maja 2021 r. benchmarkiem stosowanym do naliczania części zmiennej wynagrodzenia Towarzystwa za zarządzanie Subfunduszem jest indeks Treasury Bond Spot Poland.

**6. W rozdziale V Prospektu Informacyjnego punkt 8. otrzymuje brzmienie:**

**§ 1 sprawozdania za rok 2020**

Firma: Ernst & Young Audyty Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.

Siedziba: Warszawa

Adres: Rondo ONZ 1, 00-124 Warszawa

**§ 2 sprawozdania za rok 2021**

Firma: Mazars Audyty Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Piękna 18, 00-549 Warszawa

**7. W statucie QUERCUS Parasolowy SFIO stanowiącym załącznik do Prospektu Informacyjnego, w § 5 rozdziału IV części II statutu, ust. 1 i 2 otrzymują brzmienie:**

1. Towarzystwo z tytułu zarządzania Subfunduszem pobiera z Aktywów Subfunduszu Wynagrodzenie Towarzystwa składające się z części:-----
  - 1) stałej, w wysokości nie wyższej niż 0,8% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku, naliczanej proporcjonalnie w danym Dniu Wyceny,-----
  - 2) zmiennej, w wysokości nie wyższej niż 20% wzrostu Wartości Aktywów Netto Subfunduszu na Jednostkę Uczestnictwa ponad stopę odniesienia równą wartości WIBID 6M, w skali roku, naliczanej proporcjonalnie w danym Dniu Wyceny i nie wyższej niż 0,5% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu na Jednostkę Uczestnictwa w danym Dniu Wyceny.-----
2. Na pokrycie Wynagrodzenia Towarzystwa naliczonego zgodnie z zasadami określonymi w ust. 1 tworzy się każdego Dnia Wyceny w danym roku, w ciężar kosztów Funduszu związanych z funkcjonowaniem danego Subfunduszu, rezerwę w kwocie równej wysokości naliczonego w tym dniu Wynagrodzenia Towarzystwa.-----

Rezerwę na część stałą Wynagrodzenia Towarzystwa w danym Dniu Wyceny tworzy się według następującego algorytmu:-----

$$RS(d) = 0,008 \cdot WAN(d-1) \cdot \frac{LD}{LDR}-----$$

gdzie:-----

RS(d) – przyrost rezerwy na część stałą Wynagrodzenia Towarzystwa,-----

WAN(d-1) – Wartość Aktywów Netto Subfunduszu na koniec poprzedniego Dnia Wyceny,-----

LD – liczba dni pomiędzy bieżącym a poprzednim Dniem Wyceny,-----

LDR – liczba dni w danym roku kalendarzowym.-----

Część stała Wynagrodzenia Towarzystwa wypłacana jest raz w miesiącu, w terminie nie dłuższym niż 14 dni od końca danego miesiąca i jest ona sumą rezerw wyznaczonych we wszystkich Dniach Wyceny danego miesiąca.-----

W celu utworzenia rezerwy na część zmienną Wynagrodzenia Towarzystwa w pierwszej kolejności wyliczana jest wartość rezerwy przypadająca na jedną Jednostkę Uczestnictwa. W dalszej kolejności wyliczona wartość rezerwy w przeliczeniu na jedną Jednostkę Uczestnictwa mnożona jest przez liczbę wszystkich Jednostek Uczestnictwa w poprzednim Dniu Wyceny.-----

Rezerwę na część zmienną Wynagrodzenia Towarzystwa w danym Dniu Wyceny tworzy się według następującego algorytmu:-----

$$RZJU(d) = MAX(0; 20\% \cdot (WAJU(d) - WANJU(0) \cdot (1 + PSO(d)))-----$$

$$PSO(d) = DSO(d) + SDSO(d-1)-----$$

$$RZ(d) = RZJU(d) \cdot LJU(d-1)-----$$

gdzie:-----

RZJU(d) – rezerwa na część zmienną Wynagrodzenia Towarzystwa na Jednostkę Uczestnictwa,-----

WAJU(d) – wartość aktywów Subfunduszu po dokonaniu wszelkich naliczeń służących ustaleniu Wartości Aktywów Netto, w tym naliczeniu części stałej Wynagrodzenia Towarzystwa, ale bez naliczenia rezerwy na część zmienną Wynagrodzenia Towarzystwa, przypadająca na Jednostkę Uczestnictwa,-----

WANJU(0) – Wartość Aktywów Netto Subfunduszu na Jednostkę Uczestnictwa Subfunduszu w ostatnim Dniu Wyceny w poprzednim roku kalendarzowym,-----

RZ(d) – rezerwa na część zmienną Wynagrodzenia Towarzystwa, -----  
 LJU(d-1) – liczba Jednostek Uczestnictwa w poprzednim Dniu Wyceny, -----  
 PSO(d) – wyrażona procentowo wartość stopy odniesienia naliczona na dany Dzień Wyceny, --  
 DSO(d) – wyrażona procentowo wartość stopy odniesienia w skali roku, obliczonej proporcjonalnie za okres od poprzedniego Dnia Wyceny do bieżącego Dnia Wyceny, -----  
 SDSO(d-1) – skumulowana wartość wszystkich DSO(d) w danym roku kalendarzowym do poprzedniego Dnia Wyceny (w przypadku pierwszego naliczenia SO(d) w oparciu o WIBID 6M, SDSO(d-1) jest równe wartości dotychczas naliczonej dotychczasowej stopy odniesienia). -----

Zgodnie z ust. 1 pkt 2, wysokość rezerwy na część zmienną Wynagrodzenia Towarzystwa na Jednostkę Uczestnictwa, tj. RZJU(d), nie może być większa niż 0,5% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu na Jednostkę Uczestnictwa w danym Dniu Wyceny. -----  
 Część zmienną Wynagrodzenia Towarzystwa wypłacana jest raz w roku kalendarzowym, w terminie nie dłuższym niż 14 dni od końca danego roku i jest ona równa wysokości rezerwy w ostatnim Dniu Wyceny roku kalendarzowego. -----

**8. W statucie QUERCUS Parasolowy SFIO stanowiącym załącznik do Prospektu Informacyjnego, w § 5 rozdziału V części II statutu, ust. 1 i 2 otrzymują brzmienie:**

1. Towarzystwo z tytułu zarządzania Subfunduszem pobiera z Aktywów Subfunduszu Wynagrodzenie Towarzystwa składające się z części: -----
  - 1) stałej, w wysokości nie wyższej niż 1,5% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku, naliczanej proporcjonalnie w danym Dniu Wyceny, -----
  - 2) zmiennej, w wysokości nie wyższej niż 20% różnicy zmiany Wartości Aktywów Netto Subfunduszu na Jednostkę Uczestnictwa ponad stopę odniesienia równą zmianie wartości indeksu Treasury Bond Spot Poland i nie wyższej niż 0,5% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu na Jednostkę Uczestnictwa w danym Dniu Wyceny. -----
2. Na pokrycie Wynagrodzenia Towarzystwa naliczonego zgodnie z zasadami określonymi w ust. 1 tworzy się każdego Dnia Wyceny w danym roku, w ciężar kosztów Funduszu związanych z funkcjonowaniem danego Subfunduszu, rezerwę w kwocie równej wysokości naliczonego w tym dniu Wynagrodzenia Towarzystwa. -----  
 Rezerwę na część stałą Wynagrodzenia Towarzystwa w danym Dniu Wyceny tworzy się według następującego algorytmu: -----

$$RS(d) = 0,015 \cdot WAN(d-1) \cdot \frac{LD}{LDR} \text{-----}$$

gdzie: -----  
 RS(d) – przyrost rezerwy na część stałą Wynagrodzenia Towarzystwa, -----  
 WAN(d-1) – Wartość Aktywów Netto Subfunduszu na koniec poprzedniego Dnia Wyceny, ----  
 LD – liczba dni pomiędzy bieżącym a poprzednim Dniem Wyceny, -----  
 LDR – liczba dni w danym roku kalendarzowym. -----

Część stałą Wynagrodzenia Towarzystwa wypłacana jest raz w miesiącu, w terminie nie dłuższym niż 14 dni od końca danego miesiąca i jest ona sumą rezerw wyznaczonych we wszystkich Dniach Wyceny danego miesiąca. -----

W celu utworzenia rezerwy na część zmienną Wynagrodzenia Towarzystwa w pierwszej kolejności wyliczana jest wartość rezerwy przypadająca na jedną Jednostkę Uczestnictwa. W dalszej kolejności wyliczona wartość rezerwy w przeliczeniu na jedną Jednostkę Uczestnictwa mnożona jest przez liczbę wszystkich Jednostek Uczestnictwa w poprzednim Dniu Wyceny. -----  
 Rezerwę na część zmienną Wynagrodzenia Towarzystwa w danym Dniu Wyceny tworzy się według następującego algorytmu: -----

$$RZJU(d) = \text{MAX}(0; 20\% \cdot (WAJU(d) - WANJU(0) \cdot \frac{SO(d)}{SO(0)})) \text{-----}$$

$$RZ(d) = RZJU(d) \cdot LJU(d-1) \text{-----}$$

gdzie: -----  
 RZJU(d) – rezerwa na część zmienną Wynagrodzenia Towarzystwa na Jednostkę Uczestnictwa, -----  
 WAJU(d) – wartość aktywów Subfunduszu po dokonaniu wszelkich naliczeń służących ustaleniu Wartości Aktywów Netto, w tym naliczeniu części stałej Wynagrodzenia Towarzystwa, ale bez naliczenia rezerwy na część zmienną Wynagrodzenia Towarzystwa, przypadająca na Jednostkę Uczestnictwa, -----  
 WANJU(0) – Wartość Aktywów Netto Subfunduszu na Jednostkę Uczestnictwa Subfunduszu w ostatnim Dniu Wyceny w poprzednim roku kalendarzowym (w przypadku zmiany stopy odniesienia w trakcie roku WANJU(0) jest równe Wartości Aktywów Netto Subfunduszu na

Jednostkę Uczestnictwa Subfunduszu w ostatnim Dniu Wyceny przed zmianą stopy odniesienia), -----  
RZ(d) – rezerwa na część zmienną Wynagrodzenia Towarzystwa, -----  
LJU(d-1) – liczba Jednostek Uczestnictwa w poprzednim Dniu Wyceny, -----  
SO(d) – wartość indeksu opisującego stopę odniesienia, -----  
SO(0) – wartość indeksu opisującego stopę odniesienia w ostatnim Dniu Wyceny w poprzednim roku kalendarzowym (w przypadku zmiany stopy odniesienia w trakcie roku SO(0) jest równe wartości indeksu w ostatnim Dniu Wyceny przed zmianą stopy odniesienia), -  
Zgodnie z ust. 1 pkt 2, wysokość rezerwy na część zmienną Wynagrodzenia Towarzystwa na Jednostkę Uczestnictwa, tj. RZJU(d), nie może być większa niż 0,5% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu na Jednostkę Uczestnictwa w danym Dniu Wyceny. -----  
Część zmienna Wynagrodzenia Towarzystwa wypłacana jest raz w roku kalendarzowym, w terminie nie dłuższym niż 14 dni od końca danego roku i jest ona równa wysokości rezerwy w ostatnim Dniu Wyceny roku kalendarzowego. -----

**9. W statucie QUERCUS Parasolowy SFIO stanowiącym załącznik do Prospektu Informacyjnego, w § 5 rozdziału V części II statutu, po ust. 2 dodaje się ust. 2a w brzmieniu:**

- 2a. Wynagrodzenie zmienne może zostać pobrane w przypadku przekroczenia stopy odniesienia, o której mowa w §5 ust. 1 pkt 2 powyżej przez Subfundusz pomimo uzyskania ujemnego wyniku. ---