

**ANEKS NR 1
DO PROSPEKTU EMISYJNEGO
CERTYFIKATÓW INWESTYCYJNYCH SERII A, B, C, D
PKO GLOBALNEJ STRATEGII – FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY
zatwierdzonego decyzją Komisji Nadzoru Finansowego
z dnia 14 czerwca 2013 r. (DFI/II/4034/31/15/U/2013/13-12/AG)**



Warszawa, 14.10.2013 r.

PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Puławska 15, 02-515 Warszawa (Towarzystwo), informuje o dokonaniu następujących zmian prospektu emisyjnego Certyfikatów serii A, B, C i D PKO Globalnej Strategii – fundusz inwestycyjny zamknięty.

1. Rozdział IV. DANE O FUNDUSZU I JEGO DZIAŁALNOŚCI, pkt 2.2., o następującej treści:
„Fundusz przekaże raport kwartalny za III kwartał 2013 r. w dniu 10 października 2013 r.

otrzymuje brzmienie:

”
Wybrane dane finansowe Funduszu w tys. zł, chyba że wskazano inaczej. Na podstawie raportu kwartalnego Funduszu za III kwartał 2013 r. (dane nieaudytowane).

	III kwartał 2013	
	w tys. zł	w tys. EUR
I. Przychody z lokat	1 886	445
II. Koszty funduszu netto	3 054	720
III. Przychody z lokat netto	-1 168	-275
IV. Zrealizowane zyski (straty) ze zbycia lokat	3 335	786
V. Niezrealizowane zyski (straty) z wyceny lokat	1 235	291
VI. Wynik z operacji	3 402	802
VII. Zobowiązania	1 729	410
VIII. Aktywa	366 271	86 870
IX. Aktywa netto	364 542	86 460
X. Liczba zarejestrowanych certyfikatów inwestycyjnych	3 611 402	
	w zł	w EUR
XI. Wartość aktywów netto na certyfikat inwestycyjny	100,94	23,94
XII. Wynik z operacji na certyfikat inwestycyjny	0,94	0,22
Pozycje bilansu w tys. EUR przeliczone są według średniego kursu NBP z dnia 30 września 2013 roku.		
Pozycje rachunku wyników w tys. EUR przeliczone są według średniej arytmetycznej średnich kursów NBP z dnia 31 lipca, 30 sierpnia oraz 30 września 2013 roku.		
	III kwartał 2013	
Nota 2		
Należności, w tym:	1 789	
Należności z tytułu odsetek	4	
Należności z tytułu zbytych lokat	1 785	
Nota 3		
Zobowiązania, w tym:	1 729	
Zobowiązania z tytułu rezerw	15	
Z tytułu nabytych aktywów	0	
Pozostałe zobowiązania, w tym:	1 714	
Zobowiązania wobec TFI	1 699	

Rachunek wyniku z operacji. Na podstawie raportu kwartalnego Funduszu za III kwartał 2013 r. (dane nieaudytowane).

RACHUNEK WYNIKU Z OPERACJI (w tys. złotych)					
				29.07- 30.09.2013	29.07- 30.09.2013
					Narastająco kwartały roku bieżącego kwartał: rok: od: do:
I.	PRZYCHODY Z LOKAT			1 886	1 886
		Dywidendy i inne udziały w zyskach		0	0
		Przychody odsetkowe		1 664	1 664
		Przychody związane z posiadaniem nieruchomości		0	0
		Dodatknie saldo różnic kursowych		218	218
		Pozostałe K		4	4
II.	KOSZTY FUNDUSZU			3 054	3 054
	1	Wynagrodzenie dla towarzystwa		2 709	2 709
		Wynagrodzenie dla towarzystwa z tytułu wyn. stałego		1 901	1 901
		Wynagrodzenie dla towarzystwa z tytułu wyn. zmiennego		809	809
		Wynagrodzenie dla podmiotów prowadzących dystrybucję		0	0
	2	Opłaty depozytariusza		13	13
		Opłaty związane z prowadzeniem rejestru aktywów Funduszu		3	3
	3	Opłaty za zezwolenia i rejestracyjne		152	152
	4	Usługi w zakresie rachunkowości		0	0
	5	Usługi z zakresie zarządzania aktywami funduszu		0	0
	6	Usługi prawne		0	0
	7	Usługi wydawnicze w tym poligraficzne		0	0
	8	Koszty odsetkowe		0	0
	9	Koszty związane z posiadaniem nieruchomości		0	0
	10	Ujemne saldo różnic kursowych		141	141
	11	Pozostałe P		36	36
III.	KOSZTY POKRYWANE PRZEZ TOWARZYSTWO			0	0
IV.	KOSZTY FUNDUSZU NETTO (II-III)			3 054	3 054
V.	PRZYCHODY Z LOKAT NETTO (I-IV)			-1 168	-1 168
VI.	ZREALIZOWANY I NIEZREALIZOWANY ZYSK (STRATA)			4 570	4 570
		Zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat, w tym:		3 335	3 335
		- z tytułu różnic kursowych N		-2 597	-2 597
		Wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat, w tym:		1 235	1 235
		- z tytułu różnic kursowych K		-54	-54
VII.	WYNIK Z OPERACJI (V+/-VI)			3 402	3 402
		Wynik z operacji przypadający na certyfikat inwestycyjny (w złotych)		0,94	0,94
		Rozwodniony wynik z operacji przypadający na certyfikat inwestycyjny (w złotych)		0,94	0,94

Rachunek z przepływów pieniężnych. Na podstawie raportu kwartalnego Funduszu za III kwartał 2013 r. (dane nieaudytowane).

Rachunek przepływów pieniężnych			
		29.07-30.09.2013	29.07-30.09.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (I-II)		-297 283	-297 283
I.	Wpływy	2 941 991	2 941 991
	1) Z tytułu posiadanych lokat	12 365	12 365
	2) Z tytułu zbycia składników lokat	2 929 626	2 929 626
	3) Pozostałe	0	0
II.	Wydatki	3 239 274	3 239 274
	1) Z tytułu posiadanych lokat	8 554	8 554
	2) Z tytułu nabycia składników lokat	3 229 520	3 229 520
	3) Z tytułu wypłaconego wynagrodzenia dla Towarzystwa	1 010	1 010
	4) Z tytułu wypłaconego wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję	0	0
	5) Z tytułu opłat dla depozytariusza	7	7
	6) Z tytułu opłat związanych z prowadzeniem rejestru aktywów Funduszu	1	1
	7) Z tytułu opłat za zezwolenia i rejestracyjnych	166	166
	8) Z tytułu usług w zakresie rachunkowości	0	0
	9) Z tytułu usług w zakresie zarządzania aktywami funduszu	0	0
	10) Z tytułu usług prawnych	0	0
	11) Z tytułu posiadania nieruchomości	0	0
	12) Pozostałe	16	16
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej (I-II)		361 622	361 622
I.	Wpływy	361 622	361 622
	1 Z tytułu zbycia certyfikatów inwestycyjnych	361 140	361 140
	2 Z tytułu zaciągniętych kredytów	0	0
	3 Z tytułu zaciągniętych pożyczek	0	0
	4 Z tytułu spłaty udzielonych pożyczek	0	0
	5 Odsetki	482	482
	6 Pozostałe	0	0
II.	Wydatki	0	0
	1 Z tytułu odkupienia certyfikatów inwestycyjnych	0	0
	2 Z tytułu spłat zaciągniętych kredytów	0	0
	3 Z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek	0	0
	4 Z tytułu wyemitowanych obligacji	0	0
	5 Z tytułu wypłaty przychodów	0	0
	6 Z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
	7 Odsetki	0	0
	8 Pozostałe	0	0
C.	Skutki zmian kursów wymiany środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	-3 371	-3 371
D.	Zmiana stanu środków pieniężnych netto (A+/-B)	64 339	64 339
E.	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego	0	0
F.	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego (E+/-D+/-C)	60 968	60 968

2. Rozdział IV. DANE O FUNDUSZU I JEGO DZIAŁALNOŚCI, pkt 2.3., o następującej treści:
„Fundusz przekaże raport kwartalny za III kwartał 2013 r. w dniu 10 października 2013 r.”

otrzymuje brzmienie:

„Na podstawie raportu kwartalnego Funduszu za III kwartał 2013 r. (dane nieaudytowane).

ZESTAWIENIE LOKAT Na dzień 30 września 2013 r.			
Składniki lokat	Na dzień 30 września 2013 r.		
	Wartość według ceny nabycia w tys. złotych	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. złotych	Udział w aktywach ogółem (%)
Akcje	-	-	-
Warranty subskrypcyjne	-	-	-

Prawa do akcji	-	-	-
Prawa poboru	-	-	-
Kwity depozytowe	925	949	0,26
Listy zastawne	-	-	-
Dłużne papiery wartościowe	-	-	-
Instrumenty pochodne	0	1	0,00
Udziały w spółkach z o.o.	-	-	-
Jednostki uczestnictwa	-	-	-
Certyfikaty inwestycyjne	-	-	-
Tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą	2 626,00	2 546,00	0,70
Wierzytelności	-	-	-
Weksle	-	-	-
Depozyty	-	-	-
Waluty	-	-	-
Nieruchomości	-	-	-
Statki morskie	-	-	-
Inne	-	-	-
Razem	3 551	3 496	0,96

3. Rozdział IV. DANE O FUNDUSZU I JEGO DZIAŁALNOŚCI, pkt 2.5., o następującej treści:
„Fundusz przekaże raport kwartalny za III kwartał 2013 r. w dniu 10 października 2013 r.”

otrzymuje brzmienie:

”

Na podstawie raportu kwartalnego Funduszu za III kwartał 2013 r. (dane nieaudytowane).

RACHUNEK WYNIKU Z OPERACJI (w tys. złotych)				
			29.07-30.09.2013	29.07-30.09.2013
				Narastająco kwartały roku bieżącego kwartał: rok: od: do:
I.	PRZYCHODY Z LOKAT		1 886	1 886
		Dywidendy i inne udziały w zyskach	0	0
		Przychody odsetkowe	1 664	1 664
		Przychody związane z posiadaniem nieruchomości	0	0
		Dodatnie saldo różnic kursowych	218	218
		Pozostałe K	4	4
II.	KOSZTY FUNDUSZU		3 054	3 054
	1	Wynagrodzenie dla towarzystwa	2 709	2 709
		Wynagrodzenie dla towarzystwa z tytułu wyn. stałego	1 901	1 901
		Wynagrodzenie dla towarzystwa z tytułu wyn. zmiennego	809	809
	2	Wynagrodzenie dla podmiotów prowadzących dystrybucję	0	0
	3	Oplaty depozytariusza	13	13
	4	Oplaty związane z prowadzeniem rejestru aktywów Funduszu	3	3
	5	Oplaty za zezwolenia i rejestracyjne	152	152
	6	Usługi w zakresie rachunkowości	0	0
	7	Usługi w zakresie zarządzania aktywami funduszu	0	0
	8	Usługi prawne	0	0
	9	Usługi wydawnicze w tym poligraficzne	0	0
	10	Koszty odsetkowe	0	0
	11	Koszty związane z posiadaniem nieruchomości	0	0
	12	Ujemne saldo różnic kursowych	141	141
	13	Pozostałe P	36	36
III.	KOSZTY POKRYWANE PRZEZ TOWARZYSTWO		0	0
IV.	KOSZTY FUNDUSZU NETTO (II-III)		3 054	3 054
V.	PRZYCHODY Z LOKAT NETTO (I-IV)		-1 168	-1 168
VI.	ZREALIZOWANY I NIEZREALIZOWANY ZYSK (STRATA)		4 570	4 570
		Zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat, w tym:	3 335	3 335
		- z tytułu różnic kursowych N	-2 597	-2 597
		Wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat, w tym:	1 235	1 235
		- z tytułu różnic kursowych K	-54	-54

PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych SA, ul. Puławska 15, 02-515 Warszawa; tel: 022 358 56 00, fax: 022 358 56 01; www.pkotfi.pl

Spółka zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejestrowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000019384. Kapitał zakładowy 18.000.000 złotych. NIP 526-17-88-449

VII.	WYNIK Z OPERACJI (V+/-VI)		3 402	3 402
	Wynik z operacji przypadający na certyfikat inwestycyjny (w złotych)		0,94	0,94
	Rozwodniony wynik z operacji przypadający na certyfikat inwestycyjny (w złotych)		0,94	0,94

4. Rozdział IV. DANE O FUNDUSZU I JEGO DZIAŁALNOŚCI, pkt 2.6., o następującej treści:
„Fundusz prześle raport kwartalny za III kwartał 2013 r. w dniu 10 października 2013 r.”

otrzymuje brzmienie:

„Towarzystwo nie posiada informacji na temat istotnych czynników, w tym zdarzeń nadzwyczajnych lub sporadycznych lub nowych rozwiązań, mających istotny wpływ na wyniki działalności operacyjnej Funduszu.”

5. Rozdział VI. DANE O EMISJI, pkt 3.13., „Osoby fizyczne”, pkt 3 o następującej treści:
„Dochodów uzyskanych przez osoby fizyczne z tytułu udziału w funduszach inwestycyjnych nie łączy się z dochodami opodatkowanymi na zasadach ogólnych, określonych w art. 27 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych. Zryczałtowany podatek dochodowy jest pobierany i rozliczany przez płatnika, czyli fundusz inwestycyjny dokonujący wypłaty na rzecz podatnika. Podatnicy nie składają odrębnych zeznań podatkowych z tytułu uzyskanego dochodu.”

otrzymuje brzmienie:

„Dochodów uzyskanych przez osoby fizyczne z tytułu udziału w funduszach kapitałowych nie łączy się z dochodami opodatkowanymi na zasadach ogólnych, określonych w art. 27 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych. Zryczałtowany podatek dochodowy z tytułu wykupu certyfikatów inwestycyjnych jest rozliczany i pobierany przez płatników, to jest podmioty prowadzące rachunki papierów wartościowych dla podatników albo rachunki zbiorcze, jeżeli przychody z tytułu wykupu certyfikatów inwestycyjnych wiążą się z certyfikatami zapisanymi na tych rachunkach, a wypłata świadczenia na rzecz podatnika następuje za pośrednictwem tych podmiotów. Podatnicy nie składają odrębnych zeznań podatkowych z tytułu uzyskanego dochodu.”

6. Rozdział VI. DANE O EMISJI, pkt 3.13., „Osoby fizyczne”, pkt 4 o następującej treści skreśla się:
„Jeżeli zidentyfikowanie wykupywanych certyfikatów inwestycyjnych nie jest możliwe, przyjmuje się, że kolejno są to certyfikaty począwszy od nabytych przez podatnika najwcześniej (tzw. zasada FIFO - first in first out).”