



INFORMACJA DLA KLIENTA

PKO Strategii Obligacyjnych - fundusz inwestycyjny zamknięty

Niniejszy dokument został sporządzony zgodnie z art. 222a Ustawy o Funduszach Inwestycyjnych. Informacje zawarte w niniejszym dokumencie stanowią uzupełnienie aktualnego prospektu emisyjnego certyfikatów inwestycyjnych PKO Strategii Obligacyjnych – fundusz inwestycyjny zamknięty („Fundusz”) dostępnego na stronach internetowych:

- PKO Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. – www.pkotfi.pl,
 - Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. Oddział – Dom Maklerski PKO Banku Polskiego w Warszawie - Oferującego – www.dm.pkobp.pl,
 - podmiotów wchodzących w skład konsorcjum dystrybucyjnego,
- a także do wglądu w postaci drukowanej w siedzibie Towarzystwa (Warszawa, ul. Chłodna 52).

Użyte w niniejszym dokumencie i niezdefiniowane w nim określenia pisane z wielkiej litery mają znaczenie jakie nadaje im Prospekt.

Data i miejsce sporządzenia Informacji dla Klienta:

28 listopada 2016 r., Warszawa.

Data i miejsce sporządzenia ostatniego tekstu jednolitego Informacji dla Klienta:

4 grudnia 2016 r., Warszawa.

1. Firma (nazwa), siedziba i adres Funduszu

Fundusz działa pod nazwą: „PKO Strategii Obligacyjnych – fundusz inwestycyjny zamknięty”.
Siedziba i adres Funduszu wskazane są w Rozdziale III Prospektu.

2. Firma (nazwa), siedziba i adres podmiotu, który zarządza Funduszem, 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

Firma (nazwa), siedziba i adres Towarzystwa zarządzającego Funduszem wskazane są w Rozdziale III Prospektu.

Firma (nazwa), siedziba i adres Depozytariusza wskazane są w Rozdziale V Prospektu.

Firma (nazwa), siedziba i adres podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wskazane są w Rozdziale IV Prospektu.

Firma (nazwa), siedziba i adres innych podmiotów świadczących usługi na rzecz Funduszu:

- 1) Oferujący – informacje wskazane są w Rozdziale III Prospektu,
- 2) Sponsor Emisji, animator obrotu – funkcje te pełni Oferujący.

Opis obowiązków podmiotów wymienionych wyżej oraz praw Uczestników Funduszu.

Towarzystwo.

Towarzystwo tworzy Fundusz, zarządza nim i reprezentuje Fundusz w stosunkach z osobami trzecimi. 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 nie ponosi odpowiedzialności. Za szkody z przyczyn, o których mowa w zdaniu poprzednim, Fundusz nie ponosi odpowiedzialności.

Depozytariusz.

Obowiązki Depozytariusza obejmują:

- a) przechowywanie Aktywów Funduszu,
- b) prowadzenie rejestru Aktywów Funduszu,
- c) zapewnienie, aby środki pieniężne były przechowywane na rachunkach pieniężnych i rachunkach bankowych prowadzonych przez należycie do tego umocowane instytucje,
- d) zapewnienie monitorowania przepływu środków pieniężnych,
- e) zapewnienie, aby emitowanie, wydawanie i wykupowanie Certyfikatów odbywało się zgodnie z przepisami prawa i Statutem,
- f) zapewnienie, aby rozliczanie umów dotyczących Aktywów Funduszu następowało bez nieuzasadnionego opóźnienia oraz kontrolowanie terminowości rozliczania umów z Uczestnikami,
- g) zapewnienie, aby Wartość Aktywów Netto Funduszu oraz Wartość Aktywów Netto Funduszu na Certyfikat była obliczana zgodnie z przepisami prawa i Statutem,
- h) zapewnienie, aby dochody Funduszu były wykorzystywane w sposób zgodny z przepisami prawa i Statutem,
- i) wykonywanie poleceń Funduszu, pod warunkiem, że nie są one sprzeczne z przepisami prawa, Statutem lub postanowieniami umowy o pełnienie funkcji depozytariusza,
- j) weryfikowanie zgodności działania Funduszu z przepisami prawa regulującymi działalność funduszy inwestycyjnych lub ze Statutem, w zakresie innymi niż wynikający z lit. e - h powyżej oraz z uwzględnieniem interesu Uczestników.

Wykonanie przez Depozytariusza obowiązków, o których mowa w lit. c - h powyżej, odbywać się będzie co najmniej poprzez stałą kontrolę czynności faktycznych i prawnych, dokonywanych przez Fundusz oraz nadzorowanie doprowadzania do zgodności tych czynności ze Statutem i przepisami prawa.

Depozytariusz zobowiązany jest działać w interesie Uczestników Funduszu, w tym Depozytariusz obowiązany jest niezwłocznie zawiadomić Komisję, że Fundusz działa z naruszeniem prawa lub nienależycie uwzględnia interes Uczestników Funduszu. Ponadto Depozytariusz zobowiązany jest do reprezentacji Funduszu w przypadku cofnięcia zezwolenia na utworzenie Towarzystwa oraz wytoczenia powództwa na rzecz Uczestników Funduszu przeciwko Towarzystwu z tytułu szkody spowodowanej niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków w zakresie zarządzania Funduszem i jego reprezentacji.

Do praw Uczestników należy w szczególności prawo do żądania od Depozytariusza wytoczenia powództwa na rzecz Uczestnika przeciwko Towarzystwu z tytułu szkody spowodowanej niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków w zakresie zarządzania Funduszem i jego reprezentacji.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Do obowiązków podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych należy w szczególności:

- 1) badanie rocznych sprawozdań finansowych Funduszu zgodnie z postanowieniami ustawy o rachunkowości, krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce oraz Międzynarodowych Standardów Rewizji Finansowej,
- 2) przegląd śródrocznych sprawozdań finansowych Funduszu zgodnie z postanowieniami krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce oraz Międzynarodowego Standardu Usług Przeglądu 2410,
- 3) przygotowanie opinii oraz raportów z badania sprawozdań finansowych Funduszu,
- 4) ocena metod i zasad wyceny aktywów Funduszu na potrzeby wydawania oświadczeń o zgodności metod i zasad wyceny aktywów w zakresie prezentowanym w Statucie Funduszu z przepisami dotyczącymi rachunkowości funduszy inwestycyjnych a także kompletności i zgodności tych zasad z przyjętą przez Fundusz polityką inwestycyjną.

Oferujący.

Do obowiązków Oferującego należy w szczególności:

- 1) przyjmowanie od Inwestorów Zapisów na Certyfikaty, Dyspozycji Deponowania oraz wpłat na Certyfikaty,
- 2) dokonywanie rozliczenia oferty publicznej Certyfikatów, w tym dokonywanie ewentualnego zwrotu środków pieniężnych Inwestorom składającym Zapisy w przypadkach wskazanych w Prospekcie,

- 3) przyjmowanie oświadczeń woli innych, niż związane ze składaniem Zapisu na Certyfikaty, w tym żądań wykupu Certyfikatów,
- 4) realizacja Dyspozycji Deponowania, na podstawie której przydzielone przez Fundusz Certyfikaty zostaną zapisane na rachunku papierów wartościowych Inwestora lub Uczestnika albo na odpowiednim rachunku zbiorczym,
- 5) udostępnianie materiałów informacyjnych oraz innych informacji o Funduszu, w tym udzielanie informacji o zasadach składania Zapisów na Certyfikaty.

Do praw Uczestników Funduszu należą w szczególności prawo do żądania od Oferującego:

- 1) przyjęcia Zapisów na Certyfikaty, Dyspozycji Deponowania oraz wpłat na Certyfikaty,
- 2) przyjmowania oświadczeń woli innych, niż związane ze składaniem Zapisu na Certyfikaty, w tym żądań wykupu Certyfikatów zapisanych na rachunkach papierów wartościowych lub rachunkach zbiorczych prowadzonych przez Oferującego,
- 3) udostępnianie informacji o Funduszu, w tym udzielanie informacji o zasadach składania Zapisów na Certyfikaty.

Sponsor Emisji.

Do obowiązków Sponsora Emisji należy w szczególności:

- 1) rejestrowanie Certyfikatów w KDPW,
- 2) zakładanie i prowadzenie kont Sponsora Emisji,
- 3) prowadzenie rejestru posiadaczy Certyfikatów, którzy nie złożyli Dyspozycji Deponowania w chwili składania Zapisu, w systemie indywidualnych rachunków w ramach Rejestru Sponsora Emisji,
- 4) obsługa żądań wykupu Certyfikatów zapisanych w Rejestrze Sponsora Emisji,

Do praw Uczestników Funduszu należą w szczególności prawo do żądania od Sponsora Emisji:

- 1) wystawienia świadectw depozytowych dla Certyfikatów zapisanych na rachunkach papierów wartościowych lub rachunkach zbiorczych prowadzonych przez Oferującego,
- 2) realizacji Dyspozycji Deponowania,
- 3) aktualizacji danych, w tym danych osobowych Uczestników zapisanych w Rejestrze Sponsora Emisji,
- 4) realizacji zleceń sprzedaży składanych bezpośrednio z Rejestru Sponsora Emisji, realizacji czynności związanych z zabezpieczeniem wiarytelności na Certyfikatach,
- 5) realizacji żądań wykupu Certyfikatów zapisanych w Rejestrze Sponsora Emisji.

Animator obrotu.

Do obowiązków animatora obrotu należy pełnienie funkcji animatora emitenta, stosownie do Regulaminu GPW, obejmującej podtrzymywanie płynności Certyfikatów.

Z zawartej przez Fundusz umowy z podmiotem pełniącym funkcję animatora obrotu nie wynikają bezpośrednio uprawnienia dla Uczestników Funduszu, niemniej jednak podtrzymywanie płynności Certyfikatów po ich dopuszczeniu i wprowadzeniu do obrotu korzystnie wpływa na możliwości realizacji transakcji kupna lub sprzedaży Certyfikatów na rynku giełdowym dla Uczestników zamierzających dokonywać takich transakcji.

3. **Opis przedmiotu działalności Funduszu, 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**

Przedmiot działalności Funduszu, jego celu inwestycyjnego i polityki inwestycyjnej oraz strategii inwestycyjnych, w szczególności opis rodzajów aktywów, w które może inwestować, technik, które może stosować oraz ograniczeń inwestycyjnych Funduszu został opisany w Rozdziale IV Prospektu.

Rodzaje ryzyka związanego z inwestycją zostały opisane w Rozdziale II Prospektu.

Fundusz może korzystać z dźwigni finansowej przy dokonywaniu lokat w Instrumenty Pochodne, w tym Niewystandaryzowane Instrumenty Pochodne, oraz przy zawieraniu transakcji finansowych z użyciem Papierów Wartościowych, takich jak transakcje odkupu, pożyczek Papierów Wartościowych, transakcje zwrotne kupno - sprzedaż, transakcje zwrotne sprzedaż - kupno oraz transakcje z obowiązkiem uzupełnienia zabezpieczenia kredytowego.

Okoliczności, w których Fundusz może dokonywać lokat w Instrumenty Pochodne, w tym Niewystandaryzowane Instrumenty Pochodne, zostały wskazane w Rozdziale IV Prospektu.

Ryzyka związane z dokonywaniem lokat w Instrumenty Pochodne, w tym Niewystandaryzowane Instrumenty Pochodne, zostały wskazane w Rozdziale IV Prospektu.

Opis ograniczeń związanych ze stosowaniem Instrumentów Pochodnych, w tym Niewystandaryzowanych Instrumentów Pochodnych, został wskazany w Rozdziale IV Prospektu. Dodatkowo maksymalny poziom dźwigni finansowej Funduszu, ustalony poprzez wskazanie maksymalnego poziomu Ekspozycji AFI, został wskazany w Rozdziale IV Prospektu.

Z zastrzeżeniem przepisów prawa ograniczających wysokość dźwigni finansowej Funduszu, nie istnieją prawne ograniczenia dotyczące ponownego wykorzystania zabezpieczeń. Umowy, których stroną jest Fundusz, nie zawierają postanowień, które ograniczałyby ponowne wykorzystanie zabezpieczeń.

Maksymalny poziom dźwigni finansowej Funduszu został wskazany w Rozdziale IV Prospektu.

4. **Opis procedur, na podstawie których Fundusz może zmienić strategię lub politykę inwestycyjną**

Strategia i polityka inwestycyjna Funduszu opisane są w Prospekcie, w tym w Statucie Funduszu.

Zgodnie z Ustawą o Funduszach Inwestycyjnych zmiana Statutu Funduszu obejmująca zmianę postanowień w zakresie wskazania jego celu inwestycyjnego lub zasad polityki inwestycyjnej Funduszu wymaga ogłoszenia i wchodzi w życie w terminie 3 miesięcy od dnia ogłoszenia. Fundusz publikuje ogłoszenia w sprawie zmian Statutu na stronie internetowej www.pkotfi.pl. Zmiany Statutu w zakresie, o którym mowa powyżej nie wymagają zezwolenia Komisji.

Zgodnie z Ustawą o Ofercie Publicznej zmiany Prospektu w zakresie strategii i polityki inwestycyjnej Funduszu mogą nastąpić wyłącznie w trybie zatwierdzenia przez Komisję aneksu do Prospektu, o którym mowa w art. 51 ust. 1 tej ustawy, o ile są to zmiany mogące wpłynąć na ocenę Certyfikatów. Fundusz publikuje aneksy do Prospektu na stronie internetowej www.pkotfi.pl oraz przekazuje informacje o nich do publicznej wiadomości w trybie wskazanym w Ustawie o Ofercie Publicznej lub innych właściwych przepisach prawa poprzez niezwłoczne przekazanie informacji do Komisji, GPW i publicznej wiadomości.

5. Opis podstawowych skutków prawnych dokonania inwestycji dla Uczestnika Funduszu

Inwestor staje się Uczestnikiem Funduszu: w przypadku pierwszej emisji Certyfikatów - z dniem rejestracji Funduszu w Rejestrze Funduszy Inwestycyjnych, a w przypadku kolejnych emisji - z dniem przydziału Certyfikatów. Certyfikaty Funduszu reprezentują prawa majątkowe Uczestników określone Ustawą o Funduszach Inwestycyjnych i Statutem Funduszu. Prawa związane z Certyfikatami opisane są w Rozdziale VI Prospektu.

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 pokrywa ryzyko roszczeń z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania jego obowiązków związanych z zarządzaniem Funduszem za pomocą zwiększenia kapitału własnego o kwotę dodatkową z uwzględnieniem art. 12-15 Rozporządzenia 231/2013.

Dane dotyczące utrzymania kapitałów własnych Towarzystwa na poziomie wynikającym z przepisów Ustawy o Funduszach Inwestycyjnych zostały zawarte w Prospekcie w Rozdziale IV.

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 powierzony wykonywanie czynności, a także opisem tych czynności oraz opisem konfliktów interesów, które mogą wynikać z przekazania ich wykonywania

Towarzystwo nie zawarło umowy, której przedmiotem jest zlecenie zarządzania portfelem inwestycyjnym Funduszu.

Towarzystwo nie zawarło umowy, której przedmiotem jest zarządzanie ryzykiem Funduszu.

Dotychczas nie doszło do powierzenia przez Depozytariusza innym podmiotom wykonywania czynności w zakresie przechowywania Aktywów.

8. Informacja o zakresie odpowiedzialności depozytariusza oraz okolicznościach umożliwiających zwolnienie się przez niego z tej odpowiedzialności lub powodujących zmianę zakresu tej odpowiedzialności

Depozytariusz ponosi odpowiedzialność za szkody spowodowane niewykonaniem lub nienależytym wykonywaniem obowiązków Depozytariusza określonych w art. 72 ust. 1 i art. 72a Ustawy o Funduszach Inwestycyjnych oraz Rozporządzeniu 231/2013.

Depozytariusz odpowiada wobec Funduszu za utratę przechowywanych przez niego Aktywów, o których mowa w art. 72b ust. 1 i 2 Ustawy o Funduszach Inwestycyjnych oraz za utratę tego rodzaju Aktywów przechowywanych przez podmiot, któremu Depozytariusz powierzył wykonywanie czynności w zakresie związanym z realizacją funkcji przechowywania tych Aktywów.

Przez utratę Aktywów, o której mowa w zdaniu poprzednim rozumie się przypadki gdy w odniesieniu do instrumentu finansowego utrzymywanego przez Depozytariusza lub podmiotu przechowującego spełniony zostanie którykolwiek z następujących warunków:

- a) określone prawo własności Funduszu okaże się nieważne, ponieważ doszło do jego wygaśnięcia lub prawo to nigdy nie istniało,
- b) Fundusz został trwale pozbawiony prawa własności w odniesieniu do instrumentu finansowego,
- c) Fundusz jest trwale niezdolny do bezpośredniego lub pośredniego dysponowania instrumentem finansowym.

W przypadku utraty przez Depozytariusza przechowywanych przez niego Aktywów, o których mowa w art. 72b ust. 1 i 2 Ustawy o Funduszach Inwestycyjnych, Depozytariusz może zwolnić się od odpowiedzialności, jeżeli wykáže, z uwzględnieniem art. 101 Rozporządzenia 231/2013, że utrata instrumentu finansowego stanowiącego te Aktywa nastąpiła z przyczyn od niego niezależnych.

Depozytariusz może uwolnić się od odpowiedzialności z tytułu utraty Aktywów, o których mowa w art. 72b ust. 1 i 2 Ustawy o Funduszach Inwestycyjnych przechowywanych przez podmiot przechowujący, jeżeli spełnione zostaną warunki, o których mowa w art. 81 ust. 1 Ustawy o Funduszach Inwestycyjnych oraz art. 102 Rozporządzenia 231/2013.

Jeżeli zajdzie konieczność powierzenia przez Depozytariusza Aktywów, o których mowa w art. 72b ust. 1 i 2 Ustawy o Funduszach Inwestycyjnych podmiotowi przechowującemu w sytuacji, o której mowa w art. 81 ust. 3 Ustawy o Funduszach Inwestycyjnych, Depozytariusz będzie mógł zwolnić się od odpowiedzialności za utratę tych Aktywów przez taki podmiot przechowujący, z zastrzeżeniem warunków przewidzianych w art. 81 ust. 2 Ustawy o Funduszach Inwestycyjnych.

W przypadku utraty Aktywów, o których mowa w art. 72b ust. 1 i 2 Ustawy o Funduszach Inwestycyjnych Depozytariusz będzie zobowiązany niezwłocznie zwrócić Funduszowi takie samo Aktywa tj. taki sam instrument finansowy stanowiący utracone Aktywa albo kwotę odpowiadającą bieżącej wartości utraconego instrumentu finansowego. Kwota odpowiadająca bieżącej wartości utraconego instrumentu finansowego będzie ustalona o oparciu o wycenę tego instrumentu dokonaną na dzień zwrotu wg zasad wyceny stosowanych przez Fundusz, a jeśli wycena bieżąca nie jest możliwa – wg ostatniej dostępnej wyceny.

9. Opis metod i zasad wyceny Aktywów

Opis metod i zasad wyceny Aktywów Funduszu jest zawarty w Rozdziale VI Statutu Funduszu.

10. Opis zarządzania płynnością

Zarządzanie płynnością odbywa się poprzez stosowny dobór lokat Funduszu, 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 Funduszu. Bieżąca płynność Funduszu jest monitorowana i utrzymywana zależnie od obranej w danym momencie strategii inwestycyjnej oraz przewidywanych potrzeb płynnościowych Funduszu, w tym zaspokojenia żądań wykupu Certyfikatów. Dokonując lokat Aktywów Funduszu Towarzystwo utrzymuje w Funduszu poziom płynności odpowiedni do zobowiązań bazowych na podstawie oceny względnej płynności ich 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 Funduszu uwzględniając minimalny udział poszczególnych składników Aktywów, które mogą mieć istotny wpływ na płynność, oraz istotne wierzytelności i zobowiązania, które może posiadać Fundusz w odniesieniu do swoich zobowiązań bazowych. W przypadku gdy Fundusz 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 uwzględni aspekt płynności tych instytucji. W stosownych przypadkach Towarzystwo, uwzględniając charakter, skalę i złożoność struktury lokat Funduszu wdraża i utrzymuje odpowiednie limity płynności. Towarzystwo monitoruje zgodność portfela inwestycyjnego Funduszu z tymi limitami i w przypadku przekroczenia lub prawdopodobieństwa przekroczenia limitów określa wymagane działania. Określając odpowiednie działania, Towarzystwo bierze pod uwagę adekwatność polityk i procedur zarządzania płynnością, stosowność profilu płynności aktywów oraz skutek nietypowych poziomów żądań wykupu certyfikatów inwestycyjnych.

11. Opis procedur objęcia Certyfikatów

Opis procedur objęcia Certyfikatów jest zawarty w Rozdziale VI Prospektu.

12. Informację 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 Towarzystwem, jeżeli mają miejsce

Prawa i obowiązki Uczestników Funduszu związane z posiadanymi Certyfikatami są równe. Brak jest preferencyjnego traktowania poszczególnych Uczestników.

13. Informacja o opłatach i kosztach ponoszonych bezpośrednio lub pośrednio przez Uczestników Funduszu oraz maksymalną ich wysokość

Informacja o opłatach i kosztach ponoszonych bezpośrednio lub pośrednio przez Uczestników Funduszu oraz maksymalna ich wysokość jest zawarta w Rozdziale I, V i VI Prospektu.

14. Ostatnie sprawozdanie roczne Funduszu, o którym mowa w art. 222d, albo informacje o miejscu udostępnienia tego sprawozdania

Zgodnie z art. 53 ust. 2 ustawy z dnia 31 marca 2016 r. o zmianie ustawy o funduszach inwestycyjnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2016 r. poz. 615) do czasu sporządzenia sprawozdania rocznego Funduszu, obowiązku załączenia takiego sprawozdania do niniejszego dokumentu albo informacji o miejscu udostępnienia takiego sprawozdania nie stosuje się. Fundusz publikuje sprawozdania finansowe na stronie internetowej www.pkotfi.pl.

15. Informacja o ostatniej Wartości Aktywów Netto Funduszu lub informacja o ostatniej cenie Certyfikatu oraz informacja o tej wartości lub cenie w ujęciu historycznym albo informacja o miejscu udostępnienia tych danych

Informacje o ostatniej Wartości Aktywów Netto Funduszu lub Wartości Aktywów Netto Funduszu na Certyfikat oraz informacje te w ujęciu historycznym Fundusz udostępnia do publicznej wiadomości w trybie wskazanym w Ustawie o Ofercie Publicznej lub innych właściwych przepisach prawa, poprzez niezwłoczne przekazanie informacji do Komisji, GPW, a ponadto w siedzibie Towarzystwa oraz za pośrednictwem strony internetowej www.pkotfi.pl lub infolinii.

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

Dotychczas dla Funduszu nie wyznaczono prime brokera.

17. Wskazanie sposobu i terminu udostępniania informacji, o których mowa w art. 222b Ustawy o Funduszach Inwestycyjnych

Informacje o:

- udziale procentowym Aktywów, które są przedmiotem specjalnych ustaleń w związku z ich niepłynnością,
 - zmianach regulacji wewnętrznych dotyczących zarządzania płynnością,
 - aktualnym profilem ryzyka oraz systemach zarządzania ryzykiem stosowanych przez Towarzystwo
- Fundusz udostępnia w rocznym i półrocznym sprawozdaniu finansowym. Roczne i półroczne sprawozdania finansowe Funduszu publikowane są na stronie internetowej pod adresem www.pkotfi.pl nie później niż w terminie odpowiednio czterech miesięcy od dnia zakończenia roku obrotowego oraz nie później niż w terminie dwóch miesięcy od zakończenia pierwszego półrocza roku obrotowego.

Informacje o:

- a) zmianach maksymalnego poziomu dźwigni finansowej Funduszu, który może być stosowany w imieniu Funduszu – Fundusz udostępnia niezwłocznie w trybie zatwierdzenia przez Komisję aneksu do Prospektu, o którym mowa w art. 51 ust. 1 Ustawy o Ofercie Publicznej; Fundusz publikuje aneksy do Prospektu na stronie internetowej www.pkotfi.pl oraz przekazuje informacje o nich do publicznej wiadomości w trybie wskazanym w Ustawie o Ofercie Publicznej lub innych właściwych przepisach prawa poprzez niezwłoczne przekazanie informacji do Komisji, GPW i publicznej wiadomości,
- b) prawie do ponownego wykorzystania zabezpieczeń lub gwarancji udzielonej na podstawie porozumienia dotyczącego dźwigni finansowej Funduszu oraz łącznej wysokości zastosowanej dźwigni finansowej Funduszu – Fundusz udostępnia w rocznym i półrocznym sprawozdaniu finansowym. Roczne i półroczne sprawozdania finansowe Funduszu publikowane są na stronie internetowej pod adresem www.pkotfi.pl nie później niż w terminie odpowiednio czterech miesięcy od dnia zakończenia roku obrotowego oraz nie później niż w terminie dwóch miesięcy od zakończenia pierwszego półrocza roku obrotowego.