

**KLUCZOWE INFORMACJE DLA INWESTORÓW**

Niniejszy dokument zawiera kluczowe informacje dla inwestorów dotyczące tego funduszu. Nie są to materiały marketingowe. Dostarczenie tych informacji jest wymogiem prawnym mającym na celu ułatwienie zrozumienia charakteru i ryzyka związanego z inwestowaniem w ten fundusz. Przeczytanie niniejszego dokumentu jest zalecane inwestorowi, aby mógł on podjąć świadomą decyzję inwestycyjną.

**iShares Core S&P 500 UCITS ETF**

Subfundusz iShares VII plc

USD (Acc) Share Class

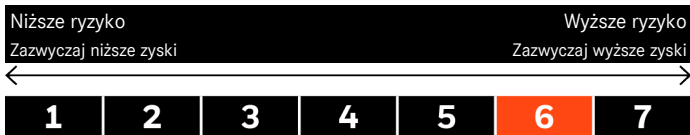
ISIN: IE00B5BMR087

Exchange Traded Fund (ETF)

Zarządzający: BlackRock Asset Management Ireland Limited

**Cele i Polityka Inwestycyjna**

- ▶ Klasa tytułów uczestnictwa jest klasą tytułów uczestnictwa w Funduszu, której celem jest osiągnięcie stopy zwrotu z inwestycji dzięki połączeniu wzrostu wartości kapitału z bieżącym dochodem z aktywów Funduszu na poziomie odpowiadającym stopie zwrotu z S&P 500 Indeks, indeksu benchmarkowego Funduszu (Indeks).
  - ▶ Klasa tytułów uczestnictwa zamierza inwestować za pośrednictwem Funduszu, w miarę możliwości i dostępności, w kapitałowe papiery wartościowe (np. akcje), które wchodziły w skład Indeksu.
  - ▶ Indeks mierzy zmiany wartości akcji 500 największych spółek (tj. spółek o dużej kapitalizacji rynkowej) na rynku Stanów Zjednoczonych, według wielkości, płynności oraz liczby akcji w wolnym obrocie. Spółki włącza się do Indeksu w ujęciu wg ważonej kapitalizacji rynkowej akcji w wolnym obrocie. Wolny obrót oznacza, że podczas obliczania wartości indeksu uwzględnia się tylko akcje dostępne dla inwestorów międzynarodowych, a nie wszystkie wyemitowane akcje. Kapitalizacja rynkowa korygowana liczbą akcji w wolnym obrocie stanowi iloczyn kursu akcji spółki i liczby akcji dostępnych dla inwestorów międzynarodowych. Płynne papiery wartościowe oznaczają, że łatwo można je kupić lub sprzedać na rynku w zwykłych warunkach rynkowych.
  - ▶ Fundusz dąży do replikacji Indeksu, utrzymując kapitałowe papiery wartościowe wchodzące w skład Indeksu w proporcjach odpowiadających charakterystyce Indeksu.
  - ▶ W celu generowania dodatkowych dochodów i pokrywania kosztów swojego funkcjonowania Fundusz może także angażować się w krótkoterminowe zabezpieczone pożyczanie swoich inwestycji określonym uprawnionym stronom trzecim.
  - ▶ Menadżer inwestycyjny może korzystać z finansowych instrumentów pochodnych (FDI) (tzn. inwestycji, których ceny opierają się na jednym rodzaju aktywów bazowych lub większej ich liczbie) dla realizacji przyjętych celów inwestycyjnych Funduszu. Instrumenty FDI mogą być wykorzystywane do celów związanych z inwestowaniem bezpośrednim. Zastosowanie FDI powinno być ograniczone do tej Klasy tytułów uczestnictwa.
  - ▶ Rekomendacja: Fundusz jest odpowiedni dla inwestycji średnio- i długookresowych, choć można go również wykorzystać do krótkoterminowej ekspozycji na indeks.
  - ▶ Państwa tytuły uczestnictwa będą typu akumulacyjnego (tzn. przychód będzie zawarty w ich wartości).
  - ▶ Państwa tytuły uczestnictwa będą denominowane w dolarach amerykańskich, które są walutą bazową Funduszu.
  - ▶ Akcje notowane są na jednej lub kilku giełdach papierów wartościowych, a ich obrót prowadzić można w walutach innych niż ich waluta bazowa. Na stopę zwrotu z akcji mogą mieć wpływ różnice kursowe. W normalnych okolicznościach transakcji związanych z udziałami (lub prawami do udziałów) mogą bezpośrednio z Funduszem dokonywać wyłącznie upoważnieni uczestnicy (np. wybrane instytucje finansowe). Pozostali inwestorzy mogą na co dzień dokonywać transakcji związanych z udziałami (lub prawami do udziałów) poprzez pośrednika, na giełdach papierów wartościowych, na których prowadzony jest obrót danymi akcjami.
- Więcej informacji na temat Funduszu, Klasy tytułów uczestnictwa, ryzyka i opłat można znaleźć w prospekcie informacyjnym Funduszu, dostępnym na stronach poświęconych produktom w witrynie pod adresem [www.blackrock.com](http://www.blackrock.com)

**Profil Ryzyka i Zysku**

- ▶ Niniejszy wskaźnik wyznaczony jest na podstawie danych historycznych i może nie być wiarygodnym wskaźnikiem przyszłego profilu ryzyka Klasy tytułów uczestnictwa.
- ▶ Przedstawiona kategoria ryzyka nie jest gwarantowana i może z czasem ulec zmianie.
- ▶ Najniższa kategoria nie oznacza braku ryzyka.
- ▶ Wynik Klasy tytułów uczestnictwa z ratingu wynosi sześć, z uwagi na charakter inwestycji, które niosą ryzyka wymienione dalej. Czynniki te mogą mieć wpływ na wartość Klasy tytułów uczestnictwa lub narazić ją na straty.

- Na wartość kapitałów i kapitałowych papierów wartościowych mogą mieć wpływ codzienne przepływy na rynku akcji i papierów wartościowych. Inne czynniki mające wpływ to wydarzenia polityczne i gospodarcze, dochody przedsiębiorstwa i znaczące wydarzenia korporacyjne.
- ▶ Do szczególnych rodzajów ryzyka nieobjętych tym wskaźnikiem należą:
  - Ryzyko kontrahenta: Niewypłacalność jakiegokolwiek instytucji świadczącej usługi takie jak przechowywanie aktywów lub pełniącej rolę kontrahenta względem instrumentów pochodnych lub innych instrumentów może narażać Klasę tytułów uczestnictwa na straty finansowe.

## Opłaty

Wnoszone opłaty służą pokryciu kosztów działania Klasy tytułów uczestnictwa, w tym kosztów marketingu i dystrybucji. Opłaty te zmniejszają potencjalny wzrost inwestycji.

\*Nie dotyczy inwestorów na rynku wtórnym. Inwestorzy zawierający transakcje na giełdzie papierów wartościowych będą uiszczali opłaty za pośrednictwem swoich maklerów. Informacje o wysokości opłat są ogólnie dostępne na giełdach, na których akcje są notowane i prowadzony jest ich obrót; można je również uzyskać od maklerów.

\*Upoważnieni uczestnicy zawierający transakcje bezpośrednio z Funduszem będą pokrywać powiązane koszty transakcyjne włączając w to, w przypadku umorzeń, stosowny podatek od dochodów kapitałowych (CGT) i inne formy opodatkowania bazowych papierów wartościowych.

Wysokość opłat bieżących wynika ze stałej rocznej opłaty na rzecz Klasy tytułów uczestnictwa, zgodnie z prospektem informacyjnym Funduszu. Nie obejmuje ona kosztów transakcyjnych portfela, z wyjątkiem kosztów opłat na rzecz depozytariusza oraz opłaty za subskrypcję/umorzenie ewentualnie płatnej na rzecz bazowego przedsiębiorstwa zbiorowego inwestowania.

\*\* W zakresie, w jakim Fundusz podejmuje się pożyczania papierów wartościowych w celu redukcji kosztów, Fundusz będzie otrzymywał 62,5% uzyskanego przychodu, a pozostałe 37,5% będzie przekazywane spółce BlackRock z tytułu świadczenia usług pożyczania papierów wartościowych. Podział przychodu z tytułu pożyczania papierów wartościowych nie został ujęty w ramach opłat bieżących ze względu na to, że nie powoduje on wzrostu kosztu prowadzenia Funduszu.

### Opłaty jednorazowe pobierane przed lub po dokonaniu inwestycji.

Opłata za subskrypcję.	Brak*
Opłata za umorzenie.	Brak*

Jest to maksymalna kwota, jaka może zostać pobrana z Państwa środków przed ich zainwestowaniem lub przed wypłaceniem zysków z inwestycji.

### Opłaty pobierane od Klasy tytułów uczestnictwa w każdym roku.

Opłaty bieżące.	0.07%**
Opłaty pobierane od Klasy tytułów uczestnictwa pod pewnymi warunkami.	
Opłata za wyniki	Brak

## Wyniki Osiągnięte w Przeszłości

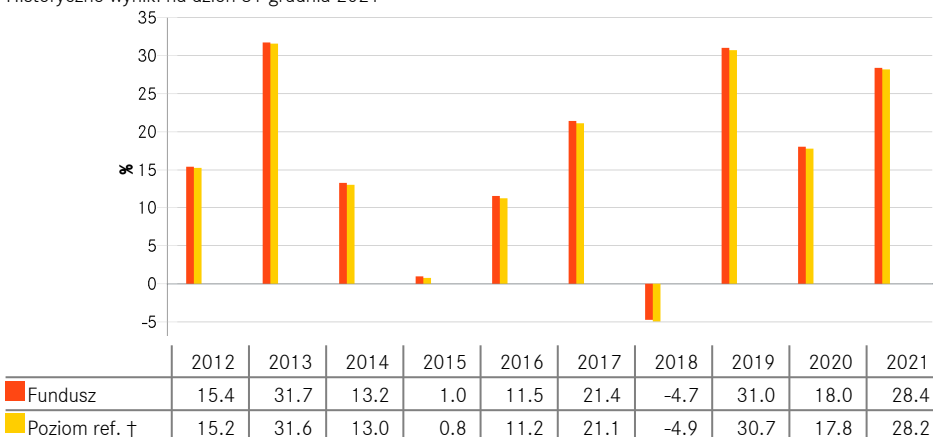
Wyniki osiągnięte w przeszłości nie stanowią wskazówek odnośnie przyszłych wyników.

Wykres przedstawia roczne wyniki Klasy tytułów uczestnictwa w USD dla każdego pełnego roku kalendarzowego w okresie przedstawionym na wykresie. Wyrażona jest jako procentowa zmiana wartości netto aktywów Klasy tytułów uczestnictwa na koniec każdego roku. Fundusz został uruchomiony w 2010 r. Klasy tytułów uczestnictwa uruchomiono w 2010 r.

Wyniki przedstawiane są po odliczeniu opłat bieżących. Kalkulacja nie obejmuje kosztów opłat za subskrypcję/umorzenie.

† Poziom referencyjny: S&P 500 (USD)

Historyczne wyniki na dzień 31 grudnia 2021



## Informacje Praktyczne

- ▶ Depozytariuszem Funduszu jest State Street Custodial Services (Ireland) Limited.
- ▶ Więcej informacji o Funduszu i Klasie tytułów uczestnictwa można uzyskać z najnowszych raportów rocznych i półrocznych spółki iShares VII plc. Dokumenty te są dostępne bez opłat w wersji angielskiej i w kilku innych językach. Dokumenty te, jak również pozostałe informacje, takie jak szczegóły dotyczące kluczowych inwestycji bazowych Klasy tytułów uczestnictwa i cen akcji, można uzyskać na stronie internetowej spółki iShares [www.ishares.com](http://www.ishares.com) lub telefonując pod numer +44 (0)845 357 7000 bądź od maklera lub doradcy finansowego.
- ▶ Inwestorzy powinni mieć świadomość, że przepisy podatkowe dotyczące Funduszu i Klasy tytułów uczestnictwa mogą mieć wpływ na indywidualną sytuację podatkową ich inwestycji.
- ▶ Fundusz jest subfunduszem iShares VII plc, funduszu parasolowego złożonego z różnych subfunduszy. Fundusz składa się z jednej lub więcej klas tytułów uczestnictwa. Niniejszy dokument dotyczy wyłącznie Funduszu oraz Klasy tytułów uczestnictwa podanych na początku dokumentu. Niemniej, prospekt emisyjny, a także roczne oraz półroczne raporty przygotowywane są dla funduszu parasolowego.
- ▶ iShares VII plc może zostać pociągnięta do odpowiedzialności wyłącznie na podstawie treści zawartych w niniejszym dokumencie o nieściśłym lub mylącym brzmieniu bądź niespójnych z odpowiednimi częściami prospektu.
- ▶ Orientacyjna wartość aktywów netto Klasy tytułów uczestnictwa intra-day publikowana jest w serwisie <http://deutsche-boerse.com/i/lub> <http://www.reuters.com>.
- ▶ Zgodnie z przepisami prawa irlandzkiego iShares VII plc dzieli zobowiązania pomiędzy swoje subfundusze (tzn. aktywa Funduszu nie będą używane do wywiązywania się ze zobowiązań innych subfunduszy w obrębie iShares VII plc). Co więcej, aktywa Funduszu będą odrębne od aktywów innych subfunduszy. Aktywa i zobowiązania właściwe dla klasy tytułów uczestnictwa pochodzą wyłącznie z tej klasy, jednak zgodnie z prawem Irlandii nie istnieje podział zobowiązań między klasy tytułów uczestnictwa.
- ▶ Inwestorzy nie mogą zamieniać swoich udziałów w Funduszu na udziały w innym subfunduszu wchodzącym w skład iShares VII plc. Do zamieniania klas swoich tytułów uczestnictwa w Funduszu są uprawnieni wyłącznie upoważnieni uczestnicy zawierający transakcje bezpośrednio z Funduszem po spełnieniu pewnych warunków, opisanych w prospekcie Funduszu.
- ▶ Regulamin wynagradzania Spółki zarządzającej regulujący, w jaki sposób określa i wypłaca się wynagrodzenia i świadczenia, jak również omówienie towarzyszących mechanizmów ładu korporacyjnego udostępnia się na stronie internetowej pod adresem [www.blackrock.com/remunerationpolicy](http://www.blackrock.com/remunerationpolicy) lub na stosowny wniosek w siedzibie Spółki zarządzającej.