

OGŁOSZENIE O ZMIANIE W TREŚCI STATUTU
(NR 5/2026)

Data zmian: 3 marca 2026 r.



Dotyczy:

PKO Parasolowy – fundusz inwestycyjny otwarty
GAMMA Parasol Biznes - fundusz inwestycyjny otwarty

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

1. w artykule 361 ust. 4 otrzymuje następujące brzmienie:
„4. Maksymalny procent wynagrodzenia stałego w skali roku wynosi:
a) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii A, B i C – 1,00%,
b) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii A1, B1, C1 – 0,95%,
c) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii E – 0,9%,
d) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii F – 0,9%,
e) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii G – 0,95%,
f) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii H – 1%,
g) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii I – 0,0%,
h) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii J – 1,05%,
i) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii A2 – 0,95%,
j) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii A3 – 0,90%.”

Powyższe zmiany statutu Funduszu wymagają zgody Komisji Nadzory Finansowego i wchodzą w życie z dniem ich ogłoszenia.

II. GAMMA Parasol Biznes - fundusz inwestycyjny otwarty informuje o następujących zmianach w treści statutu:

1. tytuł statutu otrzymuje następujące brzmienie:
„STATUT
GAMMA PARASOL BIZNES FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO OTWARTEGO”,
2. tytuł rozdziału I otrzymuje następujące brzmienie:
„ROZDZIAŁ I: GAMMA PARASOL BIZNES FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY”,
3. w artykule 1 pkt. 9. otrzymuje następujące brzmienie:
„9) Fundusz - GAMMA PARASOL BIZNES Fundusz Inwestycyjny Otwarty;”,
4. w artykule 1 pkt. 17. otrzymuje następujące brzmienie:
„17) Statut - Statut GAMMA PARASOL BIZNES Funduszu Inwestycyjnego Otwartego;”,
5. w artykule 2 ust. 1-4 otrzymują następujące brzmienie:
„Fundusz jest osobą prawną i prowadzi działalność pod nazwą GAMMA PARASOL BIZNES Fundusz Inwestycyjny Otwarty.
2. Fundusz może posługiwać się nazwą skróconą „GAMMA PARASOL BIZNES FIO”.
3. Fundusz jest funduszem inwestycyjnym otwartym w rozumieniu przepisów Ustawy, działającym na zasadach określonych w Ustawie oraz w niniejszym Statucie.
4. Fundusz prowadzi działalność jako fundusz inwestycyjny otwarty z wydzielonymi Subfunduszami”,
6. w artykule 9 ust. 1 otrzymuje następujące brzmienie:
„1. Uprawnionymi do nabywania i żądania odkupienia Jednostek Uczestnictwa są osoby fizyczne, osoby prawne oraz jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, które dokonają pierwszej wpłaty do Subfunduszu w wysokości nie niższej, 100 złotych, z zastrzeżeniem ust. 3”,
7. w artykule 9 ust. 3 otrzymuje następujące brzmienie:
„3. Towarzystwo działające jako organ Funduszu może określić niższą minimalną pierwszą wpłatę, a także niższą kolejną wpłatę równą dla wszystkich Uczestników Funduszu, nie niższą jednak niż 100 złotych.”,
8. w artykule 33a ust. 3 w tabeli skrót „SFIO” zastępuje się skrótem „FIO”,
9. tytuł rozdziału III otrzymuje następujące brzmienie:
„Rozdział III: GAMMA PARASOL BIZNES FIO – SUBFUNDUSZ GAMMA”,
10. artykuł 41 otrzymuje następujące brzmienie:
„Artykuł 41 [Pokrywanie kosztów działalności Subfunduszu]
1. Fundusz pokrywa ze swoich środków następujące koszty działalności związane z Aktywami Subfunduszu:
a) Wynagrodzenie Towarzystwa za zarządzanie,

- b) podatki i opłaty wynikające z obowiązujących przepisów prawa, w tym w szczególności opłaty sądowe, notarialne, opłaty za decyzje i zezwolenia właściwych organów państwowych lub związane z uzyskaniem takich decyzji i zezwoleń oraz inne obciążenia nałożone przez właściwe organy państwowe,
 - c) prowizje i opłaty związane z nabywaniem, zbywaniem, rozliczaniem oraz przechowywaniem Aktywów Subfunduszu w szczególności prowizje i opłaty maklerskie, prowizje, opłaty instytucji depozytowych oraz instytucji rozliczeniowych,
 - d) prowizje i opłaty bankowe, w tym w szczególności koszty związane prowadzeniem rachunków oraz obsługą pożyczek i kredytów zaciągniętych przez Fundusz,
 - e) wynagrodzenie Agenta Obsługującego,
 - f) wynagrodzenie z tytułu usług biegłych rewidentów,
 - g) wynagrodzenie z tytułu usług dostarczanych na rzecz Subfunduszu przez podmioty zewnętrzne tj. koszty usług prawnych niezwiązanych z działalnością inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem Subfunduszu oraz usług doradztwa podatkowego,
 - h) wynagrodzenie podmiotu pełniącego funkcję Depozytariusza,
 - i) koszty opłat licencyjnych, utrzymania i dostosowania systemów informatycznych wykorzystywanych przez Fundusz do prowadzenia ksiąg rachunkowych, wyceny, rozliczeń transakcji, realizacji obowiązków raportowych oraz do monitorowania stanu zabezpieczeń udzielonych i otrzymanych przez Fundusz,
 - j) koszty prowadzenia ksiąg rachunkowych Funduszu i Subfunduszu, koszty sporządzania sprawozdań finansowych Funduszu i Subfunduszu,
 - k) koszty druku, ogłoszeń i publikacji materiałów informacyjnych wymaganych prawem lub postanowieniami Statutu, w tym koszty przygotowania i druku kluczowych informacji dla inwestora,
 - l) wynagrodzenie likwidatora Subfunduszu.
2. Towarzystwo może podjąć decyzję o pokrywaniu z własnych środków całości lub części kosztów, o których mowa w ust. 1 lit. b) - l).
3. Koszty Funduszu związane z funkcjonowaniem Subfunduszu wymienione w ust. 1 lit. a) są kosztami limitowanymi pobieranymi maksymalnie do wysokości wskazanej w art. 40 Statutu. Koszty Funduszu związane z funkcjonowaniem Subfunduszu wymienione w ust. 1 lit. e) do k) są kosztami limitowanymi pobieranymi maksymalnie do wysokości 1% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu. Koszty Funduszu związane z funkcjonowaniem Subfunduszu wymienione w ust. 1 lit. l) są kosztami limitowanymi pobieranymi z Aktywów Subfunduszu maksymalnie do wysokości 3% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w dniu rozpoczęcia jego likwidacji, nie więcej niż do wysokości 100.000 złotych. Koszty Funduszu związane z funkcjonowaniem Subfunduszu wymienione w ust. 1 lit. b) do d) są kosztami nielimitowanymi.
4. Na pokrycie kosztów, wymienionych w ust. 1 lit. b) do k) w księgach prowadzonych dla Subfunduszu w każdym Dniu Wyceny i za każdy dzień w roku tworzona jest rezerwa w zależności od przewidywanej wysokości kosztów. Koszty pokrywane są w terminach ich wymagalności, zgodnie z warunkami w zawartych umowach.
5. Jeżeli koszty wymienione w ust. 1 lit. b) do l) związane są wyłącznie z funkcjonowaniem Subfunduszu obciążają one wyłącznie Aktywa tego Subfunduszu. W przypadku zawarcia przez Fundusz umowy dotyczącej nabycia lub zbycia składników lokat więcej niż jednego Subfunduszu, koszty takiej transakcji będą obciążały Subfundusz proporcjonalnie do wartości nabytych lub zbytych na jego rzecz składników lokat.
6. Jeżeli koszty wymienione w ust. 1 lit. od b) do l) związane są z funkcjonowaniem Funduszu i nie jest możliwe przypisanie takiego kosztu do aktywów żadnego Subfunduszu, koszty te obciążają Subfundusz w proporcji do udziału Wartości Aktywów Netto tego Subfunduszu do Wartości Aktywów Netto Funduszu.
7. Pozostałe koszty, w tym koszty Subfunduszu w okresie likwidacji pokrywane są przez Towarzystwo."

Zmiany statutu Funduszu wskazane w pkt 10 wymagały zgody Komisji Nadzory Finansowego i wchodzi w życie z dniem ich ogłoszenia. Pozostałe zmiany statutu Funduszu nie wymagały takiej zgody i wchodzi w życie z dniem ogłoszenia.