



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

FUTURE TECH FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY W LIKWIDACJI

**NA DZIEŃ NASTĘPUJĄCY PO DOKONANIU CZYNNOŚCI, O KTÓRYCH MOWA W ART. 249 USTAWY
O FUNDUSZACH INWESTYCYJNYCH I ZARZĄDZANIU ALTERNATYWNYMI FUNDUSZAMI INWESTYCYJNYMI
T.J. NA DZIEŃ 27 SIERPNIA 2025 ROKU**



Zarząd Quercus Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (Dz. U. z 2007 r. Nr 249, poz. 1859) i aktów zmieniających (Dz. U. z 2020 r. poz. 2436) oraz zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 21 czerwca 2005 roku w sprawie trybu likwidacji funduszy inwestycyjnych, przedstawia sprawozdanie finansowe Future Tech Fundusz Inwestycyjny Zamknięty w likwidacji, na dzień następujący po dokonaniu czynności, o których mowa w art. 249 ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi t.j. 27 sierpnia 2025 r., na które składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Bilans sporządzony na dzień 27 sierpnia 2025 roku, który wykazuje aktywa netto w kwocie 0 tys. złotych.
3. Lista wierzycieli którzy zgłosili roszczenia wobec funduszu.
4. Koszty likwidacji Funduszu.

Zgodnie ze wskazanymi powyżej przepisami oraz zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 21 czerwca 2005 roku w sprawie trybu likwidacji funduszy inwestycyjnych, Zarząd Quercus Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. wypełnił w dniu 27 sierpnia 2025 r. czynności związane z likwidacją funduszu zgodnie z art 249 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi i przygotował sprawozdanie finansowe Funduszu Future Tech FIZ na dzień po dniu wykonania wskazanych czynności, t.j. na dzień 27 sierpnia 2025 r. (dalej "dzień zamknięcia likwidacji"), przedstawiające prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Funduszu na dzień bilansowy.

Zarząd Quercus Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. potwierdza przestrzeganie przy sporządzaniu niniejszego sprawozdania przepisów, w tym w zakresie zasad rachunkowości: Ustawy o rachunkowości, Rozporządzenia w sprawie trybu likwidacji oraz Rozporządzenia w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych.

Sebastian Buczek - Prezes Zarządu

Artur Paderewski - Pierwszy Wiceprezes Zarządu

Piotr Płuska - Wiceprezes Zarządu

Paweł Pasternok - Wiceprezes Zarządu

Maciej Klimczak - Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Jakubowski - Wiceprezes Zarządu

Agnieszka Strzelczyk - Członek Zarządu

Paweł Karczewski - Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 29 sierpnia 2025 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nazwa funduszu:	Future Tech Fundusz Inwestycyjny Zamknięty w likwidacji
Nazwa skrócona:	Future Tech FIZ w likwidacji
Typ i konstrukcja:	fundusz inwestycyjny zamknięty, fundusz inwestycyjny zamknięty emitujący niepubliczne certyfikaty inwestycyjne,
Dane rejestrowe:	Fundusz został wpisany do rejestru funduszy inwestycyjnych prowadzonego przez Sąd Okręgowy w Warszawie, VII Wydział Cywilny Rejestrowy, w dniu 26 maja 2017 roku pod numerem RFI 1 493
Utworzenie funduszu:	Fundusz prowadził działalność na podstawie przepisów Ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2023 poz. 681), zwaną dalej Ustawą. Otwarcie ksiąg rachunkowych i pierwsza wycena aktywów Funduszu przeprowadzona została na dzień 26 maja 2017 roku. W dniu 26 czerwca 2025 roku Zgromadzenie Inwestorów postanowiło o rozwiązaniu Funduszu i podjęło uchwałę nr 33/2025 w sprawie rozwiązania funduszu na podstawie par. 5 ust. 2 pkt 10 Statutu, oraz art. 144 Ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi.

Cel inwestycyjny, specjalizacja i stosowane ograniczenia inwestycyjne Funduszu

Celem inwestycyjnym Funduszu był wzrost wartości jego aktywów w wyniku wzrostu wartości lokat. Fundusz nie gwarantował osiągnięcia celu inwestycyjnego. Fundusz dążył do realizacji celu inwestycyjnego głównie poprzez lokowanie aktywów w spółki technologiczne prowadzące działalność w sektorze finansowym lub dla sektora finansowego, papiery wartościowe wyemitowane przez mBank S.A. lub podmioty z grupy kapitałowej tego banku, instrumenty rynku pieniężnego emitowane przez Skarb Państwa lub NBP, depozyty oraz stosował zasady i ograniczenia inwestycyjne określone w Ustawie dla funduszu inwestycyjnego zamkniętego.

Fundusz dokonując inwestycji stosował następujące zasady dywersyfikacji lokat:

1. instrumenty udziałowe, w tym instrumenty udziałowe emitowane przez spółki FinTech - od 0% do 100% wartości aktywów,
2. instrumenty dłużne i wierzytelności - od 0% do 80% wartości aktywów;
3. tytuły uczestnictwa - od 0% do 80% wartości aktywów,
4. depozyty - od 0% do 80% wartości aktywów

W związku z likwidacją, fundusz zaprzestaje swojej dotychczasowej działalności. Przed rozpoczęciem likwidacji cel inwestycyjny był zgodny z opisem zamieszczonym powyżej.

Towarzystwo zarządzające Funduszem

Firma:	Quercus Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul.Nowy Świat 6/12, Warszawa (00-400)
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m.st. W-wy XII Wydział Gospodarczy KRS
Numer KRS:	0000288126
Data wpisu:	10 września 2007 roku

Likwidator Funduszu

Likwidatorem Funduszu, zgodnie z zapisami statutowymi oraz z uwzględnieniem przepisów art. 248 Ustawy jest (do czasu wykreślenia funduszu z FRI) Quercus Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., ul. Nowy Świat 6/12, 00-400 Warszawa.

Okres sprawozdawczy

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień następujący po dokonaniu czynności, o których mowa w art 249 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi tj. na dzień 27.08.2025 roku i obejmuje okres od dnia 28.06.2025 r. do dnia 27.08.2025 r.

Dzień bilansowy: 27.08.2025 roku.

Dane porównywalne: na dzień rozpoczęcia likwidacji, tj. 27.06.2025 r.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2020 roku w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (Dz. U. 2020, poz. 2436) oraz na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów, z dnia 21 czerwca 2005 roku w sprawie trybu likwidacji funduszy inwestycyjnych (Dz. U. z 2005 r. nr 114 poz. 963, z późn. Zm.).

Zgodnie z zapisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2020 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (Dz.U. 2020 poz. 2436) oraz na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 czerwca 2005 roku w sprawie trybu likwidacji funduszy inwestycyjnych (Dz. U. z 2005 r. nr 114 poz. 963, z późn. Zm.) na dzień bilansowy stosuje się metody wyceny stosowane w dniu wyceny tj. aktywa wycenia się, a zobowiązania ustala się według stanów odpowiednio aktywów i zobowiązań oraz kursów, cen i wartości z dnia bieżącego.

Założenie kontynuowania działalności

W dniu 26 czerwca 2025 roku Zgromadzenie Inwestorów postanowiło o rozwiązaniu Funduszu i podjęło uchwałę nr 33/2025 w sprawie rozwiązania funduszu na podstawie par. 5 ust. 2 pkt 10 Statutu, oraz art. 144 Ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi. Zgodnie z uchwałą dzień rozpoczęcia likwidacji ustalono na 27 czerwca 2025 r. Przesłanką rozwiązania Funduszu było podjęcie przez Zgromadzenie Inwestorów uchwały o rozwiązaniu Funduszu. W takiej sytuacji Towarzystwo było zobowiązane do podjęcia czynności związanych z likwidacją Funduszu. Fundusz zakończył działalność w dniu 27.08.2025 r. Sprawozdanie finansowe Funduszu zostało sporządzone przy założeniu braku kontynuowania działalności przez Fundusz.

Po wykonaniu czynności likwidacyjnych, o których mowa w art. 249 Ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi, zgodnie z par. 14 rozporządzenia z dnia 21 czerwca 2005 roku w sprawie trybu likwidacji funduszy inwestycyjnych, Towarzystwo sporządziło sprawozdanie finansowe, zawierające bilans na dzień 27 sierpnia 2025 roku, tj. na dzień następujący po dokonaniu czynności likwidacyjnych, o których mowa w art. 249 Ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi. Po wykonaniu czynności likwidacyjnych, o których mowa w art. 249 Ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi, w dniu 27 sierpnia 2025 roku nastąpiło zakończenie likwidacji. Niezwłocznie po zbadaniu sprawozdania finansowego, Towarzystwo przekaze Komisji Nadzoru Finansowego zbadane sprawozdanie finansowe oraz w terminie 7 dni od dnia zakończenia badaniałoży do sądu rejestrowego wniosek o wykreślenie Funduszu z rejestru funduszy inwestycyjnych. Rozwiązanie Funduszu nastąpi w dniu wykreślenia Funduszu z rejestru funduszy inwestycyjnych.

Dane identyfikujące podmiot dokonujący przeglądu sprawozdania finansowego

KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k., 00-189 Warszawa, ul. Inflancka 4a, wpisana na listę firm audytorskich PANA pod numerem 3546

Certyfikaty Inwestycyjne

1. Certyfikaty Inwestycyjne emitowane przez Fundusz były papierami wartościowymi.
2. Fundusz emitował Certyfikaty Inwestycyjne imienne, reprezentujące zróżnicowane prawa majątkowe Uczestników.
3. Certyfikaty Inwestycyjne emitowane przez Fundusz nie posiadały formy dokumentu.
4. Fundusz emitował niepubliczne Certyfikaty Inwestycyjne.

Emisja Certyfikatów Inwestycyjnych

1. Emisje Certyfikatów Inwestycyjnych następowały poprzez propozycje objęcia Certyfikatów Inwestycyjnych skierowane do mniej niż 150 imiennie wskazanych osób oraz były przeprowadzone w sposób, który nie powodował uznania proponowania objęcia Certyfikatów Inwestycyjnych za ofertę publiczną.
2. Początkowo przewidziane były emisje trzech serii certyfikatów inwestycyjnych serii A, B i C. Fundusz przewidywał możliwość jednoczesnego przeprowadzania kilku emisji Certyfikatów Inwestycyjnych.
3. W celu utworzenia Funduszu w dniach od 24 kwietnia do 9 maja 2017 r. zostały przeprowadzone zapisy na Certyfikaty Inwestycyjne serii A. W dniu 10.05.2017 przydzielono 400 000 szt. certyfikatów serii A.
4. Zapisy na emisję certyfikatów serii B trwały od 30 czerwca do 18 lipca 2017 roku. W dniu 19.07.2017 roku przydzielono 4 000 szt. certyfikatów serii B.
5. Zapisy na emisję certyfikatów serii C od C001 do C100 trwały od 30 czerwca do 8 lipca 2017 roku. W dniu 10.07.2017 roku przydzielono 4 000 szt. certyfikatów serii C o numerach od 1 do 100.
6. W związku z zakończeniem likwidacji funduszu nie będzie emisji kolejnych serii certyfikatów inwestycyjnych.

Warszawa, 29 sierpnia 2025 r.

2. BILANS**sporządzony na dzień 27.08.2025 - w tysiącach złotych**

	27.08.2025	27.06.2025
I Aktywa	0	9 349
1. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	0	9 312
2. Należności	0	37
3. Transakcje reverse repo / buy-sell back	0	0
4. Składniki lokat notowane na aktywnym rynku	0	0
5. Składniki lokat nienotowane na aktywnym rynku	0	0
6. Pozostałe aktywa	0	0
II Zobowiązania	0	880
1. Zobowiązania własne funduszy	0	880
2. Zobowiązania proporcjonalne funduszy	0	0
III Aktywa netto (I-II)	0	8 469
VII Kapitał funduszu i zakumulowany wynik z operacji (IV+V+/-VI)	0	8 469
Liczba zarejestrowanych certyfikatów inwestycyjnych	0	14 804
Certyfikaty inwestycyjne serii A	0	14 804
Certyfikaty inwestycyjne serii B	0	0
Certyfikaty inwestycyjne serii C	0	0
Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny (w zł)	0,00	572,10
Wartość aktywów netto przypadająca na certyfikaty inwestycyjne serii A	0	8 469
Wartość aktywów netto przypadająca na certyfikaty inwestycyjne serii B	0	0
Wartość aktywów netto przypadająca na certyfikaty inwestycyjne serii C	0	0
Przewidywana liczba certyfikatów inwestycyjnych	0	14 804
Rozwodniona wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny (w zł)	0,00	572,10

Warszawa, 29 sierpnia 2025 r.

Lista wierzycieli i informacja o zaspokojeniu wierzycieli

Likwidacja została przeprowadzana w oparciu o przepisy Rozporządzenia ws. likwidacji funduszy i polegała na wykonaniu przez Likwidatora czynności określonych w art. 249 Ustawy m.in. spłacie bieżących zobowiązań Funduszu i zaspokojeniu wierzycieli. Poczynając od dnia rozpoczęcia likwidacji tj. 27 czerwca 2025 r., do dnia 27 lipca 2025 r., zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 21 czerwca 2005 r. w sprawie trybu likwidacji funduszy inwestycyjnych wierzyciele mogli zgłaszać roszczenia wobec funduszu.

Lista wierzycieli, którzy zgłosili roszczenia wobec Funduszu i kwoty oraz termin zaspokojenia

LP.	Miesiąc	Nazwa podmiotu	Tytuł	kwota w PLN
2	Czerwiec 2025 r.	Finteco ProService S.A.	Usługi związane ze sprawozdawczością	7 413,64
3	Lipiec 2025 r.	Kancelaria Notarialna M. Zwierzchowska	Opłaty notarialne	511,68
4	Lipiec 2025 r.	Vistra Fund Services Poland Sp. z o.o.	Prowadzenie rejestru certyfikatów	212,94
5	Lipiec 2025 r.	Bloomberg Professional Services	Koszt dostępu do serwisów informacyjnych	5,83
6	Lipiec 2025 r.	Comarch S.A.	Koszty serwisu oprogramowania	4 242,57
7	Lipiec 2025 r.	Deutsche Bank Polska S.A.	Koszty Banku Depozytariusza	4 461,94
8	Lipiec 2025 r.	Sąd Okręgowy w Warszawie	Opłaty sądowe - RFI	200,00
9	Lipiec 2025 r.	Finteco ProService S.A.	Usługi związane ze sprawozdawczością	7 413,64
10	Sierpień 2025 r.	Quercus TFI S.A.	Opłata za zarządzanie	33 123,29
11	Sierpień 2025 r.	KPMG S.A.	Koszt badania sprawozdania finansowego funduszu	86 939,36
12	Sierpień 2025 r.	Quercus TFI S.A.	Opłata wyrównawcza za zarządzanie	744 739,73
13	Sierpień 2025 r.	Vistra Fund Services Poland Sp. z o.o.	Prowadzenie rejestru certyfikatów	634,66

W okresie od dnia otwarcia likwidacji (27.06.2025 r.) do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, do Likwidatora wpłynęły roszczenia wobec Funduszu zgodnie z listą powyżej. Fundusz zawiązał wcześniej rezerwy na część kwot ww. roszczeń. Powyższe rozliczenia wynikały z roszczeń wierzycieli zgłoszonych podczas likwidacji, samej obsługi Funduszu w okresie likwidacji lub zobowiązań powstałych przed rozpoczęciem likwidacji.

Koszty likwidacji Funduszu

W okresie likwidacji Fundusz poniósł koszty wynikające z roszczeń zgłoszonych wobec Funduszu. Zgodnie ze Statutem funkcje Likwidatora pełniło Towarzystwo i w tej roli nie pobierało wynagrodzenia z Funduszu. Fundusz w okresie po otwarciu likwidacji poniósł koszty likwidacji obejmujące wynagrodzenie Audytora za badanie sprawozdań funduszu na dzień otwarcia likwidacji i na dzień po zakończeniu likwidacji, w łącznej wysokości 86,9 tys. zł. Pozostałe koszty funduszu zostały poniesione z tytułu typowego funkcjonowania funduszu. W okresie likwidacji Fundusz nie dokonywał inwestycji ani nie uzyskiwał przychodów z inwestycji, poza odsetkami od salda środków pieniężnych.

Sprawozdanie z wykonanych czynności Likwidatora

Likwidator opracował harmonogram likwidacji, opublikował ogłoszenia zawierające m.in. wezwanie do zgłaszania się wierzycieli Funduszu, wykonał stosowne obowiązki informacyjne i przekazał zawiadomienia do depozytariusza i Komisji Nadzoru Finansowego. Likwidator sporządził sprawozdanie finansowe na dzień otwarcia likwidacji (27.06.2025 r.) i sprawozdanie to zostało zbadane przez biegłego rewidenta Funduszu. Sprawozdanie z badania zostało opatrzone datą 25.07.2025 r. Sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z badania zostało udostępnione na stronie internetowej Towarzystwa w dniu 25.07.2025 r. Likwidator wykonywał swoje zadania od 27.06.2025, to jest od dnia otwarcia likwidacji i w tym okresie wykonał czynności określone w art. 249 ust. 1 art. 250 Ustawy, to jest:

- zbył aktywa Funduszu,
- ściągnął należności,
- zaspokoił wierzycieli, w tym pobrał wynagrodzenie należne Towarzystwu.

Po wykonaniu czynności wskazanych powyżej, Likwidator ustalił kwotę środków pieniężnych pozostałą po wykonaniu czynności na 8 521 tys. zł. W dniu 25.08.2025 r. zgodnie z uchwałą Zarządu 7/08/2025 r. została złożona dyspozycja wykupu wszystkich certyfikatów inwestycyjnych na rzecz jednego uczestnika funduszu. Środki z wykupu zostały przekazane w dniu 27.08.2025 r. na rachunek mBank S.A. jako jednego uczestnika Funduszu.

Po zrealizowaniu przelewu na rachunek mBank S.A. nie pozostały żadne środki pieniężne na rachunkach i złożono dyspozycję zamknięcia rachunków bankowych funduszu z dniem 28.08.2025 r.

Po sporządzeniu i zbadaniu przez biegłego rewidenta niniejszego sprawozdania na zakończenie likwidacji, sprawozdanie niniejsze zostanie przekazane do

Warszawa, 29 sierpnia 2025 r.