

**KOMUNIKAT AKTUALIZUJĄCY NR 1
DO PROSPEKTU EMISYJNEGO
CERTYFIKATÓW INWESTYCYJNYCH SERII A, B, C, D
PKO GLOBALNEGO DOCHODU – FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY**



Warszawa, 1.12.2015 r.

PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Chłodna 52, 00-872 Warszawa (Towarzystwo) na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 1382), informuje o dokonaniu zmian prospektu emisyjnego Certyfikatów serii A, B, C i D PKO Globalnego Dochodu – fundusz inwestycyjny zamknięty.

Rozdział VI. DANE O EMISJI, pkt 4.1.4. Zasady składania Zapisów, po akapicie piątym dodaje się informacje o następującej treści:

„Zgodnie z ustawą o wykonywaniu Umowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA (Dz.U. 2015, poz. 1712, dalej: „Ustawa FATCA”), instytucje finansowe zobowiązane są do wdrożenia procedur identyfikacji klientów pod kątem weryfikacji, czy klienci mogą mieć status podatników Stanów Zjednoczonych Ameryki. W związku z powyższym, Inwestorzy dokonujący Zapisu na Certyfikaty od dnia 1 grudnia 2015 r. mogą być proszeni o złożenie oświadczenia odnośnie posiadania albo nieposiadania statusu podatnika Stanów Zjednoczonych Ameryki.

W przypadku wątpliwości Inwestor dokonujący Zapisu na Certyfikaty może zostać wezwany do przedstawienia dodatkowych dokumentów pozwalających na stwierdzenie posiadania albo nieposiadania statusu podatnika Stanów Zjednoczonych Ameryki.

Uczestnicy i Inwestorzy zobowiązani są do aktualizacji złożonego oświadczenia w przypadku zmiany stanu faktycznego powodującego nieaktualność uprzednio złożonego oświadczenia.

Uczestnicy Funduszu, którzy złożyli Zapisy na Certyfikaty do dnia 30 listopada 2015 r. mogą zostać wezwani przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych lub rachunek zbiorczy, na którym zostały zdeponowane Certyfikaty albo przez Sponsora Emisji, w przypadku zapisania Certyfikatów w rejestrze prowadzonym przez Sponsora Emisji, do złożenia ww. oświadczenia lub przedstawienia dodatkowych dokumentów. W przypadku niedostarczenia przez Uczestnika takiego oświadczenia lub dodatkowych dokumentów podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych, rachunek zbiorczy albo Sponsor Emisji zobowiązany będzie dokonać blokady, odpowiednio, rachunku papierów wartościowych, rachunku zbiorczego lub Rejestru Sponsora Emisji. Oznaczać to będzie czasowe uniemożliwienie dysponowania nabytymi Certyfikatami.

Dane Uczestników, którzy zostaną zidentyfikowani jako podatnicy Stanów Zjednoczonych Ameryki podlegać będą obowiązkowi sprawozdawczym. W tym zakresie, podmiot prowadzący rachunki papierów wartościowych, rachunki zbiorcze lub Rejestr Sponsora Emisji zobowiązany będzie do przekazania danych osobowych Uczestników, informacji o wartości Certyfikatów zapisanych na rachunku Uczestnika oraz o dokonywanych wykupach Certyfikatów lub innych wypłatach do polskich organów podatkowych, które następnie, zgodnie z ww. umową, zobowiązane będą do przekazania wyżej wymienionych informacji do administracji podatkowej Stanów Zjednoczonych Ameryki.

W przypadku posiadaczy Certyfikatów będących przedmiotem obrotu na rynku regulowanym obowiązki wynikające z Ustawy FATCA wykonywane są przez domy maklerskie/firmy inwestycyjne prowadzące rachunki papierów wartościowych i rachunki zbiorcze, na których zdeponowane są Certyfikaty lub przez Sponsora Emisji.”