

**OGŁOSZENIE O ZMIANIE W TREŚCI STATUTU
(NR 2/2024)**

Data zmian: 1 lutego 2024 r.

Dotyczy:

GAMMA Parasol Biznes Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty

PKO Parasolowy – fundusz inwestycyjny otwarty

PKO ZABEZPIECZENIA EMERYTALNEGO – specjalistyczny fundusz inwestycyjny otwarty

I. GAMMA Parasol Biznes Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty informuje o następujących zmianach w treści statutu:

w artykule 33a w ust. 3 otrzymuje następujące brzmienie:

„3. Wynagrodzenie zmienne obliczane jest zgodnie z poniższymi zasadami:

- **Benchmark** – wskaźnik referencyjny, do którego odnoszony jest wynik osiągnięty na poziomie każdej kategorii Jednostek Uczestnictwa, dla której obliczane jest wynagrodzenie zmienne zgodnie z treścią wskazaną w pkt. 2, wyodrębnionej w ramach każdego z Subfunduszy, w celu wyliczenia wysokości wynagrodzenia zmiennego.

Za benchmark dla poszczególnych Subfunduszy przyjmuje się wskazaną poniżej średnią ważoną procentowej zmiany następujących indeksów:

GAMMA PARASOL BIZNES – SFIO Subfundusz	Benchmark
Gamma;	80% GPWB-BWZ + 20% GPWB1Y3Y + 0,45%

gdzie:

- GPWB1Y3Y oznacza kalkulowany przez GPW Benchmark S.A. liczony w PLN i uwzględniający przepływ z tytułu kuponów dochodowy indeks odzwierciedlający zachowanie rynku polskich obligacji skarbowych o terminie zapadalności większym niż rok oraz mniejszym niż 3 lata (Bloomberg Ticker: GPWB1Y3Y),
- GPWB-BWZ oznacza kalkulowany przez GPW Benchmark S.A. liczony w PLN dochodowy indeks uwzględniający przepływ z tytułu kuponów i odzwierciedlający zachowanie rynku polskich obligacji skarbowych o zmiennym oprocentowaniu i terminie zapadalności powyżej 6 miesięcy (Bloomberg Ticker: GPWB-BWZ).
- **Skorygowana Wartość Aktywów Netto danej kategorii (Skorygowana WAN) w poprzednim Dniu Wyceny** – Wartość Aktywów Netto Subfunduszu przypadająca na daną kategorię Jednostek Uczestnictwa w poprzednim Dniu wyceny, skorygowana o saldo zmian w kapitale wpłaconym i wypłaconym ujętych w Dniu Wyceny.
- **Wynik netto w Dniu Wyceny przypadający na daną kategorię Jednostek Uczestnictwa (Wynik Netto)** – łączny wynik z operacji Subfunduszu za okres od poprzedniego Dnia Wyceny do Dnia Wyceny przypadający na daną kategorię Jednostek Uczestnictwa Subfunduszu uwzględniający koszty (w tym wynagrodzenie stałe za zarządzanie), przychody oraz zrealizowany i niezrealizowany zysk (stratę) bez uwzględnienia wynagrodzenia zmiennego.
- **Dzienna rentowność Subfunduszu w odniesieniu do danej kategorii Jednostek Uczestnictwa** – udział Wyniku Netto w Skorygowanej WAN w poprzednim Dniu Wyceny. --
- **Okres Rozliczeniowy** – okres od pierwszego Dnia Wyceny do ostatniego Dnia Wyceny każdego roku, w którym dana kategoria Jednostek uczestnictwa występowała przez cały rok kalendarzowy. Dla kategorii Jednostek Uczestnictwa, które nie występowały w całym roku kalendarzowym wynagrodzenia zmiennego się nie oblicza.
- **Okres Odniesienia** – okres od pierwszego Dnia Wyceny do ostatniego Dnia Wyceny w ciągu których 5 lat kalendarzowych, w którym dana kategoria Jednostek uczestnictwa występowała przez całe 5 lat kalendarzowych. W Okresie Odniesienia wyniki danej kategorii jednostek subfunduszu są porównywane z wynikami benchmarku. Pierwszy okres odniesienia dla każdego Subfunduszu rozpoczyna się 1 stycznia 2023.
- **Stawka opłaty zmiennej** – wyrażona procentowo stawka opłaty zmiennej, która dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa utworzonych we wszystkich Subfunduszach Funduszu wynosi maksymalnie 20%.
- **Wartość Referencyjna** – Wartość Aktywów Netto na Jednostkę Uczestnictwa danej kategorii Jednostek Uczestnictwa w ostatnim Dniu Wyceny poprzedniego roku kalendarzowego.”

II. PKO Parasolowy – fundusz inwestycyjny otwarty informuje o następujących zmianach w treści statutu:

w artykule 59a w ust. 4 wiersz dotyczący subfunduszu PKO Obligacji Uniwersalny otrzymuje następujące brzmienie:

PKO Obligacji Uniwersalny	80% GPWB-BWZ + 20% GPWB-B1Y3Y + 0,45%
---------------------------	---------------------------------------

III. **PKO ZABEZPIECZENIA EMERYTALNEGO** - specjalistyczny fundusz inwestycyjny otwarty informuje o następujących zmianach w treści statutu:

w artykule 56a w ust. 3 otrzymuje następujące brzmienie:

„3. Wynagrodzenie zmienne obliczane jest zgodnie z poniższymi zasadami:

- **Benchmark** – wskaźnik referencyjny, do którego odnoszony jest wynik osiągnięty na poziomie każdej kategorii Jednostek Uczestnictwa, dla której obliczane jest wynagrodzenie zmienne zgodnie z treścią wskazaną w pkt. 3, wyodrębnionej w ramach każdego z Subfunduszy, w celu wyliczenia wysokości wynagrodzenia zmiennego.

Za benchmark dla poszczególnych Subfunduszy przyjmuje się wskazaną poniżej średnią ważoną procentowej zmiany następujących indeksów:

<i>Subfundusz</i>	<i>Benchmark</i>
PKO Zabezpieczenia Emerytalnego 2020;	100% ICE BofA Poland Government Index
PKO Zabezpieczenia Emerytalnego 2030;	7,5% WIG20TR + 7,5% MSCI World USD + 85% Treasury BondSpot Poland Index
PKO Zabezpieczenia Emerytalnego 2040;	20% WIG20TR + 20% MSCI World USD + 60% Treasury BondSpot Poland Index
PKO Zabezpieczenia Emerytalnego 2050;	30% WIG20TR + 30% MSCI World USD + 40% Treasury BondSpot Poland Index
PKO Zabezpieczenia Emerytalnego 2060;	42,5% WIG20TR + 42,5% MSCI World USD + 15% Treasury BondSpot Poland Index
PKO Zabezpieczenia Emerytalnego 2070;	42,5% WIG20TR + 42,5% MSCI World USD + 15% Treasury BondSpot Poland Index

gdzie:

- o WIG20TR oznacza liczony w PLN dochodowy (uwzględniający dywidendy) indeks odzwierciedlających zmian cen akcji dwudziestu największych spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie (Bloomberg Ticker: WIG20TR Index),
- o MSCI World USD oznacza liczony w USD dochodowy (uwzględniający dywidendy) indeks kalkulowany przez firmę MSCI Inc. odzwierciedlający zmianę cen akcji dużych i średnich spółek notowanych na rynkach rozwiniętych (Bloomberg Ticker: M1WO),
- o ICE BofA Poland Government Index oznacza kalkulowany przez firmę ICE Data Indices LLC liczony w PLN i uwzględniający przepływy z tytułu kuponów indeks odzwierciedlający zachowanie rynku polskich obligacji skarbowych (Bloomberg Ticker: GOPL),
- o Treasury BondSpot Poland Index oznacza kalkulowany przez GPW Benchmark S.A. liczony w PLN i uwzględniający przepływy z tytułu kuponów dochodowy indeks odzwierciedlający zachowanie rynku polskich obligacji skarbowych o stałym oprocentowaniu oraz obligacji zerokuponowych (Bloomberg Ticker: TBSP Index).
- **Skorygowana Wartość Aktywów Netto danej kategorii (Skorygowana WAN) w poprzednim Dniu Wyceny** - Wartość Aktywów Netto Subfunduszu przypadająca na daną kategorię Jednostek Uczestnictwa w poprzednim Dniu wyceny, skorygowana o saldo zmian w kapitale wpłaconym i wypłaconym ujętych w Dniu Wyceny.
- **Wynik netto w Dniu Wyceny przypadający na daną kategorię Jednostek Uczestnictwa (Wynik Netto)** – łączny wynik z operacji Subfunduszu za okres od poprzedniego Dnia Wyceny do Dnia Wyceny przypadający na daną kategorię Jednostek Uczestnictwa Subfunduszu uwzględniający koszty (w tym wynagrodzenie stałe za zarządzanie), przychody oraz zrealizowany i niezrealizowany zysk (stratę) bez uwzględnienia wynagrodzenia zmiennego.
- **Dzienna rentowność Subfunduszu w odniesieniu do danej kategorii Jednostek Uczestnictwa** – udział Wyniku Netto w Skorygowanej WAN w poprzednim Dniu Wyceny.
- **Okres Rozliczeniowy** – okres od pierwszego Dnia Wyceny do ostatniego Dnia Wyceny każdego roku, w którym dana kategoria Jednostek uczestnictwa występowała przez cały rok kalendarzowy. Dla kategorii Jednostek Uczestnictwa, które nie występowały w całym roku kalendarzowym wynagrodzenia zmiennego się nie oblicza.

- **Okres Odniesienia** – okres od pierwszego Dnia Wyceny do ostatniego Dnia Wyceny w ciągu każdych 5 lat kalendarzowych, w którym dana kategoria Jednostek uczestnictwa występowała przez całe 5 lat kalendarzowych. W Okresie Odniesienia wyniki danej kategorii jednostek subfunduszu są porównywane z wynikami benchmarku. Pierwszy okres odniesienia dla każdego Subfunduszu rozpoczyna się 1 stycznia 2023.
- **Stawka opłaty zmiennej** – wyrażona procentowo stawka opłaty zmiennej, która dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa, dla których obliczane jest wynagrodzenie zmienne, utworzonych we wszystkich Subfunduszach Funduszu wynosi maksymalnie 20%.
- **Wartość Referencyjna** – Wartość Aktywów Netto na Jednostkę Uczestnictwa danej kategorii Jednostek Uczestnictwa w ostatnim Dniu Wyceny poprzedniego roku kalendarzowego.”.

Zmiany statutów Funduszy, o których mowa powyżej, wymagały zgody KNF i wchodziły w życie z dniem ich ogłoszenia.