

Kluczowe Informacje Dla Inwestorów

Niniejszy dokument zawiera kluczowe informacje dla inwestorów na temat tego funduszu. Nie jest to materiał marketingowy. Informacje te są wymagane przez prawo, aby pomóc Ci zrozumieć charakter i ryzyko inwestowania w ten fundusz. Zachęcamy do zapoznania się z nią, aby móc podjąć świadomą decyzję o ewentualnej inwestycji.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Vanguard S&P 500 UCITS ETF ("Fundusz")** | **(USD) Dystrybucja** | |  |
|  | Subfundusz Vanguard Funds PLC | **ISIN: IE00B3XXRP09** | |  |
|  | Kierownik: Vanguard Group (Ireland) Limited ("VGIL") | |  |
|  |  |  |
|  |  |  |  |  |

Cele i polityka inwestycyjna

2 Fundusz stosuje pasywne zarządzanie - lub indeksowanie - podejście inwestycyjne poprzez fizyczne nabywanie papierów wartościowych i dąży do śledzenia wyników Indeksu Standard and Poor's 500 ("Indeks").

1. Indeks obejmuje akcje dużych spółek w Stanach Zjednoczonych.
2. Fundusz stara się
   1. Śledzenie wyników Indeksu poprzez inwestowanie we wszystkie papiery wartościowe wchodzące w skład Indeksu w takiej samej proporcji jak Indeks. Jeżeli pełne odtworzenie wyników nie jest wykonalne, Fundusz stosuje procedurę doboru próby.
   2. Pozostają w pełni zainwestowane, z wyjątkiem nadzwyczajnych warunków rynkowych, politycznych lub podobnych, w których Fundusz może tymczasowo odstąpić od tej polityki inwestycyjnej w celu uniknięcia strat.

2 Fundusz może wykorzystywać instrumenty pochodne w celu zmniejszenia ryzyka lub kosztów i/lub generowania dodatkowych dochodów lub wzrostu. Instrument pochodny to kontrakt finansowy, którego wartość opiera się na wartości składnika aktywów finansowych (takiego jak akcja, obligacja lub waluta) lub indeksie rynkowym.

1. Walutą bazową Funduszu jest USD.
2. Fundusz inwestuje w papiery wartościowe denominowane w walutach innych niż waluta notowania. Zmiany kursów walut mogą wpływać na zwrot z inwestycji.
3. Fundusz może udzielać krótkoterminowych zabezpieczonych pożyczek na swoje inwestycje niektórym kwalifikującym się stronom trzecim. Środki te są wykorzystywane jako środek do generowania dodatkowych dochodów i kompensowania kosztów Funduszu.
4. Fundusz może nie być odpowiedni dla inwestycji krótkoterminowych.
5. Przychody z tytułu Akcji ETF będą z reguły wypłacane kwartalnie.

2 Akcje ETF są notowane na jednej lub kilku giełdach (giełdach). Z zastrzeżeniem pewnych wyjątków określonych w prospekcie emisyjnym inwestorzy, którzy nie są uprawnionymi uczestnikami, mogą sprzedawać Akcje ETF wyłącznie za pośrednictwem spółki będącej członkiem odpowiedniej giełdy w dowolnym momencie, gdy ta giełda jest otwarta na prowadzenie działalności.

1. Koszty transakcji portfelowych będą miały wpływ na wyniki.
2. Akcje Funduszu mogą być nabywane lub zbywane codziennie (z wyjątkiem określonych dni świątecznych lub świątecznych oraz z zastrzeżeniem określonych ograniczeń opisanych w Suplemencie) poprzez złożenie wniosku w formie pisemnej lub telefonicznej. Wykaz dni, w których nie można nabyć lub zbyć akcji Funduszu znajduje się na stronie https://global.vanguard.com/portal/site/loadPDF?country=global&docId=11628

**Więcej informacji o celach i polityce inwestycyjnej Funduszu, a także o ograniczonych relacjach z dostawcą Indeksu znajduje się w Załączniku nr 1 oraz Załączniku nr 6 do Prospektu emisyjnego Vanguard Funds plc ("Prospekt") na naszej stronie internetowej pod adresem** https://global.vanguard.com

Profil ryzyka i zysku

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Niższe ryzyko |  |  |  |  | Wyższe ryzyko | | **Prospektu na naszej stronie internetowej pod adresem** https://global.vanguard.com |
| Zazwyczaj niższe nagrody | |  |  | Zwykle wyższe nagrody | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |  | **7** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |



2 Wskaźnik ten opiera się na danych historycznych i może nie być wiarygodny

wskazanie przyszłego profilu ryzyka Funduszu.

1. Podana kategoria ryzyka nie jest gwarantowana i może się zmieniać w czasie.
2. Najniższa kategoria nie oznacza "bez ryzyka".

2. Fundusz posiada rating 6 ze względu na charakter inwestycji, które obejmują

wymienionych poniżej rodzajów ryzyka. Czynniki te mogą mieć wpływ na wartość

inwestycji lub narazić Fundusz na straty.

* Na wartość akcji i papierów wartościowych o charakterze udziałowym mogą mieć wpływ codzienne zmiany na rynku akcji. Wśród innych wpływowych czynników znajdują się wiadomości polityczne, gospodarcze, wyniki przedsiębiorstw i ważne wydarzenia korporacyjne.
* Ryzyko inwestycyjne koncentruje się w określonych sektorach, krajach, walutach lub przedsiębiorstwach. Oznacza to, że Fundusz jest bardziej wrażliwy na wszelkie lokalne wydarzenia gospodarcze, rynkowe, polityczne lub regulacyjne.
* Wykorzystanie instrumentów pochodnych. Wykorzystanie instrumentów pochodnych mogłoby zwiększyć lub zmniejszyć ekspozycję na aktywa bazowe i spowodować większe wahania wartości aktywów netto Funduszu.

**Wskaźnik ryzyka i zysku nie uwzględnia**

**ryzyka związane z inwestowaniem w Fundusz:**

2 Ryzyko kontrahenta. Niewypłacalność instytucji świadczących usługi

takich jak przechowywanie aktywów lub działanie jako kontrahent instrumentów pochodnych lub

innych instrumentów, może narazić Fundusz na straty finansowe.

1. Ryzyko płynności. Niższa płynność oznacza, że nie ma wystarczających nabywców lub sprzedawców, aby umożliwić funduszowi łatwą sprzedaż lub zakup inwestycji, co mogłoby spowodować, że fundusz poniesie wyższe koszty przy zakupie lub sprzedaży inwestycji lub mogłoby oznaczać, że fundusz nie jest w stanie kupować lub sprzedawać inwestycji, jeżeli chciałby tego dokonać.
2. Ryzyko śledzenia indeksów. Nie oczekuje się, że Fundusz będzie stale śledził wyniki indeksu z doskonałą dokładnością. Oczekuje się jednak, że fundusz będzie generował wyniki inwestycyjne, które przed wydatkami zasadniczo odpowiadają wynikom indeksu w zakresie ceny i rentowności.

2 Ryzyko związane z pobieraniem próbek. W związku z tym, że Fundusz stosuje technikę indeksowania prób

przy czym wybiera się reprezentatywną próbę papierów wartościowych do reprezentowania

ryzyka, że papiery wartościowe wybrane do Funduszu mogą

nie, w ujęciu zagregowanym, w przybliżeniu pełny indeks.

**Więcej informacji na temat ryzyk znajduje się w punkcie "Czynniki ryzyka"**

Opłaty

Opłaty, które Państwo ponoszą, służą pokryciu kosztów funkcjonowania Funduszu, w tym kosztów jego marketingu i dystrybucji. Opłaty te zmniejszają potencjalny wzrost Państwa inwestycji.

Jednorazowe opłaty pobierane przed lub po dokonaniu inwestycji

|  |  |
| --- | --- |
| Opłata za wjazd\* | Brak |
| Opłata za wyjście\* | Brak |

Jest to maksymalna kwota, która może zostać pobrana z Twoich pieniędzy przed zainwestowaniem / przed wypłaceniem wpływów z Twojej inwestycji.

Opłaty pobrane z Funduszu w ciągu roku

|  |  |
| --- | --- |
| Bieżące opłaty | 0.07% |
| Opłaty pobrane z Funduszu na określonych warunkach szczególnych |  |
| Opłata za wyniki | Brak |

Inwestorzy, którzy nie są Autoryzowanymi Uczestnikami ("punkty dostępu") mogą być zmuszeni do uiszczania opłat na rzecz maklera giełdowego, gdy kupujesz lub sprzedajesz na giełdzie(-ach). Opłaty są pobierane bezpośrednio od brokera akcji i nie są pobierane przez Fundusz ani płatne na jego rzecz.

Podane opłaty za wjazd i wyjazd są kwotami maksymalnymi, a w niektórych przypadkach możesz zapłacić mniej. Inwestorzy mogą dowiedzieć się, jakie są rzeczywiste opłaty za wejście i wyjście od ich dystrybutora lub doradcy.

Podmioty rozliczające się bezpośrednio z Funduszem pokryją związane z tym koszty transakcyjne. W przypadku tworzenia lub umarzania gotówki może być pobierana opłata za transakcję gotówkową w wysokości maksymalnie 2%, która jest wpłacana na rzecz Funduszu, a wszystkie transakcje będą wiązały się z kosztami transakcji. Inwestorzy, którzy nie są agencjami płatniczymi, nie będą ponosić tych opłat ani kosztów.

* W przypadku dużego abonamentu lub wykupu przez inwestora inwestor ten może być zmuszony do uiszczenia na rzecz Funduszu dodatkowej opłaty (np. opłaty antyrozmyciowej) w celu pokrycia poniesionych kosztów transakcyjnych.

Bieżąca kwota opłat opiera się na kosztach za rok zakończony 31 grudnia 2022 r. Liczba ta może się zmieniać z roku na rok. Pozycja ta nie obejmuje kosztów transakcji portfelowych.

**Więcej informacji na temat opłat znajduje się w Prospekcie oraz w sekcjach "Kupno Akcji", "Umorzenie Akcji", "Opłaty i Wydatki" oraz Załączniku nr 1 na naszej stronie internetowej pod adresem** https://global.vanguard.com

Wyniki z przeszłości

2. **Dotychczasowa wydajność:**



1. **Nie jest wiarygodnym wskaźnikiem przyszłych wyników.**

2. Obejmuje opłaty bieżące i reinwestycję dochodów. Nie obejmuje on opłat za wjazd i wyjazd.

3. Zostało obliczone w USD.

2 Akcje Funduszu zostały wyemitowane po raz pierwszy w 2012 roku.

Ta klasa akcji została uruchomiona w 2012 roku.

|  |
| --- |
| Procent (%) |

 Fundusz

 Indeks

Informacje praktyczne

1. **Depozytariusz:** Brown Brothers Harriman Trustee Services (Ireland) Limited.

2 **Dokumenty, ceny akcji i inne informacje:** Możesz otrzymać kopie Prospektu oraz ostatniego raportu rocznego i półrocznego oraz sprawozdania finansowe dla Vanguard Funds plc ("VF") wraz z najnowszymi opublikowanymi cenami akcji i innymi praktycznymi informacjami, od VF c/o Brown Brothers Harriman Fund Administration Services (Ireland) Limited, 30 Herbert Street, Dublin 2, D02 W329, Irlandia lub z naszej strony internetowej pod adresem https://global.vanguard.com. Informacje na temat polityki ujawniania informacji o portfelu Funduszu oraz publikacji iNAV można uzyskać na stronie https://global.vanguard.com/portal/site/portal/ucits-documentation. Dokumenty są dostępne w języku angielskim i są bezpłatne.

1. **Ceny:** Ostatnie opublikowane ceny akcji Funduszu dostępne są również na stronie internetowej FT www.ft.com lub https://global.vanguard.com
2. **Podatki:** VF podlega irlandzkim przepisom podatkowym. W zależności od państwa zamieszkania może to mieć wpływ na Pana/Pani sytuację podatkową. Zalecamy konsultację z profesjonalnym doradcą podatkowym.
3. **Odpowiedzialność:** VGIL może zostać pociągnięta do odpowiedzialności wyłącznie na podstawie jakiegokolwiek oświadczenia zawartego w niniejszym dokumencie, które wprowadza w błąd, jest niedokładne lub niezgodne z odpowiednimi częściami prospektu emisyjnego dla VF.

2 **Subfundusze:** VF jest funduszem parasolowym z szeregiem subfunduszy. Niniejszy dokument opisuje subfundusz funduszy inwestycyjnych. Prospekt emisyjny oraz raporty okresowe przygotowywane są dla całej spółki.

1. VF jest funduszem parasolowym, którego odpowiedzialność jest rozdzielona między subfundusze. Oznacza to, że udziały funduszu są utrzymywane odrębnie na mocy prawa irlandzkiego od udziałów innych subfunduszy VF, a na inwestycję w fundusz nie będą miały wpływu żadne roszczenia wobec jakiegokolwiek innego subfunduszu VF.
2. **Akcje:** Akcje ETF w Funduszu nie mogą być wymieniane na Akcje ETF w żadnych innych subfunduszach VF, jednakże AP mogą, po uprzedniej zgodzie, przenieść Akcje ETF w Funduszu do innej klasy akcji tego samego Funduszu, jeżeli dostępne są inne klasy akcji.
3. Informacje o innych klasach akcji oferowanych przez VF znajdują się w prospekcie emisyjnym lub na naszej stronie internetowej pod adresem https://global.vanguard.com.
4. **Polityka wynagrodzeń:** Szczegóły Polityki Wynagrodzeń VGIL dostępne są na stronie https://www.ie.vanguard/content/dam/intl/europe/documents/ch/en/ucits-v-remuneration-policy.pdf

w tym: a) opis sposobu obliczania wynagrodzenia i świadczeń; oraz b) dane osób odpowiedzialnych za przyznawanie wynagrodzenia oraz

korzyści. Na życzenie VGIL, na 70 Sir John Rogerson's Quay, Dublin 2, Irlandia, można bezpłatnie otrzymać papierową kopię tych danych.

Fundusz posiada zezwolenie w Irlandii i jest regulowany przez Central Bank of Ireland ("Central Bank"). VGIL jest autoryzowany w Irlandii i regulowany przez Bank Centralny. Te kluczowe informacje dla inwestorów są dokładne na dzień 17/02/2023 r.