



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

**R2 FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY W LIKWIDACJI
NA DZIEŃ ZAMKNIĘCIA LIKWIDACJI,
T.J. NA dzień 26 Lutego 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) 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 z późniejszymi zmianami) oraz zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 21 czerwca 2005 roku w sprawie trybu likwidacji funduszy inwestycyjnych, przedstawia sprawozdanie finansowe R2 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty w likwidacji, na dzień zamknięcia likwidacji t.j. 26 lutego 2025 r.

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Bilans sporządzony na dzień 28 lutego 2025 roku, który wykazuje aktywa netto w kwocie 0 tys. złotych.
3. Lista wierzycieli i informacja o zaspokojeniu wierzycieli.
4. Koszty likwidacji Funduszu.
5. Sprawozdanie z wykonanych czynności Likwidatora.

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. przygotował sprawozdanie finansowe Funduszu R2 FIZ na dzień zamknięcia likwidacji, t.j. na dzień 26 lutego 2025 r., 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 Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzenia w sprawie trybu likwidacji.

Sebastian Buczek - Prezes Zarządu

Artur Paderewski - Pierwszy Wiceprezes Zarządu

Piotr Płuska - Wiceprezes Zarządu

Paweł Cichoń - Wiceprezes Zarządu

Paweł Pasternok - Wiceprezes Zarządu

Maciej Klimczak - Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Jakubowski - Wiceprezes Zarządu

Agnieszka Strzelczyk - Członek Zarządu

Warszawa, 03 marca 2025 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nazwa funduszu:	R2 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty w likwidacji
Nazwa skrócona:	R2 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 20 lipca 2018 roku pod numerem RFI 1 598
Utworzenie funduszu:	Fundusz prowadzi działalność na podstawie przepisów Ustawy z dnia 27 maja 2004 roku o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi z późniejszymi zmianami (Dz.U. z 2018 r., poz. 56, z późn. zm.), art. 15 ust. 1a. Otwarcie ksiąg rachunkowych i pierwsza wycena aktywów Funduszu przeprowadzona została na dzień 20 lipca 2018 roku. Dniem rozpoczęcia działalności jest dzień rejestracji Funduszu w rejestrze funduszy inwestycyjnych, który przypadł na 20 lipca 2018 roku. Fundusz został utworzony na okres 2 lat z możliwością przedłużenia na kolejne roczne okresy.

Cel inwestycyjny, specjalizacja i stosowane ograniczenia inwestycyjne Funduszu

Celem inwestycyjnym Funduszu jest osiągnięcie przychodów z lokat netto. Fundusz nie gwarantuje osiągnięcia celu inwestycyjnego. Fundusz będzie dążył do realizacji celu inwestycyjnego głównie poprzez lokowanie aktywów w certyfikaty inwestycyjne emitowane przez fundusze inwestycyjne zarządzane przez Towarzystwo. Aktywa Funduszu mogą być również inwestowane w jednostki uczestnictwa emitowane przez fundusze inwestycyjne zarządzane przez Towarzystwo. Inwestycje te mogą mieć charakter zarówno długoterminowy, jak i krótkoterminowy, w szczególności mogą stanowić źródło płynności dla innych funduszy inwestycyjnych. Fundusz stosuje zasady dywersyfikacji lokat i ograniczenia inwestycyjne przewidziane w Ustawie dla funduszy inwestycyjnych zamkniętych oraz funduszy aktywów niepublicznych.

Fundusz dokonując inwestycji stosuje następujące zasady dywersyfikacji lokat:

1. instrumenty udziałowe dopuszczone do obrotu zorganizowanego na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
2. instrumenty dłużne dopuszczone do obrotu zorganizowanego na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
3. tytuły uczestnictwa,
4. depozyty i waluty.

W związku z likwidacją funduszu 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 było Quercus Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., ul. Nowy Świat 6/12, 00-400 Warszawa.

Okres sprawozdawczy

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień zakończenia likwidacji funduszu, tj. 26 lutego 2025 r.

Dzień bilansowy: roku.

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z Rozporządzeniem z dnia 21 czerwca 2005 r. w sprawie trybu likwidacji funduszy inwestycyjnych. Przedstawiono dane porównywalne na dzień otwarcia likwidacji 30 grudnia 2024 roku.

Założenie kontynuowania działalności

W dniu 20 grudnia 2024 roku Zgromadzenie Inwestorów postanowiło o rozwiązaniu Funduszu i podjęło uchwałę nr 8/2024 w sprawie rozwiązania funduszu na podstawie par. 41 ust. 1 Statutu, oraz art. 144 Ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi. Zgodnie z uchwałą dzień rozpoczęcia likwidacji ustalono na 30 grudnia 2024 r. Przesłanką rozwiązania Funduszu jest 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 26.02.2025 r.

Dane identyfikujące podmiot dokonujący przeglądu sprawozdania finansowego

Forvis Mazars Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, wpisana na listę firm audytorskich PANA pod numerem 186.
Warszawa (00-549), ul. Piękna 18

Certyfikaty Inwestycyjne

1. Certyfikaty inwestycyjne emitowane przez Fundusz są papierami wartościowymi.
2. Fundusz emituje Certyfikaty inwestycyjne imienne.
3. Certyfikaty inwestycyjne emitowane przez Fundusz nie posiadają formy dokumentu.
4. Fundusz emituje niepubliczne certyfikaty inwestycyjne, które nie będą oferowane w drodze oferty publicznej ani dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym, ani wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu.
5. Certyfikatом inwestycyjnym poszczególnych serii mogą być przyznane różne uprawnienia, w zakresie wysokości udziału w dochodach funduszu lub wysokości udziału w przychodach ze zbycia lokat funduszu, lub wysokości udziału w aktywach netto funduszu w przypadku jego likwidacji.

Emisja Certyfikatów Inwestycyjnych

1. Emisje certyfikatów inwestycyjnych następują poprzez propozycje objęcia certyfikatów inwestycyjnych skierowane do mniej niż 150 imiennie wskazanych osób oraz są przeprowadzone w sposób, który nie powoduje uznania proponowania objęcia certyfikatów inwestycyjnych za ofertę publiczną.
2. W ramach pierwszej emisji Fundusz wyemitował certyfikaty inwestycyjne serii od 001 do 010, które nie zostały w pełni opłacone. W przypadku dalszych emisji Fundusz przewiduje możliwość jednoczesnego przeprowadzania kilku emisji certyfikatów inwestycyjnych kolejnych serii.
3. W celu utworzenia Funduszu w dniu od 1 czerwca 2018 r. do 26 lipca 2018 r. zostały przeprowadzone zapisy na certyfikaty inwestycyjne serii od 001 do 010. W dniu 27 lipca 2018 r. przydzielono 45 000 szt. certyfikatów serii od 001 do 010.
5. Przedmiotem zapisów na certyfikaty inwestycyjne kolejnych serii będzie nie mniej niż 10 i nie więcej niż 1 000 000 Certyfikatów Inwestycyjnych. Wysokość wpłat z tytułu emisji certyfikatów inwestycyjnych poszczególnych serii będzie nie mniejsza niż równowartość ceny emisyjnej minimalnej liczby certyfikatów inwestycyjnych danej emisji i nie większa niż równowartość ceny emisyjnej maksymalnej liczby certyfikatów inwestycyjnych danej emisji, a także będzie nie mniejsza niż 10 000 zł w przypadku certyfikatów inwestycyjnych kolejnych serii.
6. Szczegółowe informacje dotyczące emisji certyfikatów znajdują się w Statucie Funduszu.

Warszawa, 03 marca 2025 r.

2. BILANS**sporządzony na dzień 26.02.2025 - w tysiącach złotych**

	26.02.2025	30.12.2024
I Aktywa	0	1
1. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	0	1
2. Należności	0	0
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. Nieruchomości	0	0
7. Pozostałe aktywa	0	0
II Zobowiązania	0	0
1. Zobowiązania własne funduszy	0	0
2. Zobowiązania proporcjonalne funduszy	0	0
III Aktywa netto (I-II)	0	1
IV Kapitał funduszu	-3 494	-3 493
1. Kapitał wpłacony, w tym:	45 000	45 000
- certyfikaty inwestycyjne nie w pełni opłacone	0	0
2. Kapitał wypłacony (wielkość ujemna)	-48 494	-48 493
V Dochody zatrzymane	3 494	3 494
1. Zakumulowane, nierozdysponowane przychody z lokat netto	-616	-616
2. Zakumulowany, nierozdysponowany zrealizowany zysk(strata) ze zbycia lokat	4 110	4 110
VI Wzrost (spadek) wartości lokat w odniesieniu do ceny nabycia	0	0
VII Kapitał funduszu i zakumulowany wynik z operacji (IV+V+/-VI)	0	1
Liczba zarejestrowanych certyfikatów inwestycyjnych	0	1
Certyfikaty inwestycyjne serii 001	0	1
Certyfikaty inwestycyjne serii 002	0	0
Certyfikaty inwestycyjne serii 003	0	0
Certyfikaty inwestycyjne serii 004	0	0
Certyfikaty inwestycyjne serii 005	0	0
Certyfikaty inwestycyjne serii 006	0	0
Certyfikaty inwestycyjne serii 007	0	0
Certyfikaty inwestycyjne serii 008	0	0
Certyfikaty inwestycyjne serii 009	0	0
Certyfikaty inwestycyjne serii 010	0	0
Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny (w zł)	0,00	1 278,90
Wartość aktywów netto przypadająca na certyfikaty inwestycyjne serii 001	0	1
Wartość aktywów netto przypadająca na certyfikaty inwestycyjne serii 002	0	0
Wartość aktywów netto przypadająca na certyfikaty inwestycyjne serii 003	0	0
Wartość aktywów netto przypadająca na certyfikaty inwestycyjne serii 004	0	0
Wartość aktywów netto przypadająca na certyfikaty inwestycyjne serii 005	0	0
Wartość aktywów netto przypadająca na certyfikaty inwestycyjne serii 006	0	0
Wartość aktywów netto przypadająca na certyfikaty inwestycyjne serii 007	0	0
Wartość aktywów netto przypadająca na certyfikaty inwestycyjne serii 008	0	0
Wartość aktywów netto przypadająca na certyfikaty inwestycyjne serii 009	0	0
Wartość aktywów netto przypadająca na certyfikaty inwestycyjne serii 010	0	0
Przewidywana liczba certyfikatów inwestycyjnych	0	1
Rozwodniona wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny (w zł)	0,00	1 278,90

Wszystkie certyfikaty inwestycyjne Q1 FIZ zgodnie ze Statutem Funduszu, zostały umorzone jeszcze przez rozpoczęciem likwidacji Funduszu.

Warszawa, 03 marca 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, do dnia 30 stycznia 2025r., 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
1	Styczeń	Brak	Brak	0,00
2				
3				
4				

W okresie od dnia otwarcia likwidacji (30.12.2024 r.) do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania do Likwidatora nie wpłynęły żadne roszczenia wobec Funduszu. Fundusz nie zawiązywał wcześniej rezerwy na na kwoty roszczeń.

Koszty likwidacji Funduszu

Fundusz nie poniósł kosztów likwidacji wynikających z roszczeń zgłoszonych wobec Funduszu. Koszty likwidacji, w tym koszty badania sprawozdania finansowego wzięło na siebie Towarzystwo (będące organem Funduszu do otwarcia likwidacji). Zgodnie ze Statutem funkcje Likwidatora pełniło Towarzystwo i w tej roli nie pobierało wynagrodzenia z Funduszu. Towarzystwo w okresie po otwarciu likwidacji poniosło koszty likwidacji i koszty Funduszu (w tym dla depozytariusza, audytora i banku), w łącznej wysokości 33,8 tys. zł. W okresie likwidacji Likwidator nie dokonywał inwestycji ani nie uzyskiwał przychodów z inwestycji.

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 (30.12.2024 r.) i sprawozdanie to zostało zbadane przez biegłego rewidenta Funduszu. Sprawozdanie z badania zostało opatrzone datą 25.02.2025 r. Sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z badania zostało udostępnione na stronie internetowej Towarzystwa w dniu 25.02.2025 r.

Po wykonaniu czynności wskazanych powyżej, Likwidator ustalił kwotę środków pieniężnych pozostałą po wykonaniu czynności na 1 278,90 zł i w związku z tym, że pozostał tylko jeden uczestnik, posiadający jeden certyfikat inwestycyjny, na powyższą kwotę, w dniu 25.02.2025 r. została złożona dyspozycja przelewu na rachunek Q1 FIZ jako jedyne uczestnika Funduszu.

Po zrealizowaniu przelewu na rachunek Q1 FIZ nie pozostały żadne środki i złożono dyspozycje zamknięcia rachunków bankowych w dniu 26.02.2025 r.

Po sporządzeniu i zbadaniu przez biegłego rewidenta niniejszego sprawozdania na zakończenie likwidacji: sprawozdanie niniejsze zostanie przekazane do Komisji, udostępnione na stronie internetowej przeznaczonej dla ogłoszeń Funduszu, a następnie zostaną złożone odpowiednie wnioski w przedmiocie wykreślenia Funduszu z rejestru funduszy inwestycyjnych.