

PRZYTOCZENIE ZMIAN W TREŚCI PROSPEKTU INFORMACYJNEGO
SUPERFUND SPECJALISTYCZNY FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY
(SUPERFUND SFIO)

W dniu 1 sierpnia 2022 roku Superfund Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. dokonało aktualizacji treści Prospektu Informacyjnego funduszu: SUPERFUND SPECJALISTYCZNY FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY, poniżej przedstawiamy wykaz zmian:

1. Strona tytułowa Prospektu – dokonano zmiany daty sporządzenia tekstu jednolitego jak poniżej:

PROSPEKT INFORMACYJNY FUNDUSZU ZOSTAŁ SPORZĄDZONY W DNIU
25 PAŹDZIERNIKA 2005 ROKU.
TEKST JEDNOLITY PROSPEKTU ZOSTAŁ SPORZĄDZONY W DNIU
1 SIERPNIĄ 2022 ROKU.

2. Pkt 3.14 dokonano aktualizacji jak poniżej:

3.14. OPIS RYZYKA ZWIĄZANEGO Z INWESTOWANIEM W JEDNOSTKI UCZESTNICTWA
SUBFUNDUSZU SUPERFUND RED, W TYM RYZYKA INWESTYCYJNEGO ZWIĄZANEGO Z
PRZYJĘTĄ POLITYKĄ INWESTYCYJNĄ SUBFUNDUSZU SUPERFUND RED

Subfundusz Superfund RED może lokować do 100% wartości swoich Aktywów w tytuły uczestnictwa Superfund Red Sicav, będącego subfunduszem wyodrębnionym w ramach Superfund Sicav. Inwestycje te wiążą się z szeregiem ryzyk wynikających z charakteru działalności i polityki inwestycyjnej Superfund Sicav, a w tym także Superfund Red Sicav, które zostały opisane poniżej w pkt 3.14.1. - 3.14.40.

3. Po ppkt 3.14.39 dodano ppkt. 3.14.40 jak poniżej:

3.14.40 Ryzyko zrównoważonego rozwoju: Ryzyko zrównoważonego rozwoju może stanowić ryzyko same w sobie lub mieć wpływ na inne rodzaje ryzyk, takie jak ryzyko rynkowe, operacyjne, płynności lub ryzyko kontrahenta. Ryzyko zrównoważonego rozwoju może mieć wpływ na długoterminowe stopy zwrotu dla Inwestorów oparte o ryzyko. Ocena ryzyka zrównoważonego rozwoju jest ciężka do przeprowadzenia i może opierać się na danych ESG, które są trudne do uzyskania, często niekompletne, nieaktualne lub w inny sposób niemożliwe do wskazania. Pomimo zidentyfikowania ryzyka zrównoważonego rozwoju nie ma gwarancji, że dane stanowiące podstawę oceny zostaną prawidłowo ocenione. Skutki wystąpienia ryzyka zrównoważonego rozwoju mogą być liczne i zróżnicowane w zależności

od konkretnego typu ryzyka, regionu lub klasy aktywów. Ogólnie ujmując, gdy w przypadku danego składnika aktywów wystąpi ryzyko zrównoważonego rozwoju, będzie to miało negatywny wpływ na wartość takiego składnika aktywów, co w konsekwencji wpłynie negatywnie na zwrot z odpowiedniego subfunduszu oraz zwroty finansowe dla Inwestorów.

4. Dokonano korekty akapitu następującego po ppkt. 3.14.40 jak poniżej oraz dokonano korekty dalszej numeracji ppkt 3.14.41-3.14.51:

Poza ryzykami związanymi z inwestowaniem przez Subfundusz Superfund RED w tytuły uczestnictwa Superfund Red Sicav z działalnością Subfunduszu Superfund RED wiążą się dodatkowe ryzyka opisane w pkt 3.14.41 - 3.14.51. poniżej.

5. Pkt 3.17 dokonano aktualizacji jak poniżej:

3.17. OPIS RYZYKA ZWIĄZANEGO Z INWESTOWANIEM W JEDNOSTKI UCZESTNICTWA SUBFUNDUSZU SUPERFUND GREEN, W TYM RYZYKA INWESTYCYJNEGO ZWIĄZANEGO Z PRZYJĘTĄ POLITYKĄ INWESTYCYJNĄ SUBFUNDUSZU SUPERFUND GREEN

Subfundusz Superfund GREEN może lokować do 100% wartości swoich Aktywów w tytuły uczestnictwa Superfund Green Sicav, będącego subfunduszem wyodrębnionym w ramach Superfund Sicav. Inwestycje te wiążą się z szeregiem ryzyk wynikających z charakteru działalności i polityki inwestycyjnej Superfund Sicav, a w tym także Superfund Green Sicav, które zostały opisane poniżej w pkt 3.17.1. - 3.17.40.

6. Po ppkt 3.17.39 dodano ppkt. 3.17.40 jak poniżej:

3.17.40 Ryzyko zrównoważonego rozwoju: Ryzyko zrównoważonego rozwoju może stanowić ryzyko same w sobie lub mieć wpływ na inne rodzaje ryzyk, takie jak ryzyko rynkowe, operacyjne, płynności lub ryzyko kontrahenta. Ryzyko zrównoważonego rozwoju może mieć wpływ na długoterminowe stopy zwrotu dla Inwestorów oparte o ryzyko. Ocena ryzyka zrównoważonego rozwoju jest ciężka do przeprowadzenia i może opierać się na danych ESG, które są trudne do uzyskania, często niekompletne, nieaktualne lub w inny sposób niemożliwe do wskazania. Pomimo zidentyfikowania ryzyka zrównoważonego rozwoju nie ma gwarancji, że dane stanowiące podstawę oceny zostaną prawidłowo ocenione. Skutki wystąpienia ryzyka zrównoważonego rozwoju mogą być liczne i różnicowane w zależności od konkretnego typu ryzyka, regionu lub klasy aktywów. Ogólnie ujmując, gdy w przypadku danego składnika aktywów wystąpi ryzyko zrównoważonego rozwoju, będzie to miało negatywny wpływ na wartość takiego składnika aktywów, co w konsekwencji wpłynie negatywnie na zwrot z odpowiedniego subfunduszu oraz zwroty finansowe dla Inwestorów.

7. Dokonano korekty akapitu następującego po ppkt. 3.17.40 jak poniżej oraz dokonano korekty dalszej numeracji ppkt 3.17.41-3.17.51:

Poza ryzykami związanymi z inwestowaniem przez Subfundusz Superfund GREEN w tytuły uczestnictwa Superfund Green Sicav z działalnością Subfunduszu Superfund GREEN wiążą się dodatkowe ryzyka opisane w pkt 3.17.41. - 3.17.51. poniżej.

8. Po ppkt 3.20.41. dodano ppkt 3.20.42 jak poniżej:

3.20.42. Ryzyko zrównoważonego rozwoju: Ryzyko zrównoważonego rozwoju może stanowić ryzyko same w sobie lub mieć wpływ na inne rodzaje ryzyk, takie jak ryzyko rynkowe, operacyjne, płynności lub ryzyko kontrahenta. Ryzyko zrównoważonego rozwoju może mieć wpływ na długoterminowe stopy zwrotu dla Inwestorów oparte o ryzyko. Ocena

ryzyka zrównoważonego rozwoju jest ciężka do przeprowadzenia i może opierać się na danych ESG, które są trudne do uzyskania, często niekompletne, nieaktualne lub w inny sposób niemożliwe do wskazania. Pomimo zidentyfikowania ryzyka zrównoważonego rozwoju nie ma gwarancji, że dane stanowiące podstawę oceny zostaną prawidłowo ocenione. Skutki wystąpienia ryzyka zrównoważonego rozwoju mogą być liczne i zróżnicowane w zależności od konkretnego typu ryzyka, regionu lub klasy aktywów. Ogólnie ujmując, gdy w przypadku danego składnika aktywów wystąpi ryzyko zrównoważonego rozwoju, będzie to miało negatywny wpływ na wartość takiego składnika aktywów, co w konsekwencji wpłynie negatywnie na zwrot z odpowiedniego subfunduszu oraz zwroty finansowe dla Inwestorów.

9. Po ppkt 3.23.43 dodano podtytuł „Inne ryzyka” oraz dodano ppkt 3.23.44 jak poniżej:

3.23.44 Ryzyko zrównoważonego rozwoju: Ryzyko zrównoważonego rozwoju może stanowić ryzyko same w sobie lub mieć wpływ na inne rodzaje ryzyk, takie jak ryzyko rynkowe, operacyjne, płynności lub ryzyko kontrahenta. Ryzyko zrównoważonego rozwoju może mieć wpływ na długoterminowe stopy zwrotu dla Inwestorów oparte o ryzyko. Ocena ryzyka zrównoważonego rozwoju jest ciężka do przeprowadzenia i może opierać się na danych ESG, które są trudne do uzyskania, często niekompletne, nieaktualne lub w inny sposób niemożliwe do wskazania. Pomimo zidentyfikowania ryzyka zrównoważonego rozwoju nie ma gwarancji, że dane stanowiące podstawę oceny zostaną prawidłowo ocenione. Skutki wystąpienia ryzyka zrównoważonego rozwoju mogą być liczne i zróżnicowane w zależności od konkretnego typu ryzyka, regionu lub klasy aktywów. Ogólnie ujmując, gdy w przypadku danego składnika aktywów wystąpi ryzyko zrównoważonego rozwoju, będzie to miało negatywny wpływ na wartość takiego składnika aktywów, co w konsekwencji wpłynie negatywnie na zwrot z odpowiedniego subfunduszu oraz zwroty finansowe dla Inwestorów.

10. Dokonano korekty akapitu następującego po ppkt. 3.23.44 jak poniżej oraz dokonano korekty dalszej numeracji ppkt 3.23.45-3.23.55:

Poza ryzykami związanymi z inwestowaniem przez Subfundusz Superfund Silver w tytuły uczestnictwa Class Silver Superfund Green Sicav z działalnością Subfunduszu Superfund Silver wiążą się dodatkowe ryzyka opisane w pkt 3.23.45. - 3.23.55. poniżej.

11. Po ppkt 3.26.43 dodano podtytuł „Inne ryzyka” oraz dodano ppkt 3.26.44 jak poniżej:

Inne ryzyka:

3.26.44 Ryzyko zrównoważonego rozwoju: Ryzyko zrównoważonego rozwoju może stanowić ryzyko same w sobie lub mieć wpływ na inne rodzaje ryzyk, takie jak ryzyko rynkowe, operacyjne, płynności lub ryzyko kontrahenta. Ryzyko zrównoważonego rozwoju może mieć wpływ na długoterminowe stopy zwrotu dla Inwestorów oparte o ryzyko. Ocena ryzyka zrównoważonego rozwoju jest ciężka do przeprowadzenia i może opierać się na danych ESG, które są trudne do uzyskania, często niekompletne, nieaktualne lub w inny sposób niemożliwe do wskazania. Pomimo zidentyfikowania ryzyka zrównoważonego rozwoju nie ma gwarancji, że dane stanowiące podstawę oceny zostaną prawidłowo ocenione. Skutki wystąpienia ryzyka zrównoważonego rozwoju mogą być liczne i zróżnicowane w zależności od konkretnego typu ryzyka, regionu lub klasy aktywów. Ogólnie ujmując, gdy w przypadku danego składnika aktywów wystąpi ryzyko zrównoważonego rozwoju, będzie to miało negatywny wpływ na wartość takiego składnika aktywów, co w konsekwencji wpłynie negatywnie na zwrot z odpowiedniego subfunduszu oraz zwroty finansowe dla Inwestorów.

12. Dokonano korekty akapitu następującego po ppkt. 3.26.44 jak poniżej oraz dokonano korekty dalszej numeracji ppkt 3.26.45-3.26.55:

Poza ryzykami związanymi z inwestowaniem przez Subfundusz Superfund GoldFuture w tytuły uczestnictwa Class Gold Superfund Green Sicav z działalnością Subfunduszu Superfund GoldFuture wiążą się dodatkowe ryzyka opisane w pkt 3.26.45. - 3.26.55. poniżej.

13. Po ppkt 3.29.13 dodano ppkt 3.29.14 jak poniżej:

3.29.14. Ryzyko zrównoważonego rozwoju: sytuacja lub warunki środowiskowe, społeczne lub związane z zarządzaniem, które mogą mieć, rzeczywisty lub potencjalny, negatywny wpływ na wartość inwestycji. Ryzyko dla zrównoważonego rozwoju stanowi ryzyko samo w sobie, jak i może oddziaływać na inne rodzaje ryzyka identyfikowane na poziomie subfunduszu. Identyfikacja ryzyka zrównoważonego rozwoju opiera się na jego ocenie, która z uwagi na częsty brak dostępności danych ESG jest niekiedy niemożliwa do przeprowadzenia. Wobec faktu, iż subfundusz Superfund Spokojna Inwestycja Plus nie stanowi funduszu promującego zrównoważony rozwój ani funduszu wywierającego wpływ na zrównoważony rozwój, ryzyko opiera się na możliwym negatywnym wpływie na środowisko i aspekty społeczne. Identyfikacja ryzyka dla zrównoważonego rozwoju nie wyłącza możliwości dokonania danej inwestycji.

14. Pkt 6.4. - dokonano aktualizacji jak poniżej:

6.4. INFORMACJA ZWIĄZANA ROZPORZĄDZENIEM PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY (UE) 2019/2088 Z DNIA 27 LISTOPADA 2019 R. W SPRAWIE UJAWNIANIA INFORMACJI ZWIĄZANYCH ZE ZRÓWNOWAŻONYM ROZWOJEM W SEKTORZE USŁUG FINANSOWYCH.

Superfund TFI S.A. w ramach zarządzanych funduszy inwestycyjnych, w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych podejmuje działania aby uwzględniać ryzyka dla zrównoważonego rozwoju w rozumieniu Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2088 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie ujawniania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych („Rozporządzenie 2019/2088”).

Ryzyko dla zrównoważonego rozwoju, w rozumieniu Rozporządzenia oznacza w szczególności zdarzenie lub warunki środowiskowe, społeczne, lub związane z zarządzaniem, które jeżeli wystąpią mogłyby mieć istotny negatywny wpływ na wartość inwestycji.

Działania Towarzystwa zakładają uwzględnianie ryzyka dla zrównoważonego rozwoju w ramach:

- 1) podejmowania decyzji inwestycyjnych poprzez analizę niefinansową oraz możliwość wykluczenia określonych kategorii lokat i instrumentów ze spektrum inwestycyjnego,
- 2) „Polityki dotyczącej zaangażowania w Superfund TFI S.A.”,
- 3) obowiązków z zakresu zarządzania konfliktem interesów,
- 4) „Regulaminu działania w najlepiej pojętym interesie funduszu i uczestników funduszu w Superfund TFI S.A.”
- 5) realizacji polityki wynagrodzeń.

Szczegółowe informacje na temat realizacji powyższych kwestii można znaleźć na stronie internetowej Towarzystwa: www.superfund.pl w zakładce Zrównoważony rozwój.

Towarzystwo po przeanalizowaniu ryzyk dla zrównoważonego rozwoju między innymi takich jak: ryzyko zmian klimatu, ryzyko korupcji, ryzyko kosztów społeczny uważa, że prawdopodobieństwo zmaterializowania wyżej wskazanych ryzyk i ich negatywnego wpływu na wartość inwestycji jest znikome. Wynika to przede wszystkim z szerokiej dywersyfikacji lokat oraz umiejscowienia znacznej części emitentów w zachodnim systemie prawnym, co znacząco ogranicza ryzyko korupcji i niewłaściwego traktowania pracowników, a dodatkowo ograniczony czas trwania poszczególnych inwestycji sprawia, że w okresie kilku lat wpływ zmian klimatu jest niewielki.

Mimo to, Towarzystwo ma świadomość znaczenia identyfikacji ryzyka dla zrównoważonego rozwoju z punktu widzenia klienta. Jednocześnie zaznaczeniu podlega fakt, iż inwestycje nie odzwierciedlające wprost wskaźników ochrony środowiska, kwestii społecznych oraz ładu korporacyjnego, nie powinny być tożsame z niższą stopą zwrotu dla klienta przy uwzględnieniu takiego ryzyka. Wobec tego dokonując analizy ryzyka związanego ze zrównoważonym rozwojem, Towarzystwo nie wyłącza możliwości dokonania danej inwestycji w przypadku identyfikowania ww. ryzyka

Ryzyko dla zrównoważonego rozwoju oraz niekorzystne skutki związane z tym ryzykiem będą brane pod uwagę o ile pozwoli na to cel inwestycyjny oraz konstrukcja portfela danego funduszu. Na dzień dzisiejszy, uwagi na ograniczoną dostępność wskaźników zrównoważonego rozwoju oraz konstrukcję oferowanych produktów finansowych Towarzystwo nie bierze pod uwagę głównych niekorzystnych skutków decyzji inwestycyjnych dla czynników zrównoważonego rozwoju.

Stopień uwzględniania ryzyka zrównoważonego rozwoju w znacznej mierze zależy od stopnia uwzględniania ryzyka zrównoważonego rozwoju przez fundusz Superfund SICAV oraz składu portfela funduszu inwestycyjnego.

Ujawnienia dla subfunduszy niespełniających wymogów art. 8 lub art. 9 Rozporządzenia 2019/2088

SUPERFUND RED,

SUPERFUND GREEN,

SUPERFUND GOLDFUND,

SUPERFUND SILVER,

SUPERFUND GOLDFUTURE,

SUPERFUND SPOKOJNA INWESTYCJA PLUS nie uwzględniają unijnych kryteriów dotyczących zrównoważonej środowiskowo działalności gospodarczej.

15. W pkt 7.1. po pojęciu „Aktywny Rynek” dodano pojęcie jak poniżej:

Czynniki zrównoważonego rozwoju

Czynniki zrównoważonego rozwoju w rozumieniu art. 2 pkt 24 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2088 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie ujawniania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych (Dz. Urz. UE L 317 z 9.12.2019, str. 1), to jest: kwestie środowiskowe, społeczne i pracownicze, kwestie dotyczące poszanowania praw człowieka oraz przeciwdziałania korupcji i przekupstwu.

16. W pkt 7.1. po pojęciu „Rozporządzenie” dodano pojęcia jak poniżej:

Rozporządzenie 2019/2088

Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2088 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie ujawniania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych (Dz. Urz. UE L 317 z 9.12.2019 , str. 1).

Ryzyko dla zrównoważonego rozwoju

Ryzyko dla zrównoważonego rozwoju w rozumieniu art. 2 pkt 22 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2088 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie ujawniania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych (Dz. Urz. UE L 317 z 9.12.2019 , str. 1), to jest: sytuację lub warunki środowiskowe, społeczne lub związane z zarządzaniem, które - jeżeli wystąpią - mogłyby mieć, rzeczywisty lub potencjalny, istotny negatywny wpływ na wartość inwestycji.

W pozostałej części Prospektu Informacyjnego Superfund SFIO pozostaje bez zmian.