

Informacja o zmianach w treści prospektów informacyjnych funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. dokonanych w dniu 1 stycznia 2024 r.

I. PKO PARASOŁOWY - FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY INFORMUJE O NASTĘPUJĄCYCH ZMIANACH W TREŚCI PROSPEKTU INFORMACYJNEGO:

- na stronie tytułowej w pkt 5. datę „4 grudnia 2023 r.” zastępuje się datą „1 stycznia 2024 r.”,
- w rozdziale III podrozdziale III ust. 1 pkt 1.1.3. otrzymuje brzmienie:
„1.1.3. Wynagrodzenie zmienne wyliczane jest odrębnie dla grupy kategorii Jednostek Uczestnictwa A, B, C, odrębnie dla grupy kategorii A1, B1, C1, oraz oddzielnie dla każdej kategorii A2 i A3, każdego Subfunduszu. Wynagrodzenie zmienne nie jest obliczane dla Jednostek Uczestnictwa kategorii E, F, G, H, I, J każdego Subfunduszu. Wynagrodzenie zmienne obliczane jest zgodnie z poniższymi zasadami:

- **Benchmark** – wskaźnik referencyjny, do którego odnoszony jest wynik osiągnięty na poziomie każdej grupy kategorii Jednostek Uczestnictwa, dla której obliczane jest wynagrodzenie zmienne zgodnie z treścią wskazaną w pkt. 1.1.3., wyodrębnionej w ramach każdego z Subfunduszy wskazanych w pkt. 1.1.1. w celu wyliczenia wysokości wynagrodzenia zmiennego.

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

Subfundusz	Benchmark
PKO Akcji Polskich Plus	80% WIG + 10% MSCI World USD + 10% WIBID ON
PKO Surowców Globalny	90% MSCI World Commodity Producers USD + 10% WIBID ON
PKO Technologii i Innowacji Globalny	20% MSCI World USD + 20% MSCI Europe IT EUR + 45% NASDAQ Composite + 15% WIBID ON
PKO Dóbr Luksusowych Globalny	45% S&P Global Luxury Index USD + 45% S&P Global Luxury Index EUR + 10% WIBID ON
PKO Infrastruktury i Budownictwa Globalny	35% STOXX Europe 600 Construction & Materials EUR + 55% STOXX Europe 600 Industrial Goods & Services EUR + 10% WIBID ON
PKO Obligacji Skarbowych Długoterminowy	100% Treasury BondSpot Poland Index
PKO Akcji Małych i Średnich Spółek	45% mWIG40TR + 30% sWIG80TR + 15% MSCI World SMID Cap Index USD + 10% WIBID ON
PKO Obligacji Skarbowych Krótkoterminowy	60% GPWB-BWZ + 40% GPWB-B1Y3Y
PKO Papierów Dłużnych USD	100% ICE BofA 1-3 Year US Treasury Index PLN
PKO Akcji Rynku Złota	90% NYSE ARCA Goldminers USD + 10% WIBID ON
PKO Obligacji Uniwersalny	100% ICE BofA 1-3 Year Poland Government Index
PKO Akcji Dywidendowych Globalny	90% EURO STOXX Total Market Value Large Index EUR + 10% WIBID ON
PKO Medycyny i Demografii Globalny	70% MSCI World Healthcare USD + 20% MSCI World USD + 10% WIBID ON

gdzie:

- WIG oznacza liczony w PLN dochodowy (uwzględniający dywidendy) indeks odzwierciedlający zmianę cen akcji spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie (Bloomberg Ticker: WIG),

- o mWIG40TR oznacza liczony w PLN dochodowy (uwzględniający dywidendy) indeks odzwierciedlający zmianę cen akcji czterdziestu średnich spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie (Bloomberg Ticker: MWIG40TR),
- o sWIG80TR oznacza liczony w PLN dochodowy (uwzględniający dywidendy) indeks odzwierciedlający zmianę cen akcji osiemdziesięciu małych spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie (Bloomberg Ticker: SWIG80TR),
- 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 MSCI World SMID Cap Index USD oznacza liczony w USD dochodowy (uwzględniający dywidendy) indeks kalkulowany przez firmę MSCI Inc. odzwierciedlający zmianę cen akcji małych i średnich spółek notowanych na rynkach rozwiniętych (Bloomberg Ticker: M1WOSM),
- o MSCI World Commodity Producers 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, których przedmiot działalności jest związany z wydobywaniem, produkcją i przetwarzaniem surowców energetycznych, rolnych oraz metali (Bloomberg Ticker: M1WO0CMP),
- o MSCI Europe IT EUR oznacza liczony w EUR dochodowy (uwzględniający dywidendy) indeks kalkulowany przez firmę MSCI Inc. odzwierciedlający zmianę cen akcji dużych i średnich spółek IT z europejskich krajów rozwiniętych (Bloomberg Ticker: M7EU0IT),
- o MSCI World Healthcare 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, których przedmiot działalności jest związany z szeroko rozumianą ochroną zdrowia (Bloomberg Ticker: M1WO0HC),
- o NASDAQ Composite oznacza liczony w USD dochodowy (uwzględniający dywidendy) indeks kalkulowany przez amerykańską giełdę NASDAQ odzwierciedlający zmianę cen akcji spółek notowanych na ww. giełdzie (Bloomberg Ticker: XCOMP),
- o S&P Global Luxury Index USD oznacza liczony w USD dochodowy (uwzględniający dywidendy) indeks kalkulowany przez firmę S&P Dow Jones Indices LLC odzwierciedlający zmianę cen akcji 80 największych globalnych spółek zajmujących się produkcją lub dystrybucją dóbr lub usług luksusowych (Bloomberg Ticker: SPGLGUN),
- o S&P Global Luxury Index EUR oznacza liczony w EUR dochodowy (uwzględniający dywidendy) indeks kalkulowany przez firmę S&P Dow Jones Indices LLC odzwierciedlający zmianę cen akcji 80 największych globalnych spółek zajmujących się produkcją lub dystrybucją dóbr lub usług luksusowych (Bloomberg Ticker: SPGLGEN),
- o STOXX Europe 600 Construction & Materials EUR oznacza liczony w EUR dochodowy (uwzględniający dywidendy) indeks kalkulowany przez firmę STOXX, Deutsche Boerse Group, odzwierciedlający zmianę cen akcji europejskich spółek, których podstawowym źródłem przychodów jest działalność w sektorze budowlanym i produkcji materiałów budowlanych (Bloomberg Ticker: SXOR),
- o STOXX Europe 600 Industrial Goods & Services EUR oznacza liczony w EUR dochodowy (uwzględniający dywidendy) indeks kalkulowany przez firmę STOXX, Deutsche Boerse Group, odzwierciedlający zmianę cen akcji europejskich spółek, których podstawowym źródłem przychodów jest działalność w sektorze przemysłowym (Bloomberg Ticker: SXNR),
- o EURO STOXX Total Market Value Large Index EUR oznacza liczony w EUR dochodowy (uwzględniający dywidendy) indeks kalkulowany przez firmę STOXX, Deutsche Boerse Group, odzwierciedlający zmianę cen akcji dużych europejskich spółek typu „value” (Bloomberg Ticker: SLVT),
- o NYSE ARCA Goldminers USD oznacza liczony w USD dochodowy (uwzględniający dywidendy) indeks kalkulowany przez firmę New York Stock Exchange odzwierciedlający zmianę cen akcji spółek, których podstawowym przedmiotem działalności jest wydobywanie oraz obróbka rudy złota i srebra (Bloomberg Ticker: GDMNTR),
- o ICE BofA 1-3 Year 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 o terminie do zapadalności od jednego do trzech lat (Bloomberg Ticker: G1PL),
- o ICE BofA 1-3 Year US Treasury Index PLN oznacza kalkulowany przez firmę ICE Data Indices LLC liczony w USD, przeliczony następnie na PLN i uwzględniający zarówno zmiany kursu walutowego USD do PLN jak i przepływy z tytułu kuponów, indeks odzwierciedlający zachowanie rynku obligacji skarbowych emitowanych przez Stany Zjednoczone o terminie do zapadalności od jednego do trzech lat (Bloomberg Ticker: G1O2 - ticker dla indeksu w USD przeliczonego następnie na PLN),
- o WIBID overnight (ON) oznacza jednodniową referencyjną stopę oprocentowania depozytów na rynku międzybankowym w Polsce,
- 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),

- o GPWB-B1Y3Y 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 terminie zapadalności większym niż rok oraz mniejszym niż 3 lata (Bloomberg Ticker: GPWB1Y3Y),
- o GPWB-BWZ oznacza kalkulowany przez GPW Benchmark S.A. liczony w PLN dochodowy indeks uwzględniający przepływy 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 grupy kategorii (Skorygowana WAN) w poprzednim Dniu Wyceny - Wartość Aktywów Netto Subfunduszu przypadająca na daną grupę kategorii 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 grupę kategorii Jednostek Uczestnictwa (Wynik Netto) - łączny wynik z operacji Subfunduszu za okres od poprzedniego Dnia Wyceny do Dnia Wyceny przypadający na daną grupę kategorii 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 grupy 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 grupa kategorii Jednostek uczestnictwa występowała przez cały rok kalendarzowy. Dla grup 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 każdego 5 lat kalendarzowych, w którym dana grupa kategorii Jednostek uczestnictwa występowała przez całe 5 lat kalendarzowych. W Okresie Odniesienia wyniki danej grupy 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 grup kategorii Jednostek Uczestnictwa utworzonych we wszystkich Subfunduszach Funduszu wynosi maksymalnie 20%.

- **Wartość Referencyjna** - Wartość Aktywów Netto na Jednostkę Uczestnictwa danej grupy kategorii Jednostek Uczestnictwa w ostatnim Dniu Wyceny poprzedniego roku kalendarzowego."

3. w rozdziale III podrozdziale IIIp ust. 6 pkt 6.3. ppkt 6.3.3. otrzymuje brzmienie:
„6.3.3. od 1 stycznia 2010 roku do 31 grudnia 2023 roku przyjmowało się procentową zmianę indeksu ICE BofA Poland Government Index (GOPL), gdzie ICE BofA Poland Government Index (GOPL) oznacza kalkulowany przez firmę Data Indices LLC liczony w PLN i uwzględniający przepływy z tytułu kuponów indeks odzwierciedlający zachowanie rynku polskich obligacji skarbowych;”
4. w rozdziale III podrozdziale IIIp ust. 6 pkt 6.3. po ppkt 6.3.3. dodaje się ppkt 6.3.4., o następującym brzmieniu:
„6.3.4. od 1 stycznia 2024 roku przyjmuje się procentową zmianę indeksu Treasury BondSpot Poland Index (TBSP), gdzie Treasury BondSpot Poland Index oznacza kalkulowany przez GPW Benchmark S.A. liczony w PLN dochodowy i uwzględniający przepływy z tytułu kuponów indeks odzwierciedlający zachowanie rynku polskich obligacji skarbowych o stałym oprocentowaniu oraz obligacji zerokuponowych.”
5. załącza się aktualny statut Funduszu, stanowiący załącznik nr 2 do Prospektu.

II. PKO PORTEFELE INWESTYCYJNE - SPECJALISTYCZNY FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY INFORMUJE O NASTĘPUJĄCYCH ZMIANACH W TREŚCI PROSPEKTU INFORMACYJNEGO:

1. na stronie tytułowej datę „4 grudnia 2023 r.” zastępuje się datą „1 stycznia 2024 r.”,

2. w rozdziale IV ust. 5 pkt 5.1. ppkt 5.4.1. otrzymuje brzmienie:

„5.4.1. Wynagrodzenie zmienne za zarządzanie Subfunduszami

W księgach każdego Subfunduszu w każdym Dniu Wyceny tworzona jest rezerwa na wynagrodzenie zmienne Towarzystwa za zarządzanie tym Subfunduszem.

Wynagrodzenie zmienne wyliczane jest odrębnie dla grupy kategorii Jednostek Uczestnictwa A, C, odrębnie dla grupy kategorii A1, C1 oraz oddzielnie dla każdej kategorii C2, C3, K i L, każdego Subfunduszu.

Wynagrodzenie zmienne obliczane jest zgodnie z poniższymi zasadami:

- **Benchmark** - wskaźnik referencyjny, do którego odnoszony jest wynik osiągnięty na poziomie każdej grupy kategorii Jednostek Uczestnictwa 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:

Subfundusz	Benchmark
------------	-----------

PKO Bursztynowy	2% WIG20TR + 3% MSCI World USD + 95% ICE BofA Poland Government Index
PKO Szafirowy	7% WIG30TR + 13% MSCI World USD + 80% GPWB-B1Y4Y
PKO Rubinowy	10% WIG30TR + 25% MSCI World USD + 65% Treasury BondSpot Poland Index
PKO Szmaragdowy	20% WIG30TR + 35% MSCI World USD + 45% Treasury BondSpot Poland Index
PKO Diamentowy	25% WIG30TR + 55% MSCI World USD + 20% Treasury BondSpot Poland Index

gdzie:

- o WIG30TR oznacza kalkulowany przez GPW Benchmark S.A. i liczony w PLN dochodowy indeks odzwierciedlający zmianę cen akcji trzydziestu największych spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie (Bloomberg Ticker: WIG30TR Index),
- o WIG20TR oznacza liczony w PLN dochodowy indeks odzwierciedlający zmianę cen akcji dwudziestu największych spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie (Bloomberg Ticker: WIG20TR Index),
- o MSCI World USD oznacza kalkulowany przez firmę MSCI Inc. i liczony w USD dochodowy indeks odzwierciedlający zmianę cen akcji dużych i średnich spółek notowanych na rynkach rozwiniętych (Bloomberg Ticker: M1WO Index),
- o Treasury BondSpot Poland Index oznacza kalkulowany przez GPW Benchmark S.A. i liczony w PLN dochodowy indeks uwzględniający przepływy z tytułu kuponów i odzwierciedlający zachowanie rynku polskich obligacji skarbowych o stałym oprocentowaniu oraz obligacji zerokuponowych (Bloomberg Ticker: TBSP Index),
- o GPWB-B1Y4Y oznacza kalkulowany przez GPW Benchmark S.A. i liczony w PLN dochodowy indeks uwzględniający przepływy z tytułu kuponów i odzwierciedlający zachowanie rynku polskich obligacji skarbowych o stałym oprocentowaniu oraz obligacji zerokuponowych i terminie zapadalności większym niż rok oraz mniejszym niż 4 lata (Bloomberg Ticker: GPWB1Y4Y Index),
- 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 Index).
- **Skorygowana Wartość Aktywów Netto danej grupy kategorii (Skorygowana WAN) w poprzednim Dniu Wyceny** - Wartość Aktywów Netto Subfunduszu przypadająca na daną grupę kategorii 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 grupę kategorii Jednostek Uczestnictwa (Wynik Netto)** – łączny wynik z operacji Subfunduszu za okres od poprzedniego Dnia Wyceny do Dnia Wyceny przypadający na daną grupę kategorii 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 grupy 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 grupa kategorii Jednostek uczestnictwa występowała przez cały rok kalendarzowy. Dla grup 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 grupa kategorii Jednostek uczestnictwa występowała przez całe 5 lat kalendarzowych. W Okresie Odniesienia wyniki danej grupy kategorii jednostek subfunduszu są porównywane z wynikami benchmarku i na koniec Okresu Odniesienia. Pierwszy okres odniesienia dla każdego Subfunduszu rozpoczyna się 1 stycznia 2022.
- **Stawka opłaty zmiennej** - wyrażona procentowo stawka opłaty zmiennej, która dla wszystkich grup kategorii Jednostek Uczestnictwa utworzonych we wszystkich Subfunduszach Funduszu wynosi maksymalnie 20%.
- **Wartość Referencyjna** - Wartość Aktywów Netto na Jednostkę Uczestnictwa danej grupy kategorii Jednostek Uczestnictwa w ostatnim Dniu Wyceny poprzedniego roku kalendarzowego.”.

6. załącza się aktualny statut Funduszu, stanowiący załącznik nr 2 do Prospektu.