SUPERFUND
Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych SA

Ul. Dzielna 60, 01 029 Warszawa
Infolinia: 0 801 588 188
Tel. 22 556 88 60, Fax. 22 556 88 80

superfundtfi@superfund.com
www.superfund.pl

INFORMACJA DLA KLIENTA ALTERNATYWNEGO FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO

SUPERFUND SPECJALISTYCZNY FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY - SUBFUNDUSZ SUPERFUND GOLDFUND

Obowiązek sporządzenia niniejszego dokumentu (dalej „Informacje dla Klienta") wynika z treści art. 222a ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz.U. z 2020 r. poz. 95 z późn. zm) (dalej „Ustawa").

Informacje zawarte w niniejszym dokumencie stanowią uzupełnienie informacji zawartych w Prospekcie informacyjnym Superfund Specjalistyczny Fundusz Informacyjny Otwarty (dalej „Fundusz"). Prospekt informacyjny Funduszu jest dostępny w formie elektronicznej na stronie internetowej Superfund Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. (dalej „Towarzystwo"): www.superfund.pl, a także do wglądu w postaci papierowej w siedzibie Towarzystwa w Warszawie (ul. Dzielna 60, 01-029 Warszawa).

Określenia użyte Informacjach dla Klienta pisane z wielkiej litery mają znaczenie, jakie nadaje im Prospekt informacyjny Funduszu.

Data i miejsce sporządzenia Informacji dla Klienta:
2 grudnia 2016 r., Warszawa

Data i miejsce sporządzenia ostatniego tekstu jednolitego Informacji dla Klienta:
29 kwietnia 2020 r., Warszawa

Obowiązująca wersja Informacji publikowana jest na stronie internetowej Towarzystwa: www.superfund.pl.

1. Firma (nazwa), siedziba i adres Subfunduszu:

Subfundusz Superfund GoldFund (dalej „Subfundusz") wydzielony jest w ramach Superfund Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty (dalej „Fundusz"), którego siedziba mieści się w Warszawie (ul. Dzielna 60, 01-029 Warszawa).

2. Firma (nazwa), siedziba i adres podmiotu, który zarządza Subfunduszem, a także Depozytariusza, podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych oraz innych podmiotów świadczących usługi na rzecz Funduszu, z opisem ich obowiązków oraz praw Uczestnika Funduszu:

1) Firma (nazwa), siedziba i adres Towarzystwa: wskazane są w Rozdziale 2 pkt 2.1. Prospektu Informacyjnego Funduszu; opis obowiązków:
   Towarzystwo tworzy Fundusz, zarządza nim i reprezentuje Fundusz w stosunkach z osobami trzecimi, a także przyjmuje i rozpatruje skargi oraz reklamacje Uczestników Funduszu. Ponadto Towarzystwo odpowiada wobec Uczestników za wszelkie szkody spowodowane niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem swoich obowiązków w zakresie zarządzania Funduszem i jego reprezentacji, chyba że niewykonanie lub nienależyte wykonanie obowiązków jest spowodowane okolicznościami, za które Towarzystwo odpowiedzialności nie ponosi;
2) Firma (nazwa), siedziba i adres Depozytariusza: wskazane są w Rozdziale 4 pkt 4.1. Prospektu Informacyjnego Funduszu; opis obowiązków:
   Obowiązki Depozytariusza obejmują przede wszystkim przechowywanie aktywów Funduszu oraz prowadzenie rejestru wszystkich Aktywów Funduszu. Szczegółowy opis obowiązków Depozytariusza znajduje się w Rozdziale 4 pkt 4.2. oraz 4.3. Prospektu informacyjnego Funduszu
3) Firma (nazwa), siedziba i adres podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych Funduszu: wskazane są w Rozdziale 5 pkt 5.8. Prospektu Informacyjnego Funduszu; opis obowiązków:
   Obowiązki podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych obejmują przede wszystkim badanie i przegląd sprawozdań finansowych Funduszu;
4) Firma (nazwa), siedziba i adres Agenta Transferowego: wskazane są w Rozdziale 5 pkt 5.1. Prospektu Informacyjnego Funduszu; opis obowiązków:

Obowiązki Agenta Transferowego obejmują przede wszystkim czynności administracyjne dokonywane w imieniu i na rzecz Funduszu związane z obsługą Uczestników Funduszu, a w szczególności: prowadzenie Rejestru Uczestników Funduszu oraz realizowanie zleceń Uczestników Funduszu; dokonywanie rozliczeń związanych zarówno z wpłatami do, i wypłatami z Funduszu, przeliczanie środków pieniężnych wpłacanych przez Uczestników na nabywane Jednostki Uczestnictwa, dokonywanie obliczeń odkupywanych/zbywanych jednostek uczestnictwa, przyjmowanie i realizowanie innych dyspozycji uczestników Funduszu np. przyjmowanie pełnomocnictw, blokady, zmiany danych, przyjmowanie i rozpatrywanie reklamacji Uczestników Funduszu w zakresie dotyczącym wykonywanych przez Agenta Transferowego czynności, wystawianie na rzecz Uczestnika Funduszu pisemnych potwierdzeń o zbyciu lub odkupieniu Jednostek Uczestnictwa.

5) Firma (nazwa), siedziba i adres któremu zlecono prowadzenie ksiąg rachunkowych Funduszu: wskazane są 5.9. Prospektu Informacyjnego Funduszu; opis obowiązków:
Obowiązki podmiotu, któremu zlecono prowadzenie ksiąg rachunkowych Funduszu obejmują przede wszystkim prowadzenie ksiąg rachunkowych Funduszu.
6) Firma (nazwa), siedziba i adres pozostałych podmiotów świadczących usługi na rzecz Subfunduszu, wraz z opisem ich obowiązków: wskazane zostały Rozdziale 5 Prospektu Informacyjnego Funduszu,
7) Opis praw Uczestnika Funduszu znajduje się w Rozdziale 3 pkt 3.3. Prospektu informacyjnego Funduszu.

3. Opis przedmiotu działalności Subfunduszu, w tym jego celu inwestycyjnego i polityki inwestycyjnej oraz strategii inwestycyjnych, w szczególności opis rodzajów aktywów, w które może inwestować, technik, które może stosować, rodzajów ryzyka związanego z inwestycją, ograniczeń inwestycyjnych, okoliczności, w których może korzystać z dźwigni finansowej AFI, dozwolonych rodzajów i źródeł dźwigni finansowej AFI oraz ryzyka i ograniczeń związanych z jej stosowaniem, ustaleń dotyczących zabezpieczeń i ich ponownego wykorzystania, a także maksymalnego poziomu dźwigni finansowej AFI, jaki może być stosowany w ich imieniu:

1) Opis przedmiotu działalności Subfunduszu, w tym celu inwestycyjnego i polityki inwestycyjnej oraz strategii inwestycyjnych, a w szczególności opis rodzajów aktywów, w które może inwestować, technik inwestycyjnych, które może stosować, rodzaje ryzyka związanego z inwestycją oraz ograniczenia inwestycyjne Subfunduszu znajdują się w Rozdziale 3 w pkt 3.19.-3.20. Prospektu informacyjnego Funduszu.
2) Opis okoliczności, w których Subfundusz może korzystać z dźwigni finansowej AFI, dozwolonych rodzajów i źródeł dźwigni finansowej AFI oraz ryzyka i ograniczeń związanych z jej stosowaniem, ustaleń dotyczących zabezpieczeń i ich ponownego wykorzystania znajdują się przede wszystkim w Rozdziale 3 w pkt 3.19.4.-3.19.5. Prospektu informacyjnego Funduszu. Subfundusz zakłada stosowanie dźwigni finansowej polegającej na otwarciu ekspozycji na daną klasę aktywów poprzez instrumenty pochodne bądź ekspozycję związaną z reinwestycją pożyczek gotówkowych, udzielone i zaciągnięte pożyczki papierów wartościowych, umowy z udzielonym i otrzymanym przyrzeczeniem odkupu. Skutkujące powstaniem dźwigni finansowej transakcje, których przedmiotem są instrumenty pochodne, w tym niewystandaryzowane instrumenty pochodne mają za zadanie redukcję ryzyka inwestycyjnego, zabezpieczenie ryzyka walutowego, bądź redukcję ryzyka stopy procentowej. Źródłami dźwigni finansowej mogą być zabezpieczające ryzyko walutowe instrumenty pochodne dla których instrumentem bazowym są kursy walut (FX Forward) oraz instrumenty pochodne dla których dla których instrumentem bazowym są stopy procentowe (kontrakty Interest Rate Swap – IRS) zabezpieczające ryzyko stopy procentowej.
3) Maksymalny poziom dźwigni finansowej dla Subfunduszu wynosi 400% wartości aktywów netto kalkulowanej zgodnie z metodą zaangażowania i metodą brutto – Subfundusz stosuje zasady i ograniczenia inwestycyjne określone dla funduszy inwestycyjnych zamkniętych.

4. Opis procedur, na podstawie których Subfundusz może zmienić strategię lub politykę inwestycyjną: Subfundusz może zmienić strategię lub politykę inwestycyjną poprzez zmianę Statutu Funduszu. Zgodnie z art. 33 Statutu Funduszu oraz w oparciu o Ustawę zmiana Statutu Funduszu następuje za uprzednim zezwoleniem lub bez zezwolenia (o ile nie jest wymagane w poszczególnych przypadkach) Komisji Nadzoru Finansowego poprzez uchwałę Zarządu Towarzystwa przygotowaną i zatwierdzoną w formie aktu notarialnego oraz opublikowaną w terminach wskazanych w Ustawie na stronie internetowej Towarzystwa www.superfund.pl. W przypadku zmiany Statutu w zakresie polityki inwestycyjnej Subfunduszu dodatkowo wymagana jest zgoda Depozytariusza na wprowadzenie takiej zmiany.

5. Opis podstawowych skutków prawnych dokonania inwestycji dla Uczestnika Funduszu:
Uczestnik Funduszu, który za wpłatę wniesiona do Funduszu nabył przynajmniej część Jednostki Uczestnictwa uprawniony jest do udziału w Aktywach Netto Subfunduszu proporcjonalnie do liczby posiadanych Jednostek Uczestnictwa tego Subfunduszu. Podstawowe skutki prawne dokonania inwestycji dla Uczestnika Funduszu zostały opisane w Rozdziale 3 pkt 3.2. - 3.12., 3.31. oraz 3.36. Prospektu informacyjnego Funduszu.

6. Opis sposobu, w jaki Towarzystwo spełnia wymogi dotyczące zwiększenia kapitału własnego albo zawarcia umowy ubezpieczenia w związku z odpowiedzialnością z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania obowiązków w zakresie zarządzania Funduszem:
Towarzystwo utrzymuje kapitały własne na poziomie wymaganym przez art. 50 Ustawy, przy czym na pokrycie ryzyka związanego z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków w zakresie zarzadzania Funduszem, Towarzystwo utrzymuje dodatkowe fundusze własne. Towarzystwo oblicza wymóg dotyczący dodatkowych funduszy własnych na koniec każdego roku obrotowego i w razie konieczności dokonuje ich zwiększenia. Towarzystwo nie zawarło umowy ubezpieczenia w związku z odpowiedzialnością z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania obowiązków w zakresie zarzadzania Funduszem.

7. Informacja o powierzeniu przez towarzystwo wykonywania czynności w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym lub ryzykiem oraz o powierzeniu przez Depozytariusza wykonywania czynności w zakresie przechowywania aktywów, ze wskazaniem podmiotów, którym zostało powierzone wykonywanie czynności, a także opisem tych czynności oraz opisem konfliktów interesów, które mogą wyniknąć z przekazania ich wykonywania:
Towarzystwo nie powierzyło zarządzania portfelem inwestycyjnym Funduszu lub jego częścią innym podmiotom. Towarzystwo nie powierzyło także zarządzania ryzykiem Funduszu. Depozytariusz nie powierzył innym podmiotom wykonywania czynności z zakresu przechowywania Aktywów Funduszu.

8. Informacja o zakresie odpowiedzialności depozytariusza oraz okolicznościach umożliwiających zwolnienie się przez niego z tej odpowiedzialności lub powodujących zmianę zakresu tej odpowiedzialności:
Depozytariusz odpowiada za szkody spowodowane niewykonaniem lub nienależytym wykonywaniem obowiązków określonych przepisami Ustawy oraz Umowy o wykonywanie funkcji depozytariusza Funduszu.
Depozytariusz odpowiada wobec Funduszu za utratę stanowiących Aktywa Funduszu papierów wartościowych zapisywanych na rachunkach papierów wartościowych prowadzonych przez Depozytariusza oraz innych aktywów Funduszu, w tym instrumentów finansowych, które nie mogą być zapisane na rachunku papierów wartościowych, a są przechowywane przez Depozytariusza. W przypadku utraty instrumentu finansowego lub innego Aktywa Funduszu, o których mowa powyżej Depozytariusz niezwłocznie zwraca Funduszowi taki sam instrument finansowy lub takie samo aktywo albo kwotę odpowiadającą wartości utraconego instrumentu finansowego lub aktywa. Zgodnie z przepisami Ustawy odpowiedzialność Depozytariusza w powyższych zakresach, nie może być wyłączona albo ograniczona w umowie o wykonywanie funkcji depozytariusza Funduszu.
Depozytariusz może zwolnić się od odpowiedzialności, wyłącznie jeżeli wykaże, ze utrata instrumentu finansowego lub Aktywa Funduszu nastąpiła z przyczyn od niego niezależnych, w tym w szczególności udowodni, że spełnione zostały wszystkie poniższe warunki:

a) zdarzenie, które doprowadziło do utraty instrumentu finansowego, nie stanowiło konsekwencji jakiegokolwiek działania lub zaniechania ze strony Depozytariusza bądź osoby trzeciej, której przekazano zadania związane z utrzymywaniem instrumentów finansowych;
b) Depozytariusz racjonalnie nie mógł zapobiec wystąpieniu zdarzenia, które doprowadziło do utraty mimo podjęcia wszelkich środków ostrożności, których zastosowania można oczekiwać od sumiennego depozytariusza zgodnie z powszechna praktyka branżową;
c) Depozytariusz nie mógł zapobiec utracie pomimo zachowania rygorystycznej i kompleksowej należytej staranności.

Powierzenie przez Depozytariusza wykonywania czynności innemu podmiotowi nie zwalnia Depozytariusza od odpowiedzialności wobec Funduszu.
Szczegółowe wymogi pozwalające uznać powyższe warunki za spełnione zostały określone w art. 101 Rozporządzenia Delegowanego Komisji (UE) Nr 231/2013 z dnia 19 grudnia 2012 r. uzupełniającego dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/61/UE w odniesieniu do zwolnień, ogólnych warunków dotyczących prowadzenia działalności, depozytariuszy, dźwigni finansowej, przejrzystości i nadzoru.

9. Opis metod i zasad wyceny aktywów:
Opis metod i zasad wyceny aktywów Subfunduszu zawarty został w Rozdziale 3 pkt 3.33.

10. Opis zarządzania płynnością:
Zarządzanie płynnością odbywa się poprzez stosowny dobór lokat Subfunduszu, przy którym głównym kryterium doboru jest kryterium płynności inwestycji, rozumiane jako możliwość szybkiego wycofania się z inwestycji i jej zamiany na środki pieniężne bez znaczącego negatywnego wpływu na Wartość Aktywów Netto Subfunduszu. Bieżąca płynność Subfunduszu jest monitorowana i utrzymywana zależnie od obranej w danym momencie strategii inwestycyjnej oraz przewidywanych potrzeb płynnościowych Subfunduszu, w tym zaspokojenia żądań odkupienia Jednostek Uczestnictwa. Dokonując lokat Aktywów Subfunduszu Towarzystwo utrzymuje w Subfunduszu poziom płynności odpowiedni do zobowiązań bazowych na podstawie oceny względnej płynności Aktywów na rynku, z uwzględnieniem czasu wymaganego do celów

upłynnienia oraz ceny lub wartości, według jakiej można upłynnić te Aktywa, jak również ich wrażliwości na inne rodzaje ryzyka rynkowego lub na inne czynniki rynkowe. W szczególności Towarzystwo monitoruje profil płynności Aktywów Subfunduszu uwzględniając minimalny udział poszczególnych składników Aktywów, które mogą mieć istotny wpływ na płynność, oraz istotne wierzytelności i zobowiązania, które może posiadać Subfundusz w odniesieniu do swoich zobowiązań bazowych. W przypadku, gdy Subfundusz inwestuje w jednostki uczestnictwa i certyfikaty inwestycyjne funduszy inwestycyjnych mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą, Towarzystwo uwzględnia aspekt płynności tych instytucji.

11. Opis procedury nabycia Jednostek Uczestnictwa:
Opis procedury nabycia Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu został wskazany w Prospekcie informacyjnym Funduszu w Rozdziale 3 pkt 3.5.

12. Informacja o stosowaniu tych samych zasad wobec wszystkich Uczestników Funduszu albo opis preferencyjnego traktowania poszczególnych Uczestników, z uwzględnieniem ich prawnych i gospodarczych powiązań z Funduszem lub z Towarzystwem:
Fundusz nie różnicuje praw majątkowych Uczestników Funduszu posiadających Jednostki Uczestnictwa Subfunduszu. Na podstawie art. 27 Statutu Funduszu Uczestnikowi Funduszu, który na podstawie umowy z Towarzystwem zobowiązał się do inwestowania znacznych środków w Jednostki Uczestnictwa, może zostać przyznane przez Towarzystwo dodatkowe świadczenie. Wysokość świadczenia, zasady jego naliczania oraz wypłacania powinna szczegółowo określać umowa z Towarzystwem. Poza powyższymi przypadkami, wobec wszystkich Uczestników Funduszu są stosowane te same zasady.

13. Informacja o opłatach i kosztach ponoszonych bezpośrednio lub pośrednio przez Uczestników Funduszu oraz maksymalną ich wysokość:
Wysokość opłat i prowizji związanych z uczestnictwem w Subfunduszu, sposobie ich naliczania i pobierania oraz informacja o kosztach obciążających Subfundusz wskazane zostały w Rozdziale 3 pkt 3.36. Prospektu informacyjnego Funduszu.

14. Ostatnie sprawozdanie roczne Funduszu, o którym mowa w art. 222d Ustawy, albo informacja o miejscu udostępnienia tego sprawozdania:
Ostatnie sprawozdanie roczne Funduszu, o którym mowa w art. 222d Ustawy, dostępne jest na stronie internetowej Towarzystwa pod adresem: www.superfund.pl.

15. Informacja o ostatniej wartości aktywów netto Funduszu lub informacja o ostatniej cenie zbycia i odkupienia Jednostki Uczestnictwa Subfunduszu oraz informacja o tej wartości lub cenie w ujęciu historycznym albo informacja o miejscu udostępnienia tych danych:
Fundusz ogłasza wartość aktywów netto Funduszu przypadającą na Jednostkę Uczestnictwa Subfunduszu oraz cenę zbycia i odkupienia Jednostek Uczestnictwa Subfunduszu na stronie internetowej Towarzystwa (www.superfund.pl) niezwłocznie po ich ustaleniu, natomiast ujęcie historyczne powyższych danych zostało zawarte w Rozdziale 3 pkt 3.42. Prospektu informacyjnego Funduszu.

16. Firma (nazwa), siedzibę i adres prime brokera będącego kontrahentem funduszu oraz podstawowe informacje o sposobie wykonywania świadczonych przez niego usług i zarządzania konfliktami interesów oraz o jego odpowiedzialności:
Fundusz nie zawarł umowy z prime brokerem.

17. Wskazanie sposobu i terminu udostępniania informacji, o których mowa w art. 222b:
Informacje wymagane na podstawie art. 222b Ustawy udostępniane będą zgodnie z Rozdziałem 6 pkt 6.3. Prospektu informacyjnego Funduszu, co do zasady najpóźniej z dniem udostępnienia sprawozdania rocznego Funduszu, o którym mowa w art. 222d Ustawy. Informacje o zmianach regulacji wewnętrznych dotyczących zarządzania płynnością Funduszu oraz o zmianie maksymalnego poziomu dźwigni finansowej Funduszu, prawie do ponownego wykorzystania zabezpieczeń lub gwarancji udzielonej na podstawie porozumienia dotyczącego dźwigni finansowej Funduszu, będą udostępniane niezwłocznie po każdorazowej zmianie.

18. Informacje wymagane na podstawie Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/2365 z dnia 25 listopada 2015 r. w sprawie przejrzystości transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych i ponownego wykorzystania oraz zmiany rozporządzenia (UE) nr 648/2012 („Rozporządzenie SFTR").

Fundusz dokonując lokat Aktywów:
1) nie stosuje Transakcji Finansowych z Użyciem Papierów Wartościowych („TFUPW"), w rozumieniu art. 3 pkt 11 Rozporządzenia SFTR,
2) nie stosuje swapów przychodu całkowitego, w rozumieniu art. 3 pkt 18) Rozporządzenia SFTR.