

Warszawa, dnia 31.10.2013 r.

Ogłoszenie o zmianach Prospektu Informacyjnego Noble Funds Funduszu Inwestycyjnego Otwartego

Niniejszym Noble Funds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie ogłasza o zmianach w Prospekcie Informacyjnym Noble Funds Funduszu Inwestycyjnego Otwartego. Zmiany są następujące:

- 1) Na stronie tytułowej Prospektu sformułowanie „1 października 2013 r., Warszawa” otrzymuje następujące brzmienie:
„31 października 2013 r., Warszawa”;
- 2) Na stronie tytułowej Prospektu określenie „Organem Funduszu jest Noble Funds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna, z siedzibą w Warszawie.” otrzymuje następujące brzmienie:
„Towarzystwem będącym organem Funduszu jest Noble Funds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna, z siedzibą w Warszawie.”;
- 3) W Rozdziale III Prospektu zmieniono pkt 2.11. nadając mu następujące brzmienie:
„2.11. Informacja o zasadach działania Zgromadzenia Uczestników
Sposób zwoływania Zgromadzenia Uczestników
Zgromadzenie Uczestników zwołuje Towarzystwo, na warunkach określonych w Ustawie i punktach 1) - 3) poniżej:
 - 1) ogłoszenie o zwołaniu Zgromadzenia Uczestników dokonywane jest w sposób określony w statucie Funduszu dla ogłaszania zmian Statutu, z zastrzeżeniem, że następuje ono przed przekazaniem Uczestnikom zawiadomienia, o którym mowa w pkt. 2) poniżej,
 - 2) o zwołaniu Zgromadzenia Uczestników Towarzystwo zawiadamia każdego Uczestnika indywidualnie przesyłką poleconą lub na trwałym nośniku informacji, co najmniej na 21 dni przed planowanym terminem Zgromadzenia Uczestników,
 - 3) od dnia ogłoszenia o zwołaniu Zgromadzenia Uczestników Towarzystwo przy zbywaniu Jednostek Uczestnictwa udostępnia - wraz z KIID - informacje o planowanym Zgromadzeniu Uczestników.

Wskazanie kręgu osób, które, zgodnie z Ustawą, są uprawnione do wzięcia udziału w Zgromadzeniu Uczestników

Uprawnieni do udziału w Zgromadzeniu Uczestników są Uczestnicy wpisani do Rejestru Uczestników według stanu na koniec drugiego dnia roboczego poprzedzającego dzień Zgromadzenia Uczestników. W sprawach dotyczących tylko Subfunduszu uprawnieni do udziału w Zgromadzeniu Uczestników są Uczestnicy tego Subfunduszu.

Uczestnik może wziąć udział w Zgromadzeniu Uczestników osobiście lub przez pełnomocnika. Pełnomocnictwa udziela się w formie pisemnej pod rygorem nieważności.

Zwięzły opis trybu działania i podejmowania uchwał przez Zgromadzenie Uczestników

W Funduszu zwołuje się Zgromadzenie Uczestników w celu wyrażenia zgody na:

- 1) rozpoczęcie prowadzenia przez Fundusz działalności jako fundusz powiązany lub rozpoczęcie prowadzenia przez Subfundusz działalności jako subfundusz powiązany,
- 2) zmianę funduszu podstawowego,
- 3) zaprzestanie prowadzenia działalności jako fundusz powiązany,
- 4) połączenie krajowe i transgraniczne funduszy,
- 5) przejęcie zarządzania Funduszem przez inne towarzystwo,
- 6) przejęcie zarządzania Funduszem i prowadzenia jego spraw przez spółkę zarządzającą.

W zakresie nieuregulowanym w Statucie, tryb działania Zgromadzenia Uczestników oraz podejmowania uchwał określa regulamin przyjęty na pierwszym posiedzeniu przez Zgromadzenie Uczestników.

Zgromadzenie Uczestników odbywa się w Warszawie.

Koszty odbycia Zgromadzenia Uczestników ponosi Towarzystwo.

Zgromadzenie Uczestników jest ważne, jeżeli wezmą w nim udział Uczestnicy posiadający co najmniej 50% Jednostek Uczestnictwa Funduszu lub Subfunduszu, według stanu na dwa dni robocze przed dniem Zgromadzenia Uczestników.

Przed podjęciem uchwały przez Zgromadzenie Uczestników zarząd Towarzystwa jest obowiązany przedstawić Uczestnikom swoją rekomendację oraz udzielić Uczestnikom wyjaśnień na temat interesujących ich zagadnień związanych ze zdarzeniem, które jest powodem zwołania Zgromadzenia Uczestników, w tym odpowiedzieć na zadane przez Uczestników pytania.

Przed podjęciem uchwały każdy Uczestnik może wnioskować o przeprowadzenie dyskusji w przedmiocie zasadności wyrażenia zgody, o której mowa powyżej.

Każda cała Jednostka Uczestnictwa upoważnia Uczestnika do oddania jednego głosu.

Uchwała o wyrażeniu zgody, o której mowa powyżej, zapada większością 2/3 głosów Uczestników obecnych lub reprezentowanych na Zgromadzeniu Uczestników.

Uchwała Zgromadzenia uczestników jest protokołowana przez notariusza.

Sposób powiadamiania Uczestników o uchwałach podjętych przez Zgromadzenie Uczestników

Towarzystwo powiadamia Uczestników o treści podjętych przez Zgromadzenie Uczestników uchwał poprzez ich publikację na stronie internetowej www.noblefunds.pl, nie później niż 7 dni od dnia ich podjęcia.

Pouczenie o możliwości zaskarżenia uchwał Zgromadzenia Uczestników zgodnie z art. 87e Ustawy

Uchwała Zgromadzenia Uczestników sprzeczna z Ustawą może być zaskarżona w drodze wytoczonego przeciwko Funduszowi powództwa o stwierdzenie nieważności uchwały.

Prawo do wytoczenia przeciw Funduszowi powództwa przysługuje:

- 1) Uczestnikowi, który głosował przeciwko uchwale, a po jej powzięciu zażądał zaprotokołowania sprzeciwu;
- 2) Uczestnikowi bezzasadnie niedopuszczonemu do udziału w Zgromadzeniu Uczestników;
- 3) Uczestnikom, którzy nie byli obecni na Zgromadzeniu Uczestników, jedynie w przypadku wadliwego zwołania Zgromadzenia Uczestników.

Przepisu art. 189 ustawy z dnia 17 listopada 1964 r. - Kodeks postępowania cywilnego (Dz. U. Nr 43, poz. 296, z późn. zm.4) nie stosuje się.

Prawo do wniesienia powództwa wygasa z upływem miesiąca od dnia powzięcia uchwały przez Zgromadzenie Uczestników.

W przypadku wniesienia oczywiście bezzasadnego powództwa o stwierdzenie nieważności uchwały Zgromadzenia Uczestników sąd, na wniosek Towarzystwa, może zasądzić od Uczestnika kwotę do dziesięciokrotnej wysokości kosztów sądowych oraz wynagrodzenia jednego adwokata lub radcy prawnego. Nie wyłącza to możliwości dochodzenia odszkodowania na zasadach ogólnych.”;

- 4) **W pkt. 3.1.1.2. pkt 1) Rozdziału III Prospektu przemianowuje się dotychczasową lit. f) na lit. g) oraz dodaje się nową lit. f) w następującym brzmieniu:**
„f) wiarygodność kredytowa emitenta,”;
- 5) **W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.1.2. treść definicji „- Ryzyko przejęcia zarządzania Funduszem przez inne towarzystwo” otrzymuje następujące brzmienie:**
„Na podstawie umowy zawartej przez Towarzystwo z innym towarzystwem funduszy inwestycyjnych, towarzystwo to może przejąć zarządzanie Funduszem. Przejęcie zarządzania wymaga zmiany Statutu Funduszu w części wskazującej firmę, siedzibę i adres zarządzającego nim towarzystwa funduszy inwestycyjnych oraz wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników. Towarzystwo przejmujące zarządzanie wstępuje w prawa i obowiązki towarzystwa będącego dotychczas organem Funduszu, z chwilą wejścia w życie tych zmian w statucie.”;
- 6) **W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.1.2. tytuł i treść definicji „- Ryzyko zarządzania przez spółkę zarządzającą” otrzymują następujące brzmienie:**
„- Ryzyko przejęcia zarządzania przez spółkę zarządzającą Towarzystwo, działając na podstawie art. 4 ust. 1a Ustawy, może w drodze umowy przekazać spółce zarządzającej prowadzącej działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej zarządzanie Funduszem i prowadzenie jego spraw, pod warunkiem wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników.”;

7) W Rozdziale III Prospektu w pkt 3.1.2. w treści definicji „- Ryzyko zmiany Depozytariusza lub innych podmiotów obsługujących Subfundusz” wyrazy „depozytariusza” zastępuje się wyrazami „Depozytariusza”;

8) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.1.2. treść definicji „- Ryzyko połączenia Funduszu lub Subfunduszy” otrzymuje następujące brzmienie:

„Za zgodą Komisji i pod warunkiem wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników może nastąpić połączenie dwóch funduszy inwestycyjnych otwartych, zarządzanych przez Towarzystwo. Połączenie następuje przez przeniesienie majątku funduszu przejmowanego do funduszu przejmującego oraz przydzielenie uczestnikom funduszu przejmowanego jednostek uczestnictwa funduszu przejmującego w zamian za jednostki uczestnictwa funduszu przejmowanego. Uczestnik nie ma wpływu na decyzję Towarzystwa o połączeniu funduszy, z zastrzeżeniem konieczności wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników na takie połączenie.

Połączone mogą zostać również Subfundusze. Połączenie następuje przez przeniesienie majątku Subfunduszu przejmowanego do Subfunduszu przejmującego oraz przydzielenie Uczestnikom Subfunduszu przejmowanego Jednostek Uczestnictwa Subfunduszu przejmującego w zamian za Jednostki Uczestnictwa Subfunduszu przejmowanego.”;

9) W pkt. 3.1.4. Rozdziału III Prospektu pkt 5 otrzymuje następujące brzmienie:

„Dla Zarządu Noble Funds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

Na podstawie art. 220 ust. 1 ustawy z dnia 27 maja 2004 roku o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. Nr 146, poz. 1546 wraz z późniejszymi zmianami) oświadczamy, iż dokonaliśmy sprawdzenia:

- zgodności zasad i metod wyceny aktywów subfunduszu Noble Fund Skarbowy (zwanego dalej „Subfunduszem”), wydzielonego w ramach Noble Funds Fundusz Inwestycyjny Otwarty (zwanego dalej „Funduszem”), opisanych w Rozdziale III pkt. 3.1.4 Prospektu Informacyjnego Funduszu, z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (zwanego dalej „Rozporządzeniem”),
- zgodności i kompletności przyjętych zasad wyceny aktywów Subfunduszu, opisanych w pkt. 3.1.4 Rozdziału III Prospektu Informacyjnego Funduszu z przyjętą przez Fundusz polityką inwestycyjną określoną dla Subfunduszu, opisaną w Art. 9 Rozdziału V Części I oraz Art. 3 i 4 Rozdziału I Części II Statutu Funduszu.

Za przyjęcie metod i zasad wyceny aktywów Subfunduszu oraz zgodność z obowiązującymi przepisami rachunkowości funduszy inwestycyjnych oraz zgodność i kompletność tych zasad z polityką inwestycyjną Funduszu odpowiedzialny jest Zarząd Towarzystwa. Naszym zadaniem było sporządzenie oświadczenia niezależnego biegłego rewidenta na podstawie prac wykonanych w ramach usługi atestacyjnej. Prace przeprowadziliśmy stosownie do obowiązujących w Polsce przepisów prawa, krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów oraz zgodnie z Międzynarodowym Standardem Usług Atestacyjnych 3000 „Usługi atestacyjne inne niż badania lub przeglądy historycznych informacji finansowych”.

Przeprowadzone przez nas sprawdzenie potwierdza zgodność zasad i metod wyceny aktywów Subfunduszu, przedstawionych w pkt. 3.1.4 Rozdziału III Prospektu Informacyjnego Funduszu z Rozporządzeniem oraz potwierdza ich zgodność i kompletność z przyjętą przez Fundusz polityką inwestycyjną określoną dla Subfunduszu, przedstawioną w Art. 9 Rozdziału V Części I oraz Art. 3 i 4 Rozdziału I Części II Statutu Funduszu. Ocena nie obejmowała weryfikacji, czy opisane metody i zasady były stosowane do wyceny aktywów Subfunduszu ani też, czy opisana polityka inwestycyjna była przestrzegana.

Niniejsze oświadczenie zostało sporządzone wyłącznie w celu dołączenia do Prospektu Informacyjnego Noble Funds Fundusz Inwestycyjny Otwarty w celu spełnienia wymogów określonych w art. 220 ustawy o funduszach inwestycyjnych.

Jacek Marczak
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewid. 9750

W imieniu Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.) - podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wpisanego na listę podmiotów uprawnionych prowadzoną przez KRBR pod nr. ewidencyjnym 73:

Dariusz Szkaradek - Wiceprezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o. - komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.)

Warszawa, 31 października 2013 roku”;

10) W Rozdziale III Prospektu tytuł pkt 3.2.1.2. otrzymuje następujące brzmienie:

„3.2.1.2. Zwięzły opis kryteriów doboru lokat do portfela inwestycyjnego Subfunduszu”;

11) W pkt. 3.2.1.2. pkt 1) Rozdziału III Prospektu lit. c) otrzymuje następujące brzmienie:

„c) prognozowana stopa zwrotu z papieru wartościowego w ujęciu bezwzględnym, w porównaniu z innymi podobnymi papierami wartościowymi lub w porównaniu do stopy zwrotu z indeksu giełdowego”;

12) W pkt. 3.2.1.2. pkt 2) Rozdziału III Prospektu przemianowuje się dotychczasową lit. f) na lit. g) oraz dodaje się nową lit. f) w następującym brzmieniu:

„f) wiarygodność kredytowa emitenta,”;

13) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.2.2. treść definicji „- Ryzyko przejęcia zarządzania Funduszem przez inne towarzystwo” otrzymuje następujące brzmienie:

„Na podstawie umowy zawartej przez Towarzystwo z innym towarzystwem funduszy inwestycyjnych, towarzystwo to może przejąć zarządzanie Funduszem. Przejęcie zarządzania wymaga zmiany Statutu Funduszu w części wskazującej firmę, siedzibę i adres zarządzającego nim towarzystwa funduszy inwestycyjnych oraz wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników. Towarzystwo przejmujące zarządzanie wstępuje w prawa i obowiązki towarzystwa będącego dotychczas organem Funduszu, z chwilą wejścia w życie tych zmian w statucie.”;

14) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.2.2. tytuł i treść definicji „- Przejęcie zarządzania przez spółkę zarządzającą” otrzymują następujące brzmienie:

„- Ryzyko przejęcia zarządzania przez spółkę zarządzającą Towarzystwo, działając na podstawie art. 4 ust. 1a Ustawy, może w drodze umowy przekazać spółce zarządzającej prowadzącej działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej zarządzanie Funduszem i prowadzenie jego spraw, pod warunkiem wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników.”;

15) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.2.2. w treści definicji „- Ryzyko zmiany Depozytariusza lub innych podmiotów obsługujących Subfundusz” wyrazy „depozytariusza” zastępuje się wyrazami „Depozytariusza”;

16) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.2.2. treść definicji „- Ryzyko połączenia Funduszy lub Subfunduszy” otrzymuje następujące brzmienie:

„Za zgodą Komisji i pod warunkiem wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników może nastąpić połączenie dwóch funduszy inwestycyjnych otwartych, zarządzanych przez Towarzystwo. Połączenie następuje przez przeniesienie majątku funduszu przejmowanego do funduszu przejmującego oraz przydzielenie uczestnikom funduszu przejmowanego jednostek uczestnictwa funduszu przejmującego w zamian za jednostki uczestnictwa funduszu przejmowanego. Uczestnik nie ma wpływu na decyzję Towarzystwa o połączeniu funduszy, z zastrzeżeniem konieczności wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników na takie połączenie.

Połączone mogą zostać również Subfundusze. Połączenie następuje przez przeniesienie majątku Subfunduszu przejmowanego do Subfunduszu przejmującego oraz przydzielenie Uczestnikom Subfunduszu przejmowanego Jednostek Uczestnictwa Subfunduszu przejmującego w zamian za Jednostki Uczestnictwa Subfunduszu przejmowanego.”;

17) W pkt. 3.2.4. Rozdziału III Prospektu pkt 5 otrzymuje następujące brzmienie:

„Dla Zarządu Noble Funds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

Na podstawie art. 220 ust. 1 ustawy z dnia 27 maja 2004 roku o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. Nr 146, poz. 1546 wraz z późniejszymi zmianami) oświadczamy, iż dokonaliśmy sprawdzenia:

- zgodności zasad i metod wyceny aktywów subfunduszu **Noble Fund Mieszany** (zwanego dalej „Subfunduszem”), wydzielonego w ramach **Noble Funds Fundusz Inwestycyjny Otwarty** (zwanego dalej „Funduszem”), opisanych w Rozdziale III pkt. 3.2.4 Prospektu Informacyjnego Funduszu, z

- rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (zwanego dalej „Rozporządzeniem”),
- zgodności i kompletności przyjętych zasad wyceny aktywów Subfunduszu, opisanych w pkt. 3.2.4 Rozdziału III Prospektu Informacyjnego Funduszu z przyjętą przez Fundusz polityką inwestycyjną określoną dla Subfunduszu, opisaną w Art. 9 Rozdziału V Części I oraz Art. 3 i 4 Rozdziału II Części II Statutu Funduszu.

Za przyjęcie metod i zasad wyceny aktywów Subfunduszu oraz zgodność z obowiązującymi przepisami rachunkowości funduszy inwestycyjnych oraz zgodność i kompletność tych zasad z polityką inwestycyjną Funduszu odpowiedzialny jest Zarząd Towarzystwa. Naszym zadaniem było sporządzenie oświadczenia niezależnego biegłego rewidenta na podstawie prac wykonanych w ramach usługi atestacyjnej. Prace przeprowadziliśmy stosownie do obowiązujących w Polsce przepisów prawa, krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów oraz zgodnie z Międzynarodowym Standardem Usług Atestacyjnych 3000 „Usługi atestacyjne inne niż badania lub przeglądy historycznych informacji finansowych”.

Przeprowadzone przez nas sprawdzenie potwierdza zgodność zasad i metod wyceny aktywów Subfunduszu, przedstawionych w pkt. 3.2.4 Rozdziału III Prospektu Informacyjnego Funduszu z Rozporządzeniem oraz potwierdza ich zgodność i kompletność z przyjętą przez Fundusz polityką inwestycyjną określoną dla Subfunduszu, przedstawioną w Art. 9 Rozdziału V Części I oraz Art. 3 i 4 Rozdziału II Części II Statutu Funduszu. Ocena nie obejmowała weryfikacji, czy opisane metody i zasady były stosowane do wyceny aktywów Subfunduszu ani też, czy opisana polityka inwestycyjna była przestrzegana.

Niniejsze oświadczenie zostało sporządzone wyłącznie w celu dołączenia do Prospektu Informacyjnego Noble Funds Fundusz Inwestycyjny Otwarty w celu spełnienia wymogów określonych w art. 220 ustawy o funduszach inwestycyjnych.

Jacek Marczak

Kluczowy biegły rewident

przeprowadzający badanie

nr ewid. 9750

W imieniu Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.) - podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wpisanego na listę podmiotów uprawnionych prowadzoną przez KRBR pod nr. ewidencyjnym 73:

Dariusz Szkaradek - Wiceprezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o. - komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.)

Warszawa, 31 października 2013 roku”;

- 18) W pkt. 3.3.1.2. pkt 1) Rozdziału III Prospektu lit. c) otrzymuje następujące brzmienie:
„c) prognozowana stopa zwrotu z papieru wartościowego w ujęciu bezwzględnym, w porównaniu z innymi podobnymi papierami wartościowymi lub w porównaniu do stopy zwrotu z indeksu giełdowego;”;
- 19) W pkt. 3.3.1.2. pkt 2) Rozdziału III Prospektu przemianowuje się dotychczasową lit. f) na lit. g) oraz dodaje się nową lit. f) w następującym brzmieniu:
„f) wiarygodność kredytowa emitenta,”;
- 20) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.3.2. treść definicji „- Ryzyko przejęcia zarządzania Funduszem przez inne towarzystwo” otrzymuje następujące brzmienie:
„Na podstawie umowy zawartej przez Towarzystwo z innym towarzystwem funduszy inwestycyjnych, towarzystwo to może przejąć zarządzanie Funduszem. Przejęcie zarządzania wymaga zmiany Statutu Funduszu w części wskazującej firmę, siedzibę i adres zarządzającego nim towarzystwa funduszy inwestycyjnych oraz wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników. Towarzystwo przejmujące zarządzanie wstępuje w prawa i obowiązki towarzystwa będącego dotychczas organem Funduszu, z chwilą wejścia w życie tych zmian w statucie.”;
- 21) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.3.2. tytuł i treść definicji „- Przejęcie zarządzania przez spółkę zarządzającą” otrzymują następujące brzmienie:
„- Ryzyko przejęcia zarządzania przez spółkę zarządzającą Towarzystwo, działając na podstawie art. 4 ust. 1a Ustawy, może w drodze umowy przekazać spółce zarządzającej prowadzącej działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej zarządzanie Funduszem i prowadzenie jego spraw, pod warunkiem wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników.”;
- 22) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.3.2. w treści definicji „- Ryzyko zmiany Depozytariusza lub innych podmiotów obsługujących Subfundusz” wyrazy „depozytariusza” zastępuje się wyrazami „Depozytariusza”;
- 23) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.3.2. treść definicji „- Ryzyko połączenia Funduszy lub Subfunduszy” otrzymuje następujące brzmienie:
„Za zgodą Komisji i pod warunkiem wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników może nastąpić połączenie dwóch funduszy inwestycyjnych otwartych, zarządzanych przez Towarzystwo. Połączenie następuje przez przeniesienie majątku funduszu przejmowanego do funduszu przejmującego oraz przydzielenie uczestnikom funduszu przejmowanego jednostek uczestnictwa funduszu przejmującego w zamian za jednostki uczestnictwa funduszu przejmowanego. Uczestnik nie ma wpływu na decyzję Towarzystwa o połączeniu funduszy, z zastrzeżeniem konieczności wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników na takie połączenie.
Połączone mogą zostać również Subfundusze. Połączenie następuje przez przeniesienie majątku Subfunduszu przejmowanego do Subfunduszu przejmującego oraz przydzielenie Uczestnikom Subfunduszu

przejmowanego Jednostek Uczestnictwa Subfunduszu przejmującego w zamian za Jednostki Uczestnictwa Subfunduszu przejmowanego.”;

24) W pkt. 3.3.4. Rozdziału III Prospektu pkt 5 otrzymuje następujące brzmienie:

„Dla Zarządu Noble Funds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

Na podstawie art. 220 ust. 1 ustawy z dnia 27 maja 2004 roku o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. Nr 146, poz. 1546 wraz z późniejszymi zmianami) oświadczamy, iż dokonaliśmy sprawdzenia:

- zgodności zasad i metod wyceny aktywów subfunduszu **Noble Fund Akcji** (zwanego dalej „Subfunduszem”), wydzielonego w ramach **Noble Funds Fundusz Inwestycyjny Otwarty** (zwanego dalej „Funduszem”), opisanych w Rozdziale III pkt. 3.3.4 Prospektu Informacyjnego Funduszu, z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (zwanego dalej „Rozporządzeniem”),
- zgodności i kompletności przyjętych zasad wyceny aktywów Subfunduszu, opisanych w pkt. 3.3.4 Rozdziału III Prospektu Informacyjnego Funduszu z przyjętą przez Fundusz polityką inwestycyjną określoną dla Subfunduszu, opisaną w Art. 9 Rozdziału V Części I oraz Art. 3 i 4 Rozdziału III Części II Statutu Funduszu.

Za przyjęcie metod i zasad wyceny aktywów Subfunduszu oraz zgodność z obowiązującymi przepisami rachunkowości funduszy inwestycyjnych oraz zgodność i kompletność tych zasad z polityką inwestycyjną Funduszu odpowiedzialny jest Zarząd Towarzystwa. Naszym zadaniem było sporządzenie oświadczenia niezależnego biegłego rewidenta na podstawie prac wykonanych w ramach usługi atestacyjnej. Prace przeprowadziliśmy stosownie do obowiązujących w Polsce przepisów prawa, krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów oraz zgodnie z Międzynarodowym Standardem Usług Atestacyjnych 3000 „Usługi atestacyjne inne niż badania lub przeglądy historycznych informacji finansowych”.

Przeprowadzone przez nas sprawdzenie potwierdza zgodność zasad i metod wyceny aktywów Subfunduszu, przedstawionych w pkt. 3.3.4 Rozdziału III Prospektu Informacyjnego Funduszu z Rozporządzeniem oraz potwierdza ich zgodność i kompletność z przyjętą przez Fundusz polityką inwestycyjną określoną dla Subfunduszu, przedstawioną w Art. 9 Rozdziału V Części I oraz Art. 3 i 4 Rozdziału III Części II Statutu Funduszu. Ocena nie obejmowała weryfikacji, czy opisane metody i zasady były stosowane do wyceny aktywów Subfunduszu ani też, czy opisana polityka inwestycyjna była przestrzegana.

Niniejsze oświadczenie zostało sporządzone wyłącznie w celu dołączenia do Prospektu Informacyjnego Noble Funds Fundusz Inwestycyjny Otwarty w celu spełnienia wymogów określonych w art. 220 ustawy o funduszach inwestycyjnych.

Jacek Marczak
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewid. 9750

W imieniu Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.) - podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wpisanego na listę podmiotów uprawnionych prowadzoną przez KRBR pod nr. ewidencyjnym 73:

Dariusz Szkaradek - Wiceprezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o. - komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.)

Warszawa, 31 października 2013 roku”;

- 25) W pkt. 3.4.1.2. pkt 1) Rozdziału III Prospektu lit. c) otrzymuje następujące brzmienie:**
„c) prognozowana stopa zwrotu z papieru wartościowego w ujęciu bezwzględnym, w porównaniu z innymi podobnymi papierami wartościowymi lub w porównaniu do stopy zwrotu z indeksu giełdowego;”;
- 26) W pkt. 3.4.1.2. pkt 2) Rozdziału III Prospektu przemianowuje się dotychczasową lit. f) na lit. g) oraz dodaje się nową lit. f) w następującym brzmieniu:**
„f) wiarygodność kredytowa emitenta,”;
- 27) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.4.2. treść definicji „- Ryzyko przejęcia zarządzania Funduszem przez inne towarzystwo” otrzymuje następujące brzmienie:**
„Na podstawie umowy zawartej przez Towarzystwo z innym towarzystwem funduszy inwestycyjnych, towarzystwo to może przejąć zarządzanie Funduszem. Przejęcie zarządzania wymaga zmiany Statutu Funduszu w części wskazującej firmę, siedzibę i adres zarządzającego nim towarzystwa funduszy inwestycyjnych oraz wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników. Towarzystwo przejmujące zarządzanie wstępuje w prawa i obowiązki towarzystwa będącego dotychczas organem Funduszu, z chwilą wejścia w życie tych zmian w statucie.”;
- 28) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.4.2. tytuł i treść definicji „- Przejęcie zarządzania przez spółkę zarządzającą” otrzymują następujące brzmienie:**
„- Ryzyko przejęcia zarządzania przez spółkę zarządzającą Towarzystwo, działając na podstawie art. 4 ust. 1a Ustawy, może w drodze umowy przekazać spółce zarządzającej prowadzącej działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej zarządzanie Funduszem i prowadzenie jego spraw, pod warunkiem wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników.”;
- 29) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.4.2. w treści definicji „- Ryzyko zmiany Depozytariusza lub innych podmiotów obsługujących Subfundusz” wyrazy „depozytariusza” zastępuje się wyrazami „Depozytariusza”;**

30) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.4.2. treść definicji „- Ryzyko połączenia Funduszy lub Subfunduszy” otrzymuje następujące brzmienie:

„Za zgodą Komisji i pod warunkiem wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników może nastąpić połączenie dwóch funduszy inwestycyjnych otwartych, zarządzanych przez Towarzystwo. Połączenie następuje przez przeniesienie majątku funduszu przejmowanego do funduszu przejmującego oraz przydzielenie uczestnikom funduszu przejmowanego jednostek uczestnictwa funduszu przejmującego w zamian za jednostki uczestnictwa funduszu przejmowanego. Uczestnik nie ma wpływu na decyzję Towarzystwa o połączeniu funduszy, z zastrzeżeniem konieczności wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników na takie połączenie.

Połączone mogą zostać również Subfundusze. Połączenie następuje przez przeniesienie majątku Subfunduszu przejmowanego do Subfunduszu przejmującego oraz przydzielenie Uczestnikom Subfunduszu przejmowanego Jednostek Uczestnictwa Subfunduszu przejmującego w zamian za Jednostki Uczestnictwa Subfunduszu przejmowanego.”;

31) W pkt. 3.4.4. Rozdziału III Prospektu pkt 5 otrzymuje następujące brzmienie:

„Dla Zarządu Noble Funds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

Na podstawie art. 220 ust. 1 ustawy z dnia 27 maja 2004 roku o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. Nr 146, poz. 1546 wraz z późniejszymi zmianami) oświadczamy, iż dokonaliśmy sprawdzenia:

- zgodności zasad i metod wyceny aktywów subfunduszu **Noble Fund Akcji Małych i Średnich Spółek** (zwanego dalej „Subfunduszem”), wydzielonego w ramach **Noble Funds Fundusz Inwestycyjny Otwarty** (zwanego dalej „Funduszem”), opisanych w Rozdziale III pkt. 3.4.4 Prospektu Informacyjnego Funduszu, z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (zwanego dalej „Rozporządzeniem”),
- zgodności i kompletności przyjętych zasad wyceny aktywów Subfunduszu, opisanych w pkt. 3.4.4 Rozdziału III Prospektu Informacyjnego Funduszu z przyjętą przez Fundusz polityką inwestycyjną określoną dla Subfunduszu, opisaną w Art. 9 Rozdziału V Części I oraz Art. 3 i 4 Rozdziału IV Części II Statutu Funduszu.

Za przyjęcie metod i zasad wyceny aktywów Subfunduszu oraz zgodność z obowiązującymi przepisami rachunkowości funduszy inwestycyjnych oraz zgodność i kompletność tych zasad z polityką inwestycyjną Funduszu odpowiedzialny jest Zarząd Towarzystwa. Naszym zadaniem było sporządzenie oświadczenia niezależnego biegłego rewidenta na podstawie prac wykonanych w ramach usługi atestacyjnej. Prace przeprowadziliśmy stosownie do obowiązujących w Polsce przepisów prawa, krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów oraz zgodnie z Międzynarodowym Standardem Usług Atestacyjnych 3000 „Usługi atestacyjne inne niż badania lub przeglądy historycznych informacji finansowych”.

Przeprowadzone przez nas sprawdzenie potwierdza zgodność zasad i metod wyceny aktywów Subfunduszu, przedstawionych w pkt 3.4.4 Rozdziału III Prospektu Informacyjnego Funduszu z Rozporządzeniem oraz potwierdza ich zgodność i kompletność z przyjętą przez Fundusz polityką

inwestycyjną określoną dla Subfunduszu, przedstawioną w Art. 9 Rozdziału V Części I oraz Art. 3 i 4 Rozdziału IV Części II Statutu Funduszu. Ocena nie obejmowała weryfikacji, czy opisane metody i zasady były stosowane do wyceny aktywów Subfunduszu ani też, czy opisana polityka inwestycyjna była przestrzegana.

Niniejsze oświadczenie zostało sporządzone wyłącznie w celu dołączenia do Prospektu Informacyjnego Noble Funds Fundusz Inwestycyjny Otwarty w celu spełnienia wymogów określonych w art. 220 ustawy o funduszach inwestycyjnych.

Jacek Marczak
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewid. 9750

W imieniu Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.) - podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wpisanego na listę podmiotów uprawnionych prowadzoną przez KRBR pod nr. ewidencyjnym 73:

Dariusz Szkaradek - Wiceprezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o. - komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.)

Warszawa, 31 października 2013 roku”;

- 32) W pkt. 3.5.1.2. pkt 1) Rozdziału III Prospektu lit. c) otrzymuje następujące brzmienie:**
„c) prognozowana stopa zwrotu z papieru wartościowego w ujęciu bezwzględnym, w porównaniu z innymi podobnymi papierami wartościowymi lub w porównaniu do stopy zwrotu z indeksu giełdowego;”;
- 33) W pkt. 3.5.1.2. pkt 2) Rozdziału III Prospektu przemianowuje się dotychczasową lit. f) na lit. g) oraz dodaje się nową lit. f) w następującym brzmieniu:**
„f) wiarygodność kredytowa emitenta;”;
- 34) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.5.2. treść definicji „- Ryzyko przejęcia zarządzania Funduszem przez inne towarzystwo” otrzymuje następujące brzmienie:**
„Na podstawie umowy zawartej przez Towarzystwo z innym towarzystwem funduszy inwestycyjnych, towarzystwo to może przejąć zarządzanie Funduszem. Przejęcie zarządzania wymaga zmiany Statutu Funduszu w części wskazującej firmę, siedzibę i adres zarządzającego nim towarzystwa funduszy inwestycyjnych oraz wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników. Towarzystwo przejmujące zarządzanie wstępuje w prawa i obowiązki towarzystwa będącego dotychczas organem Funduszu, z chwilą wejścia w życie tych zmian w statucie.”;

- 35) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.5.2. tytuł i treść definicji „- Przejęcie zarządzania przez spółkę zarządzającą” otrzymują następujące brzmienie:
- „- Ryzyko przejścia zarządzania przez spółkę zarządzającą Towarzystwo, działając na podstawie art. 4 ust. 1a Ustawy, może w drodze umowy przekazać spółce zarządzającej prowadzącej działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej zarządzanie Funduszem i prowadzenie jego spraw, pod warunkiem wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników.”;
- 36) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.5.2. w treści definicji „- Ryzyko zmiany Depozytariusza lub innych podmiotów obsługujących Subfundusz” wyrazy „depozytariusza” zastępuje się wyrazami „Depozytariusza”;
- 37) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.5.2. treść definicji „- Ryzyko połączenia Funduszy lub Subfunduszy” otrzymuje następujące brzmienie:
- „Za zgodą Komisji i pod warunkiem wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników może nastąpić połączenie dwóch funduszy inwestycyjnych otwartych, zarządzanych przez Towarzystwo. Połączenie następuje przez przeniesienie majątku funduszu przejmowanego do funduszu przejmującego oraz przydzielenie uczestnikom funduszu przejmowanego jednostek uczestnictwa funduszu przejmującego w zamian za jednostki uczestnictwa funduszu przejmowanego. Uczestnik nie ma wpływu na decyzję Towarzystwa o połączeniu funduszy, z zastrzeżeniem konieczności wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników na takie połączenie.
- Połączone mogą zostać również Subfundusze. Połączenie następuje przez przeniesienie majątku Subfunduszu przejmowanego do Subfunduszu przejmującego oraz przydzielenie Uczestnikom Subfunduszu przejmowanego Jednostek Uczestnictwa Subfunduszu przejmującego w zamian za Jednostki Uczestnictwa Subfunduszu przejmowanego.”;
- 38) W pkt. 3.5.4. Rozdziału III Prospektu pkt 5 otrzymuje następujące brzmienie:
- „Dla Zarządu Noble Funds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.
- Na podstawie art. 220 ust. 1 ustawy z dnia 27 maja 2004 roku o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. Nr 146, poz. 1546 wraz z późniejszymi zmianami) oświadczamy, iż dokonaliśmy sprawdzenia:
- zgodności zasad i metod wyceny aktywów subfunduszu Noble Fund Stabilnego Wzrostu Plus (zwanego dalej „Subfunduszem”), wydzielonego w ramach Noble Funds Fundusz Inwestycyjny Otwarty (zwanego dalej „Funduszem”), opisanych w Rozdziale III pkt. 3.5.4 Prospektu Informacyjnego Funduszu, z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (zwanego dalej „Rozporządzeniem”),
 - zgodności i kompletności przyjętych zasad wyceny aktywów Subfunduszu, opisanych w pkt. 3.5.4 Rozdziału III Prospektu Informacyjnego Funduszu z przyjętą przez Fundusz polityką inwestycyjną określoną dla Subfunduszu, opisaną w Art. 9 Rozdziału V Części I oraz Art. 3 i 4 Rozdziału V Części II Statutu Funduszu.

Za przyjęcie metod i zasad wyceny aktywów Subfunduszu oraz zgodność z obowiązującymi przepisami rachunkowości funduszy inwestycyjnych oraz zgodność i kompletność tych zasad z polityką inwestycyjną Funduszu odpowiedzialny jest Zarząd Towarzystwa. Naszym zadaniem było sporządzenie oświadczenia niezależnego biegłego rewidenta na podstawie prac wykonanych w ramach usługi atestacyjnej. Prace przeprowadziliśmy stosownie do obowiązujących w Polsce przepisów prawa, krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów oraz zgodnie z Międzynarodowym Standardem Usług Atestacyjnych 3000 „Usługi atestacyjne inne niż badania lub przeglądy historycznych informacji finansowych”.

Przeprowadzone przez nas sprawdzenie potwierdza zgodność zasad i metod wyceny aktywów Subfunduszu, przedstawionych w pkt. 3.5.4 Rozdziału III Prospektu Informacyjnego Funduszu z Rozporządzeniem oraz potwierdza ich zgodność i kompletność z przyjętą przez Fundusz polityką inwestycyjną określoną dla Subfunduszu, przedstawioną w Art. 9 Rozdziału V Części I oraz Art. 3 i 4 Rozdziału V Części II Statutu Funduszu. Ocena nie obejmowała weryfikacji, czy opisane metody i zasady były stosowane do wyceny aktywów Subfunduszu ani też, czy opisana polityka inwestycyjna była przestrzegana.

Niniejsze oświadczenie zostało sporządzone wyłącznie w celu dołączenia do Prospektu Informacyjnego Noble Funds Fundusz Inwestycyjny Otwarty w celu spełnienia wymogów określonych w art. 220 ustawy o funduszach inwestycyjnych.

Jacek Marczak
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewid. 9750

W imieniu Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audit Sp. z o.o.) - podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wpisanego na listę podmiotów uprawnionych prowadzoną przez KRBR pod nr. ewidencyjnym 73:

Dariusz Szkaradek - Wiceprezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o. - komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audit Sp. z o.o.)

Warszawa, 31 października 2013 roku”;

- 39) W pkt. 3.6.1.2. pkt 1) Rozdziału III Prospektu lit. c) otrzymuje następujące brzmienie:**
„c) prognozowana stopa zwrotu z papieru wartościowego w ujęciu bezwzględnym, w porównaniu z innymi podobnymi papierami wartościowymi lub w porównaniu do stopy zwrotu z indeksu giełdowego;”;
- 40) W pkt. 3.6.1.2. pkt 2) Rozdziału III Prospektu przemianowuje się dotychczasową lit. f) na lit. g) oraz dodaje się nową lit. f) w następującym brzmieniu:**

„f) wiarygodność kredytowa emitenta.”;

41) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.6.2. treść definicji „- Ryzyko przejęcia zarządzania Funduszem przez inne towarzystwo” otrzymuje następujące brzmienie:

„Na podstawie umowy zawartej przez Towarzystwo z innym towarzystwem funduszy inwestycyjnych, towarzystwo to może przejąć zarządzanie Funduszem. Przejęcie zarządzania wymaga zmiany Statutu Funduszu w części wskazującej firmę, siedzibę i adres zarządzającego nim towarzystwa funduszy inwestycyjnych oraz wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników. Towarzystwo przejmujące zarządzanie wstępuje w prawa i obowiązki towarzystwa będącego dotychczas organem Funduszu, z chwilą wejścia w życie tych zmian w statucie.”;

42) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.6.2. tytuł i treść definicji „- Przejęcie zarządzania przez spółkę zarządzającą” otrzymują następujące brzmienie:

„Ryzyko przejęcia zarządzania przez spółkę zarządzającą Towarzystwo, działając na podstawie art. 4 ust. 1a Ustawy, może w drodze umowy przekazać spółce zarządzającej prowadzącej działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej zarządzanie Funduszem i prowadzenie jego spraw, pod warunkiem wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników.”;

43) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.6.2. w treści definicji „- Ryzyko zmiany Depozytariusza lub innych podmiotów obsługujących Subfundusz” wyrazy „depozytariusza” zastępuje się wyrazami „Depozytariusza”;

44) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.6.2. treść definicji „- Ryzyko połączenia Funduszy lub Subfunduszy” otrzymuje następujące brzmienie:

„Za zgodą Komisji i pod warunkiem wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników może nastąpić połączenie dwóch funduszy inwestycyjnych otwartych, zarządzanych przez Towarzystwo. Połączenie następuje przez przeniesienie majątku funduszu przejmowanego do funduszu przejmującego oraz przydzielenie uczestnikom funduszu przejmowanego jednostek uczestnictwa funduszu przejmującego w zamian za jednostki uczestnictwa funduszu przejmowanego. Uczestnik nie ma wpływu na decyzję Towarzystwa o połączeniu funduszy, z zastrzeżeniem konieczności wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników na takie połączenie.

Połączone mogą zostać również Subfundusze. Połączenie następuje przez przeniesienie majątku Subfunduszu przejmowanego do Subfunduszu przejmującego oraz przydzielenie Uczestnikom Subfunduszu przejmowanego Jednostek Uczestnictwa Subfunduszu przejmującego w zamian za Jednostki Uczestnictwa Subfunduszu przejmowanego.”;

45) W pkt. 3.6.4. Rozdziału III Prospektu pkt 5 otrzymuje następujące brzmienie:

„Dla Zarządu Noble Funds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

Na podstawie art. 220 ust. 1 ustawy z dnia 27 maja 2004 roku o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. Nr 146, poz. 1546 wraz z późniejszymi zmianami) oświadczamy, iż dokonaliśmy sprawdzenia:

- zgodności zasad i metod wyceny aktywów subfunduszu **Noble Fund Timingowy** (zwanego dalej „Subfunduszem”), wydzielonego w ramach **Noble Funds Fundusz Inwestycyjny Otwarty** (zwanego dalej „Funduszem”), opisanych w Rozdziale III pkt. 3.6.4 Prospektu Informacyjnego Funduszu, z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (zwanego dalej „Rozporządzeniem”),
- zgodności i kompletności przyjętych zasad wyceny aktywów Subfunduszu, opisanych w pkt. 3.6.4 Rozdziału III Prospektu Informacyjnego Funduszu z przyjętą przez Fundusz polityką inwestycyjną określoną dla Subfunduszu, opisaną w Art. 9 Rozdziału V Części I oraz Art. 3 i 4 Rozdziału VI Części II Statutu Funduszu.

Za przyjęcie metod i zasad wyceny aktywów Subfunduszu oraz zgodność z obowiązującymi przepisami rachunkowości funduszy inwestycyjnych oraz zgodność i kompletność tych zasad z polityką inwestycyjną Funduszu odpowiedzialny jest Zarząd Towarzystwa. Naszym zadaniem było sporządzenie oświadczenia niezależnego biegłego rewidenta na podstawie prac wykonanych w ramach usługi atestacyjnej. Prace przeprowadziliśmy stosownie do obowiązujących w Polsce przepisów prawa, krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów oraz zgodnie z Międzynarodowym Standardem Usług Atestacyjnych 3000 „Usługi atestacyjne inne niż badania lub przeglądy historycznych informacji finansowych”.

Przeprowadzone przez nas sprawdzenie potwierdza zgodność zasad i metod wyceny aktywów Subfunduszu, przedstawionych w pkt. 3.6.4 Rozdziału III Prospektu Informacyjnego Funduszu z Rozporządzeniem oraz potwierdza ich zgodność i kompletność z przyjętą przez Fundusz polityką inwestycyjną określoną dla Subfunduszu, przedstawioną w Art. 9 Rozdziału V Części I oraz Art. 3 i 4 Rozdziału VI Części II Statutu Funduszu. Ocena nie obejmowała weryfikacji, czy opisane metody i zasady były stosowane do wyceny aktywów Subfunduszu ani też, czy opisana polityka inwestycyjna była przestrzegana.

Niniejsze oświadczenie zostało sporządzone wyłącznie w celu dołączenia do Prospektu Informacyjnego Noble Funds Fundusz Inwestycyjny Otwarty w celu spełnienia wymogów określonych w art. 220 ustawy o funduszach inwestycyjnych.

Jacek Marczak
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewid. 9750

W imieniu Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.) - podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wpisanego na listę podmiotów uprawnionych prowadzoną przez KRBR pod nr. ewidencyjnym 73:

Dariusz Szkaradek - Wiceprezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o. - komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audit Sp. z o.o.)

Warszawa, 31 października 2013 roku”;

- 46) W pkt. 3.7.1.2. pkt 1) Rozdziału III Prospektu lit. c) otrzymuje następujące brzmienie:**
„c) prognozowana stopa zwrotu z papieru wartościowego w ujęciu bezwzględnym, w porównaniu z innymi podobnymi papierami wartościowymi lub w porównaniu do stopy zwrotu z indeksu giełdowego;”;
- 47) W pkt. 3.7.1.2. pkt 2) Rozdziału III Prospektu przemianowuje się dotychczasową lit. f) na lit. g) oraz dodaje się nową lit. f) w następującym brzmieniu:**
„f) wiarygodność kredytowa emitenta.”;
- 48) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.7.2. treść definicji „- Ryzyko przejęcia zarządzania Funduszem przez inne towarzystwo” otrzymuje następujące brzmienie:**
„Na podstawie umowy zawartej przez Towarzystwo z innym towarzystwem funduszy inwestycyjnych, towarzystwo to może przejąć zarządzanie Funduszem. Przejęcie zarządzania wymaga zmiany Statutu Funduszu w części wskazującej firmę, siedzibę i adres zarządzającego nim towarzystwa funduszy inwestycyjnych oraz wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników. Towarzystwo przejmujące zarządzanie wstępuje w prawa i obowiązki towarzystwa będącego dotychczas organem Funduszu, z chwilą wejścia w życie tych zmian w statucie.”;
- 49) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.7.2. tytuł i treść definicji „- Przejęcie zarządzania przez spółkę zarządzającą” otrzymują następujące brzmienie:**
„- Ryzyko przejęcia zarządzania przez spółkę zarządzającą Towarzystwo, działając na podstawie art. 4 ust. 1a Ustawy, może w drodze umowy przekazać spółce zarządzającej prowadzącej działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej zarządzanie Funduszem i prowadzenie jego spraw, pod warunkiem wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników.”;
- 50) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.7.2. w treści definicji „- Ryzyko zmiany Depozytariusza lub innych podmiotów obsługujących Subfundusz” wyrazy „depozytariusza” zastępuje się wyrazami „Depozytariusza”;**
- 51) W Rozdziale III Prospektu w pkt. 3.7.2. treść definicji „- Ryzyko połączenia Funduszy lub Subfunduszy” otrzymuje następujące brzmienie:**
„Za zgodą Komisji i pod warunkiem wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników może nastąpić połączenie dwóch funduszy inwestycyjnych otwartych, zarządzanych przez Towarzystwo. Połączenie następuje przez przeniesienie majątku funduszu przejmowanego do funduszu przejmującego oraz

przydzielenie uczestnikom funduszu przejmowanego jednostek uczestnictwa funduszu przejmującego w zamian za jednostki uczestnictwa funduszu przejmowanego. Uczestnik nie ma wpływu na decyzję Towarzystwa o połączeniu funduszy, z zastrzeżeniem konieczności wyrażenia zgody przez Zgromadzenie Uczestników na takie połączenie.

Połączone mogą zostać również Subfundusze. Połączenie następuje przez przeniesienie majątku Subfunduszu przejmowanego do Subfunduszu przejmującego oraz przydzielenie Uczestnikom Subfunduszu przejmowanego Jednostek Uczestnictwa Subfunduszu przejmującego w zamian za Jednostki Uczestnictwa Subfunduszu przejmowanego.”;

52) W pkt. 3.7.4. Rozdziału III Prospektu pkt 5 otrzymuje następujące brzmienie:

„Dla Zarządu Noble Funds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

Na podstawie art. 220 ust. 1 ustawy z dnia 27 maja 2004 roku o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. Nr 146, poz. 1546 wraz z późniejszymi zmianami) oświadczamy, iż dokonaliśmy sprawdzenia:

- zgodności zasad i metod wyceny aktywów subfunduszu **Noble Fund Global Return** (zwanego dalej „Subfunduszem”), wydzielonego w ramach **Noble Funds Fundusz Inwestycyjny Otwarty** (zwanego dalej „Funduszem”), opisanych w Rozdziale III pkt. 3.7.4 Prospektu Informacyjnego Funduszu, z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (zwanego dalej „Rozporządzeniem”),
- zgodności i kompletności przyjętych zasad wyceny aktywów Subfunduszu, opisanych w pkt. 3.7.4 Rozdziału III Prospektu Informacyjnego Funduszu z przyjętą przez Fundusz polityką inwestycyjną określoną dla Subfunduszu, opisaną w Art. 9 Rozdziału V Części I oraz Art. 3 i 4 Rozdziału VII Części II Statutu Funduszu.

Za przyjęcie metod i zasad wyceny aktywów Subfunduszu oraz zgodność z obowiązującymi przepisami rachunkowości funduszy inwestycyjnych oraz zgodność i kompletność tych zasad z polityką inwestycyjną Funduszu odpowiedzialny jest Zarząd Towarzystwa. Naszym zadaniem było sporządzenie oświadczenia niezależnego biegłego rewidenta na podstawie prac wykonanych w ramach usługi atestacyjnej. Prace przeprowadziliśmy stosownie do obowiązujących w Polsce przepisów prawa, krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów oraz zgodnie z Międzynarodowym Standardem Usług Atestacyjnych 3000 „Usługi atestacyjne inne niż badania lub przeglądy historycznych informacji finansowych”.

Przeprowadzone przez nas sprawdzenie potwierdza zgodność zasad i metod wyceny aktywów Subfunduszu, przedstawionych w pkt. 3.7.4 Rozdziału III Prospektu Informacyjnego Funduszu z Rozporządzeniem oraz potwierdza ich zgodność i kompletność z przyjętą przez Fundusz polityką inwestycyjną określoną dla Subfunduszu, przedstawioną w Art. 9 Rozdziału V Części I oraz Art. 3 i 4 Rozdziału VII Części II Statutu Funduszu. Ocena nie obejmowała weryfikacji, czy opisane metody i zasady były stosowane do wyceny aktywów Subfunduszu ani też, czy opisana polityka inwestycyjna była przestrzegana.

Niniejsze oświadczenie zostało sporządzone wyłącznie w celu dołączenia do Prospektu Informacyjnego Noble Funds Fundusz Inwestycyjny Otwarty w celu spełnienia wymogów określonych w art. 220 ustawy o funduszach inwestycyjnych.

Jacek Marczak
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewid. 9750

W imieniu Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.) - podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wpisanego na listę podmiotów uprawnionych prowadzoną przez KRBR pod nr. ewidencyjnym 73:

Dariusz Szkaradek - Wiceprezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o. - komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.)

Warszawa, 31 października 2013 roku”;

- 53) W pkt 3. Rozdziału IV Prospektu ppkt 6. został pozbawiony numeracji. Treść akapitu nie uległa zmianie;
- 54) W Rozdziale V Prospektu zmieniono tytuł pkt 2.2 nadając mu następujące brzmienie:
„2.2 Przedstawiciel: Przemysław Bażela prowadzący działalność gospodarczą pod nazwą: „FDI Pośrednictwo Finansowe Przemysław Bażela”;
- 55) W Rozdziale V Prospektu w pkt 2.2 zmieniono definicję „Wskazanie miejsca, gdzie można uzyskać informacje o punktach zbywających i odkupujących jednostki uczestnictwa” nadając jej następujące brzmienie:
„Wskazanie miejsca, gdzie można uzyskać informacje o punktach zbywających i odkupujących jednostki uczestnictwa
Informacji o punktach zbywających i odkupujących Jednostki Uczestnictwa udziela FDI Pośrednictwo Finansowe Przemysław Bażela w siedzibie przy ul. Nowy Świat 6/3, 33-100 Tarnów.”;
- 56) W Rozdziale V Prospektu w pkt 2.3 zmieniono definicję „Nazwa, siedziba, adres, numery telekomunikacyjne” nadając jej następujące brzmienie:
„Nazwa, siedziba, adres, numery telekomunikacyjne
Getin Noble Bank S.A.
z siedzibą w Warszawie, ul. Przyokopowa 33, 01-208 Warszawa
tel. (+48 22) 203 03 03”;

57) W Rozdziale V Prospektu w pkt 2.3 zmieniono definicję „Wskazanie miejsca, gdzie można uzyskać informacje o punktach zbywających i odkupujących jednostki uczestnictwa” nadając jej następujące brzmienie:

„Wskazanie miejsca, gdzie można uzyskać informacje o punktach zbywających i odkupujących jednostki uczestnictwa

Informacji o punktach zbywających i odkupujących Jednostki Uczestnictwa oraz o zakresie ich usług udziela Getin Noble Bank S.A. z siedzibą przy ul. Przyokopowej 33, 01-208 Warszawa.”;

58) W Rozdziale V Prospektu w pkt 2.5 zmieniono definicję „Nazwa, siedziba, adres, numery telekomunikacyjne” nadając jej następujące brzmienie:

„Nazwa, siedziba, adres, numery telekomunikacyjne

Open Finance S.A.

z siedzibą w Warszawie, ul. Przyokopowej 33, 01-208 Warszawa,

tel. (+48 22) 427 47 00

fax. (+48 22) 276 20 75”;

59) W Rozdziale V Prospektu w pkt 2.5 zmieniono definicję „Wskazanie miejsca, gdzie można uzyskać informacje o punktach zbywających i odkupujących jednostki uczestnictwa” nadając jej następujące brzmienie:

„Wskazanie miejsca, gdzie można uzyskać informacje o punktach zbywających i odkupujących jednostki uczestnictwa

Informacji o punktach zbywających i odkupujących Jednostki Uczestnictwa udziela Open Finance S.A. z siedzibą przy ul. Przyokopowej 33, 01-208 Warszawa.”;

60) W Rozdziale V Prospektu zmieniono pkt 2.8 nadając mu następujące brzmienie:

2.8 Dom Maklerski BZ WBK S.A.

Nazwa, siedziba, adres, numery telekomunikacyjne

Dom Maklerski BZ WBK S.A.

z siedzibą w Poznaniu, Pl. Wolności 15, 60-967 Poznań

tel. (+48 61) 856 48 80

fax. (+48 61) 856 47 70

Zakres świadczonych usług:

- Informowanie Inwestorów o zasadach nabywania Jednostek, dokonywania wpłat na poczet nabycia Jednostek i zasadach uczestnictwa w wybranych Subfunduszach,
- Przyjmowanie w imieniu Funduszu zleceń otwarcia Subrejestrów, zleceń nabycia, zleceń odkupienia oraz zamiany lub konwersji Jednostek Uczestnictwa w wybranych Subfunduszach,
- Przyjmowanie w imieniu Funduszu dyspozycji udzielenia lub odwołania pełnomocnictwa, nadania lub zmiany instrukcji płatniczej, zmiany danych,

- Przyjmowanie w imieniu Funduszu wszelkich innych dokumentów związanych z uczestnictwem w Funduszu oraz składanych przez Inwestorów lub Uczestników dyspozycji, w sposób i na zasadach opisanych w procedurach.

Z uwagi na uprawnienie Domu Maklerskiego BZ WBK S.A. do samodzielnego decydowania o wyborze rodzaju obsługiwanych zleceń i dyspozycji, Inwestor lub Uczestnik przez złożeniem określonego zlecenia lub dyspozycji powinien upewnić się, czy to zlecenie lub dyspozycja jest aktualnie obsługiwana przez Dom Maklerski BZ WBK S.A.

Wskazanie miejsca, gdzie można uzyskać informacje o punktach zbywających i odkupujących jednostki uczestnictwa

Informacji o punktach zbywających i odkupujących Jednostki Uczestnictwa udziela Dom Maklerski BZ WBK S.A., w siedzibie przy Placu Wolności 15, 60-967 Poznań.”;

- 61) W Rozdziale V Prospektu w pkt 2.19 zmieniono definicję „Nazwa, siedziba, adres, numery telekomunikacyjne” nadając jej następujące brzmienie:

„Nazwa, siedziba, adres, numery telekomunikacyjne

FORUM Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

z siedzibą w Krakowie, ul. Księcia Józefa 186, 30-243 Kraków

tel. (+48 12) 429 55 93 lub (+48 12) 429 90 09”;

- 62) W Rozdziale V Prospektu w pkt 2.20 zmieniono definicję „Wskazanie miejsca, gdzie można uzyskać informacje o punktach zbywających i odkupujących jednostki uczestnictwa” nadając jej następujące brzmienie:

„Wskazanie miejsca, gdzie można uzyskać informacje o punktach zbywających i odkupujących jednostki uczestnictwa

Informacji o punktach zbywających i odkupujących Jednostki Uczestnictwa udziela Dom Maklerski Bank Ochrony Środowiska S.A. z siedzibą przy ul. Marszałkowskiej 78/80, 00-517 Warszawa.”;

- 63) W Rozdziale V Prospektu po pkt. 2.20 dodano nowy punkt 2.21 w następującym brzmieniu:

„2.21 NETFUND.PL Sp. z o.o.

Nazwa, siedziba, adres, numery telekomunikacyjne

NETFUND.PL Sp. z o.o.

z siedzibą w Bielanych Wrocławskich, ul. Świerkowa 1F m. 10, 55-040 Bielany Wrocławskie,

tel. +48 (71) 707 04 32

Zakres świadczonych usług:

- Informowanie Inwestorów o zasadach nabywania Jednostek, dokonywania wpłat na poczet nabycia Jednostek i zasadach uczestnictwa w Funduszu,
- Przyjmowanie w imieniu Funduszu zleceń otwarcia Subrejestrów, zleceń nabycia, zleceń odkupienia oraz zamiany lub konwersji Jednostek Uczestnictwa,

- Przyjmowanie w imieniu Funduszu dyspozycji udzielenia lub odwołania pełnomocnictwa, nadania lub zmiany instrukcji płatniczej, zmiany danych,
- Przyjmowanie w imieniu Funduszu wszelkich innych dokumentów związanych z uczestnictwem w Funduszu oraz składanych przez Inwestorów lub Uczestników dyspozycji, w sposób i na zasadach opisanych w Regulaminie korzystania z usług systemu transakcyjnego NETFUND.

Wskazanie miejsca, gdzie można uzyskać informacje o punktach zbywających i odkupujących jednostki uczestnictwa

Informacji o punktach zbywających i odkupujących Jednostki Uczestnictwa udziela NETFELD.PL Sp. z o.o. w siedzibie przy ul. Świerkowej 1F m. 10, 55-040 Bielany Wrocławskie.”;

64) W Rozdziale V Prospektu w pkt. od 2.2 do 2.15 oraz od 2.17 do 2.20 w treści definicji „Zakres świadczonych usług” tiret czwarty wyraz „Procedurach” zastępuje się wyrazem „procedurach”;

65) W Rozdziale VI Prospektu zmieniono pkt 7 nadając mu następujące brzmienie:

„7. Aktualizacje Prospektu Informacyjnego.

Niniejszy Prospekt informacyjny sporządzony został w Warszawie, w dniu 11 października 2006 r.

Prospekt Informacyjny był aktualizowany: w dniu 30 października 2006 r., w dniu 1 grudnia 2006 r., w dniu 15 maja 2007 r., w dniu 12 lipca 2007 r., w dniu 6 grudnia 2007 r., w dniu 30 maja 2008 r., w dniu 23 czerwca 2008 r. w dniu 12 marca 2009 r., w dniu 28 maja 2009 r., w dniu 22 czerwca 2009 r., w dniu 30 lipca 2009 r., w dniu 4 września 2009 r., w dniu 20 stycznia 2010 r., w dniu 20 kwietnia 2010 r., dniu 31 maja 2010 r. dniu 9 lipca 2010 r., w dniu 11 sierpnia 2010 r., w dniu 19 października 2010 r., w dniu 31 maja 2011 r., w dniu 22 lipca 2011 r., w dniu 31 sierpnia 2011 r., w dniu 18 października 2011 r., w dniu 30 listopada 2011 r., w dniu 22 lutego 2012 r., w dniu 28 maja 2012 r., w dniu 11 lipca 2012 r., w dniu 14 grudnia 2012 r., w dniu 30 kwietnia 2013 r. oraz, w dniu 31 maja 2013 r., w dniu 31 lipca 2013 r., w dniu 1 października 2013 r. oraz w dniu 31 października 2013 r.

Niniejszy Prospekt Informacyjny obowiązuje od dnia 31 października 2013 r.”;

66) W Rozdziale VII Prospektu w załączniku „Definicje pojęć i objaśnień skrótów” skreślono pkt 40);

67) W Rozdziale VII Prospektu w załączniku „Definicje pojęć i objaśnień skrótów” zmieniono pkt. 14) i 21) nadając im następujące brzmienie:

„14) Jednostce Uczestnictwa, Jednostce - rozumie się przez to prawo Uczestnika do udziału w wartości aktywów netto danego Subfunduszu;

21) Programie - rozumie się przez to odpowiedni program, realizowany na zasadach określonych w art. 22 Statutu, na podstawie Umowy Dodatkowej.”;

68) W Rozdziale VII Prospektu w załączniku „Definicje pojęć i objaśnień skrótów” w pkt. 48) kropkę zastępuje się przecinkiem i po pkt. 48) dodaje się nowy punkt 49) w następującym brzmieniu:

„49) Zgromadzenie Uczestników - rozumie się przez to organ Funduszu działający na podstawie Ustawy i Statutu.”.

Treść statutu Funduszu stanowiącego załącznik do Prospektu zaktualizowano o zmiany wchodzące w życie z dniem 31 października 2013 r.

Pozostałe postanowienia Prospektu pozostają bez zmian.

Zmiany wchodzą w życie w dniu ukazania się niniejszego ogłoszenia.