Sprawozdanie z działalności

Superfund Trend Plus Powiązanego Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego

w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Superfund Silver Powiązany Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty (poprzednio Superfund Trend Plus Powiązany Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty), (dalej: „Fundusz"), Nr RFi Funduszu – 255,

Fundusz zarządzany i reprezentowany przez Superfund Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie przy ulicy Dzielna 60, 01-029 warszawa (www.superfund.pl), (dalej: „Towarzystwo")

1. Informacje określone na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2021 poz. 217) – istotne informacje o stanie majątkowym i sytuacji finansowej, w tym ocena uzyskiwanych efektów oraz wskazanie czynników ryzyka i opis zagrożeń.

1.1. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Funduszu, jakie nastąpiły w okresie sprawozdawczym, a także po jego zakończeniu:

- W dniu 23 lipca 2020 roku Towarzystwo dokonało zmiany statutu Funduszu, polegającej na zmianie nazwy Funduszu na „Superfund Silver Powiązany Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty". Zmiana ta została ogłoszona na stronie Towarzystwa w dniu 28 lipca 2020 roku i weszła w życie z dniem ogłoszenia.

1.2. Przewidywany rozwój Funduszu:

Fundusz jest powiązanym specjalistycznym funduszem inwestycyjnym otwartym, który może lokować swoje aktywa wyłącznie w jednostki uczestnictwa funduszu podstawowego, którym jest Superfund Trend Podstawowy Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty.

1.3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju:

Nie dotyczy.

1.4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa:

Obecna sytuacja finansowa Funduszu jest dobra.

W okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. Fundusz osiągnął dodatni wynik z operacji w wysokości: 487 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. wartość aktywów netto Funduszu wynosiła 23 342 tys. zł, a wartość aktywów netto na jednostkę uczestnictwa dla:

- kategorii „Standardowej" wynosiła: 81,46 zł;
- kategorii „Internetowej" wynosiła: 82,81 zł;

- kategorii „PSI” wynosiła: 82,69 zł.

Przewiduje się, że sytuacja finansowa Funduszu będzie stabilna. Na przyszłą sytuację Funduszu wpływ będą miały wyniki inwestycyjne funduszu podstawowego, w konsekwencji kształtowanie się przede wszystkim sytuacji na zagranicznych rynkach finansowych.

1.5. Udziały własne

Nie dotyczy.

1.6. Instrumenty finansowe w zakresie:

a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażony jest Fundusz:

Fundusz nie stosuje ww. instrumentów.

b) przyjętych przez Fundusz celów i metod zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń:

Fundusz nie stosuje ww. instrumentów.

2. Informacje uzupełniające, określone w art. 105 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 (Dz. Urz. UE L 83 z 22.03.2013)

2.1. Przegląd działań inwestycyjnych podjętych w okresie sprawozdawczym oraz przegląd portfela Funduszu na koniec 2020 roku:

Fundusz jest powiązanym specjalistycznym funduszem inwestycyjnym otwartym, który może lokować swoje aktywa wyłącznie w jednostki uczestnictwa funduszu podstawowego, którym jest Superfund Trend Podstawowy Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty.

Szczegółowy skład portfela inwestycyjnego Funduszu według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r. znajduje się sprawozdaniu finansowym Funduszu za rok 2020 (zestawienie lokat).

2.2. Przegląd wyników osiągniętych przez Fundusz w okresie sprawozdawczym:

W omawianym okresie sprawozdawczym zmiana wartości jednostki uczestnictwa Funduszu wyniosła dla:

- kategorii „Standardowej”: 17,70%;
- kategorii „Internetowej”: 17,69%;
- kategorii „PSI”: 17,81%.

2.3. Istotne zmiany informacji, które nie zostały jeszcze uwzględnione w sprawozdaniu finansowym Funduszu:

Nie dotyczy.

2.4. Opis głównych rodzajów ryzyka i inwestycji lub niepewności ekonomicznych, z jakimi może się zetknąć Fundusz:

Ryzyko rynkowe związane jest z wahaniami cen instrumentów finansowych, w które ulokuje swoje aktywa fundusz zagraniczny Superfund SICAV, a które poprzez inwestycje funduszu podstawowego (Superfund Trend Podstawowy SFIO) będą miały bezpośredni wpływ na wartość inwestycji uczestnika w jednostki uczestnictwa.

Ryzyko kontrahenta związane jest z lokowaniem do 100% aktywów Funduszu w jednostki uczestnictwa funduszu podstawowego (Superfund Trend Podstawowy SFIO), który z kolei może dokonywać lokowania do 100% swoich aktywów w tytuły uczestnictwa funduszu zagranicznego Superfund Sicav. Ewentualne problemy funduszu zagranicznego, bądź funduszu podstawowego będą miały bezpośredni wpływ na sytuację Funduszu.

Ryzyko płynności wiązane jest przede wszystkim z potencjalnymi trudnościami z odzyskaniem środków z funduszu podstawowego (Superfund Trend Podstawowy SFIO), co z kolei może być wynikiem trudności ze zbyciem tytułów uczestnictwa funduszu zagranicznego Superfund Sicav, którego tytuły uczestnictwa stanowią podstawowy składnik aktywów funduszu podstawowego. W takim przypadku Fundusz może nie być w stanie zrealizować terminowo zleceń uczestników.

Ryzyko rozliczenia związane jest z możliwością nieterminowych rozliczeń zawartych transakcji, co może skutkować poniesieniem przez Fundusz dodatkowych kosztów.

Ryzyko związane z przechowywaniem aktywów wynika z faktu, iż aktywa Funduszu przechowywane są przez Depozytariusza oraz w części przez sub-depozytariuszy. Ewentualne problemy lub błędy tych instytucji mogą mieć wpływ na możliwość dysponowania aktywami lub na ich wartość.

Dokument podpisany przez Aneta Żółkowska
Data: 2021.04.21 15:16:09 CEST

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Paweł Grubiak
Data: 2021.04.21 14:52:52 CEST