

OGŁOSZENIE O ZMIANIE STATUTU
SKARBIEC FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO OTWARTEGO
Z DNIA 1 PAŹDZIERNIKA 2026 R.

SKARBIEC Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., na podstawie art. 24 ust. 5, ust. 6 pkt 1) oraz ust. 8 pkt 1) ustawy z dnia 27 maja 2004 o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi, ogłasza o zmianie statutu Skarbiec Funduszu Inwestycyjnego Otwartego (dalej jako „Fundusz”) w ten sposób, że:

1. w art. 2 po pkt 14a) dodaje się nowy pkt 14b) w następującym brzmieniu:

„14b) Kwalifikowane Aktywa – kwalifikowane aktywa określone w Ustawie o OKI, które stanowią:

- a) obligacje, z wyjątkiem obligacji strukturyzowanych, których wartość nominalna wskazana w prospekcie lub innym dokumencie ofertowym jest denominowana w złotych i które są przedmiotem obrotu na rynku regulowanym lub w ramach alternatywnego systemu obrotu lub są papierami wartościowymi, będącymi przedmiotem wniosku o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym lub wniosku o wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu, w związku z ofertą publiczną, o której mowa w art. 2 ust. 1 pkt 1 lit. h Ustawy o OKI,
- b) listy zastawne, których wartość nominalna wskazana w prospekcie lub innym dokumencie ofertowym jest denominowana w złotych i które są przedmiotem obrotu na rynku regulowanym lub w ramach alternatywnego systemu obrotu lub są papierami wartościowymi, będącymi przedmiotem wniosku o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym lub wniosku o wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu, w związku z ofertą publiczną, o której mowa w art. 2 ust. 1 pkt 1 lit. h Ustawy o OKI,
- c) bony skarbowe, których wartość nominalna jest denominowana w złotych,
- d) akcje, prawa do akcji i prawa poboru, wyemitowane przez spółki, których kapitał zakładowy jest denominowany w złotych, jeżeli są przedmiotem obrotu na rynku regulowanym lub w ramach alternatywnego systemu obrotu lub są papierami wartościowymi, będącymi przedmiotem wniosku o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym lub wniosku o wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu, w związku z ofertą publiczną, o której mowa w art. 2 ust. 1 pkt 1 lit. h Ustawy o OKI,
- e) środki pieniężne na rachunku pieniężnym denominowane w złotych,
- f) należności na rachunku pieniężnym denominowane w złotych.”;

2. w art. 2 po pkt 31) dodaje się nowy pkt 31a) w następującym brzmieniu:

„31a) Ustawa o OKI - ustawa z dnia 3 lipca 2026 r. o osobistych kontaktach inwestycyjnych.”;

3. w art. 70 po ust. 10a dodaje się nowy ust. 10b w następującym brzmieniu:

„10b. Co najmniej 70% Aktywów Subfunduszu stanowią Kwalifikowane Aktywa.”;

4. w art. 73 ust. 1 pkt 2) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„2) koszty prowizji maklerskich i bankowych, w tym prowizje i opłaty za przechowywanie papierów wartościowych oraz prowadzenie rachunków bankowych (w tym przechowywaniem Aktywów Subfunduszu za granicą) oraz prowizje i opłaty związane z transakcjami kupna i sprzedaży papierów wartościowych i praw majątkowych, a także koszty raportowania zawieranych transakcji oraz prowadzenia repozytorium,”;

5. w art. 73 ust. 1 pkt 4) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„4) koszty i wynagrodzenie biegłych rewidentów z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych, oraz koszty związane z wykonywaniem przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską na rzecz Funduszu lub Subfunduszu innych dozwolonych usług niebędących badaniem,”;

6. w art. 73 ust. 1 pkt 5) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„5) koszty opłat sądowych, taksy notarialnej, dokonywania ogłoszeń i publikacji przewidzianych przepisami prawa lub Statutu, a także koszty sporządzenia i aktualizacji dokumentu zawierającego kluczowe informacje,”;

7. w art. 73 ust. 1 pkt 11) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11) koszty Agenta Transferowego z tytułu wynagrodzenia za prowadzenie Rejestru i Subrejestru, a także inne koszty związane z realizacją nałożonych na Fundusz lub Subfundusz obowiązków wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa, realizowanych za pośrednictwem Agenta Transferowego, ponoszone na podstawie umowy zawartej z Agentem Transferowym, w tym koszty sporządzania i przysyłania do Uczestników rocznej informacji o przychodach i kosztach uzyskania przychodu związanych z uczestnictwem w Funduszu,”;

8. w art. 73 ust. 1 po pkt 13) dodaje się nowe pkt 14) – 15) w następującym brzmieniu:

„14) koszty licencji ponoszonych na rzecz administratorów indeksów stosowanych jako wskaźniki referencyjne oraz do obliczania wynagrodzenia zmiennego za zarządzanie Subfunduszem,

15) koszty powierzenia wyspecjalizowanym podmiotom, w tym zagranicznym, odzyskania pobranego podatku u źródła, w związku z inwestycjami dokonanymi w ramach polityki inwestycyjnej Subfunduszu,”;

9. w art. 73 po ust. 1 dodaje się nowy ust. 1a w następującym brzmieniu:

„1a. Koszty wymienione w ust. 1 pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub zwracane Towarzystwu, o ile zostały wcześniej poniesione przez Towarzystwo.”;

10. w art. 73 po ust. 2 dodaje się nowy ust. 2a w następującym brzmieniu:

„2a. Koszt, o którym mowa w ust. 1 pkt 15, w odniesieniu do każdej przysługującej należności o zwrot pobranego podatku u źródła, nie może przekroczyć 25% kwoty podatku odzyskanego przez Subfundusz.”;

11. w art. 73 ust. 7 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„7. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 10 oraz pkt 11 stanowią koszty limitowane i łącznie nie mogą być większe niż 0,50% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

12. w art. 73 ust. 8 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„8. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 9-11 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,55% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

13. w art. 73 ust. 11 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 14 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,06% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

14. w art. 73 ust. 13 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„13. Towarzystwo może podjąć decyzję o pokrywaniu kosztów przez Towarzystwo związanych z funkcjonowaniem Subfunduszu, o których mowa w ust. 1 pkt 2 – 15. W imieniu Towarzystwa taką decyzję podejmuje zarząd Towarzystwa w formie uchwały.”;

15. w art. 84 po ust. 4 dodaje się nowy ust. 4a w następującym brzmieniu:

„4a. Co najmniej 70% Aktywów Subfunduszu stanowią Kwalifikowane Aktywa.”;

16. w art. 87 ust. 1 pkt 2) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„2) koszty prowizji maklerskich i bankowych, w tym prowizje i opłaty za przechowywanie papierów wartościowych oraz prowadzenie rachunków bankowych (w tym przechowywaniem Aktywów Subfunduszu za granicą) oraz prowizje i opłaty związane z transakcjami kupna i sprzedaży papierów wartościowych i praw majątkowych, a także koszty raportowania zawieranych transakcji oraz prowadzenia repozytorium,”;

17. w art. 87 ust. 1 pkt 4) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„4) koszty i wynagrodzenie biegłych rewidentów z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych, oraz koszty związane z wykonywaniem przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską na rzecz Funduszu lub Subfunduszu innych dozwolonych usług niebędących badaniem,”;

18. w art. 87 ust. 1 pkt 5) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„5) koszty opłat sądowych, taksy notarialnej, dokonywania ogłoszeń i publikacji przewidzianych przepisami prawa lub Statutu, a także koszty sporządzenia i aktualizacji dokumentu zawierającego kluczowe informacje,”;

19. w art. 87 ust. 1 pkt 11) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11) koszty Agenta Transferowego z tytułu wynagrodzenia za prowadzenie Rejestru i Subrejestru, a także inne koszty związane z realizacją nałożonych na Fundusz lub Subfundusz obowiązków wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa, realizowanych za pośrednictwem Agenta Transferowego, ponoszone na podstawie umowy zawartej z Agentem Transferowym, w tym koszty sporządzania i przysyłania do Uczestników rocznej informacji o przychodach i kosztach uzyskania przychodu związanych z uczestnictwem w Funduszu,”;

20. w art. 87 ust. 1 po pkt 13) dodaje się nowe pkt 14) – 15) w następującym brzmieniu:

„14) koszty licencji ponoszonych na rzecz administratorów indeksów stosowanych jako wskaźniki referencyjne oraz do obliczania wynagrodzenia zmiennego za zarządzanie Subfunduszem,

15) koszty powierzenia wyspecjalizowanym podmiotom, w tym zagranicznym, odzyskania pobranego podatku u źródła, w związku z inwestycjami dokonanymi w ramach polityki inwestycyjnej Subfunduszu,”;

21. w art. 87 po ust. 1 dodaje się nowy ust. 1a w następującym brzmieniu:

„1a. Koszty wymienione w ust. 1 pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub zwracane Towarzystwu, o ile zostały wcześniej poniesione przez Towarzystwo.”;

22. w art. 87 po ust. 2 dodaje się nowy ust. 2a w następującym brzmieniu:

„2a. Koszt, o którym mowa w ust. 1 pkt 15, w odniesieniu do każdej przysługującej należności o zwrot pobranego podatku u źródła, nie może przekroczyć 25% kwoty podatku odzyskanego przez Subfundusz.”;

23. w art. 87 ust. 7 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„7. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 10 oraz pkt 11 stanowią koszty limitowane i łącznie nie mogą być większe niż 0,50% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

24. w art. 87 ust. 8 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„8. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 9-11 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,55% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

25. w art. 87 ust. 11 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 14 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,06% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

26. w art. 87 ust. 13 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„13. Towarzystwo może podjąć decyzję o pokrywaniu kosztów przez Towarzystwo związanych z funkcjonowaniem Subfunduszu, o których mowa w ust. 1 pkt 2 – 15. W imieniu Towarzystwa taką decyzję podejmuje zarząd Towarzystwa w formie uchwały.”;

27. w art. 106 po ust. 6 dodaje się nowy ust. 6a w następującym brzmieniu:

„6a. Co najmniej 70% Aktywów Subfunduszu stanowią Kwalifikowane Aktywa.”;

28. w art. 109 ust. 1 pkt 2) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„2) koszty prowizji maklerskich i bankowych, w tym prowizje i opłaty za przechowywanie papierów wartościowych oraz prowadzenie rachunków bankowych (w tym przechowywaniem Aktywów Subfunduszu za granicą) oraz prowizje i opłaty związane z transakcjami kupna i sprzedaży papierów wartościowych i praw majątkowych, a także koszty raportowania zawieranych transakcji oraz prowadzenia repozytorium,”;

29. w art. 109 ust. 1 pkt 4) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„4) koszty i wynagrodzenie biegłych rewidentów z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych, oraz koszty związane z wykonywaniem przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską na rzecz Funduszu lub Subfunduszu innych dozwolonych usług niebędących badaniem,”;

30. w art. 109 ust. 1 pkt 5) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„5) koszty opłat sądowych, taksy notarialnej, dokonywania ogłoszeń i publikacji przewidzianych przepisami prawa lub Statutu, a także koszty sporządzenia i aktualizacji dokumentu zawierającego kluczowe informacje,”;

31. w art. 109 ust. 1 pkt 11) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11) koszty Agenta Transferowego z tytułu wynagrodzenia za prowadzenie Rejestru i Subrejestru, a także inne koszty związane z realizacją nałożonych na Fundusz lub Subfundusz obowiązków wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa, realizowanych za pośrednictwem Agenta Transferowego, ponoszone na podstawie umowy zawartej z Agentem Transferowym, w tym koszty sporządzania i przesyłania do Uczestników rocznej informacji o przychodach i kosztach uzyskania przychodu związanych z uczestnictwem w Funduszu,”;

32. w art. 109 ust. 1 po pkt 13) dodaje się nowe pkt 14) – 15) w następującym brzmieniu:

„14) koszty licencji ponoszonych na rzecz administratorów indeksów stosowanych jako wskaźniki referencyjne oraz do obliczania wynagrodzenia zmiennego za zarządzanie Subfunduszem,

15) koszty powierzenia wyspecjalizowanym podmiotom, w tym zagranicznym, odzyskania pobranego podatku u źródła, w związku z inwestycjami dokonanymi w ramach polityki inwestycyjnej Subfunduszu,”;

33. w art. 109 po ust. 1 dodaje się nowy ust. 1a w następującym brzmieniu:

„1a. Koszty wymienione w ust. 1 pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub zwracane Towarzystwu, o ile zostały wcześniej poniesione przez Towarzystwo.”;

34. w art. 109 po ust. 2 dodaje się nowy ust. 2a w następującym brzmieniu:

„2a. Koszt, o którym mowa w ust. 1 pkt 15, w odniesieniu do każdej przysługującej należności o zwrot pobranego podatku u źródła, nie może przekroczyć 25% kwoty podatku odzyskanego przez Subfundusz.”;

35. w art. 109 ust. 7 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„7. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 10 oraz pkt 11 stanowią koszty limitowane i łącznie nie mogą być większe niż 0,50% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

36. w art. 109 ust. 8 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„8. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 9-11 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,55% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

37. w art. 109 ust. 11 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 14 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,06% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

38. w art. 109 ust. 13 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„13. Towarzystwo może podjąć decyzję o pokrywaniu kosztów przez Towarzystwo związanych z funkcjonowaniem Subfunduszu, o których mowa w ust. 1 pkt 2 – 15. W imieniu Towarzystwa taką decyzję podejmuje zarząd Towarzystwa w formie uchwały.”;

39. w art. 120 po ust. 6 dodaje się nowy ust. 6a w następującym brzmieniu:

„6a. Co najmniej 70% Aktywów Subfunduszu stanowią Kwalifikowane Aktywa.”;

40. w art. 123 ust. 1 pkt 2) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„2) koszty prowizji maklerskich i bankowych, w tym prowizje i opłaty za przechowywanie papierów wartościowych oraz prowadzenie rachunków bankowych (w tym przechowywaniem Aktywów Subfunduszu za granicą) oraz prowizje i opłaty związane z transakcjami kupna i sprzedaży papierów wartościowych i praw majątkowych, a także koszty raportowania zawieranych transakcji oraz prowadzenia repozytorium,”;

41. w art. 123 ust. 1 pkt 4) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„4) koszty i wynagrodzenie biegłych rewidentów z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych, oraz koszty związane z wykonywaniem przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską na rzecz Funduszu lub Subfunduszu innych dozwolonych usług niebędących badaniem,”;

42. w art. 123 ust. 1 pkt 5) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„5) koszty opłat sądowych, taksy notarialnej, dokonywania ogłoszeń i publikacji przewidzianych przepisami prawa lub Statutu, a także koszty sporządzenia i aktualizacji dokumentu zawierającego kluczowe informacje,”;

43. w art. 123 ust. 1 pkt 11) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11) koszty Agenta Transferowego z tytułu wynagrodzenia za prowadzenie Rejestru i Subrejestru, a także inne koszty związane z realizacją nałożonych na Fundusz lub Subfundusz obowiązków wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa, realizowanych za pośrednictwem Agenta Transferowego, ponoszone na podstawie umowy zawartej z Agentem Transferowym, w tym koszty sporządzania i przesyłania do Uczestników rocznej informacji o przychodach i kosztach uzyskania przychodu związanych z uczestnictwem w Funduszu,”;

44. w art. 123 ust. 1 po pkt 13) dodaje się nowe pkt 14) – 15) w następującym brzmieniu:

„14) koszty licencji ponoszonych na rzecz administratorów indeksów stosowanych jako wskaźniki referencyjne oraz do obliczania wynagrodzenia zmiennego za zarządzanie Subfunduszem,

15) koszty powierzenia wyspecjalizowanym podmiotom, w tym zagranicznym, odzyskania pobranego podatku u źródła, w związku z inwestycjami dokonanymi w ramach polityki inwestycyjnej Subfunduszu.”;

45. w art. 123 po ust. 1 dodaje się nowy ust. 1a w następującym brzmieniu:

„1a. Koszty wymienione w ust. 1 pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub zwracane Towarzystwu, o ile zostały wcześniej poniesione przez Towarzystwo.”;

46. w art. 123 po ust. 2 dodaje się nowy ust. 2a w następującym brzmieniu:

„2a. Koszt, o którym mowa w ust. 1 pkt 15, w odniesieniu do każdej przysługującej należności o zwrot pobranego podatku u źródła, nie może przekroczyć 25% kwoty podatku odzyskanego przez Subfundusz.”;

47. w art. 123 ust. 7 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„7. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 10 oraz pkt 11 stanowią koszty limitowane i łącznie nie mogą być większe niż 0,50% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

48. w art. 123 ust. 8 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„8. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 9-11 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,55% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

49. w art. 123 ust. 11 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 14 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,06% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

50. w art. 123 ust. 13 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„13. Towarzystwo może podjąć decyzję o pokrywaniu kosztów przez Towarzystwo związanych z funkcjonowaniem Subfunduszu, o których mowa w ust. 1 pkt 2 – 15. W imieniu Towarzystwa taką decyzję podejmuje zarząd Towarzystwa w formie uchwały.”;

51. w art. 128 po ust. 5 dodaje się nowy ust. 5a w następującym brzmieniu:

„5a. Co najmniej 70% Aktywów Subfunduszu stanowią Kwalifikowane Aktywa.”;

52. w art. 131 ust. 1 pkt 2) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„2) koszty prowizji maklerskich i bankowych, w tym prowizje i opłaty za przechowywanie papierów wartościowych oraz prowadzenie rachunków bankowych (w tym przechowywaniem Aktywów Subfunduszu za granicą) oraz prowizje i opłaty związane z transakcjami kupna i sprzedaży papierów wartościowych i praw majątkowych, a także koszty raportowania zawieranych transakcji oraz prowadzenia repozytorium,”;

53. w art. 131 ust. 1 pkt 4) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„4) koszty i wynagrodzenie biegłych rewidentów z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych oraz koszty związane z wykonywaniem przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską na rzecz Funduszu lub Subfunduszu innych dozwolonych usług niebędących badaniem,”;

54. w art. 131 ust. 1 pkt 5) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„5) koszty opłat sądowych, taksy notarialnej, dokonywania ogłoszeń i publikacji przewidzianych przepisami prawa lub Statutu, a także koszty sporządzenia i aktualizacji dokumentu zawierającego kluczowe informacje,”;

55. w art. 131 ust. 1 pkt 11) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11) koszty Agenta Transferowego z tytułu wynagrodzenia za prowadzenie Rejestru i Subrejestru, a także inne koszty związane z realizacją nałożonych na Fundusz lub Subfundusz obowiązków wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa, realizowanych za pośrednictwem Agenta Transferowego, ponoszone na podstawie umowy zawartej z Agentem Transferowym, w tym koszty sporządzania i przysyłania do Uczestników rocznej informacji o przychodach i kosztach uzyskania przychodu związanych z uczestnictwem w Funduszu,”;

56. w art. 131 ust. 1 po pkt 13) dodaje się nowe pkt 14) – 15) w następującym brzmieniu:

„14) koszty licencji ponoszonych na rzecz administratorów indeksów stosowanych jako wskaźniki referencyjne oraz do obliczania wynagrodzenia zmiennego za zarządzanie Subfunduszem,

15) koszty powierzenia wyspecjalizowanym podmiotom, w tym zagranicznym, odzyskania pobranego podatku u źródła, w związku z inwestycjami dokonanymi w ramach polityki inwestycyjnej Subfunduszu,”;

57. w art. 131 po ust. 1 dodaje się nowy ust. 1a w następującym brzmieniu:

„1a. Koszty wymienione w ust. 1 pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub zwracane Towarzystwu, o ile zostały wcześniej poniesione przez Towarzystwo.”;

58. w art. 131 po ust. 2 dodaje się nowy ust. 2a w następującym brzmieniu:

„2a. Koszt, o którym mowa w ust. 1 pkt 15, w odniesieniu do każdej przysługującej należności o zwrot pobranego podatku u źródła, nie może przekroczyć 25% kwoty podatku odzyskanego przez Subfundusz.”;

59. w art. 131 ust. 7 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„7. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 10 oraz pkt 11 stanowią koszty limitowane i łącznie nie mogą być większe niż 0,50% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

60. w art. 131 ust. 8 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„8. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 9-11 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,55% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

61. w art. 131 ust. 11 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 14 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,06% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

62. w art. 131 ust. 13 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„13. Towarzystwo może podjąć decyzję o pokrywaniu kosztów przez Towarzystwo związanych z funkcjonowaniem Subfunduszu, o których mowa w ust. 1 pkt 2 – 15. W imieniu Towarzystwa taką decyzję podejmuje zarząd Towarzystwa w formie uchwały.”;

63. w art. 139 ust. 1 pkt 2) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„2) koszty prowizji maklerskich i bankowych, w tym prowizje i opłaty za przechowywanie papierów wartościowych oraz prowadzenie rachunków bankowych (w tym przechowywaniem Aktywów Subfunduszu za granicą) oraz prowizje i opłaty związane z transakcjami kupna i sprzedaży papierów wartościowych i praw majątkowych, a także koszty raportowania zawieranych transakcji oraz prowadzenia repozytorium,”;

64. w art. 139 ust. 1 pkt 4) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„4) koszty i wynagrodzenie biegłych rewidentów z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych oraz koszty związane z wykonywaniem przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską na rzecz Funduszu lub Subfunduszu innych dozwolonych usług niebędących badaniem,”;

65. w art. 139 ust. 1 pkt 5) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„5) koszty opłat sądowych, taksy notarialnej, dokonywania ogłoszeń i publikacji przewidzianych przepisami prawa lub Statutu, a także koszty sporządzenia i aktualizacji dokumentu zawierającego kluczowe informacje,”;

66. w art. 139 ust. 1 pkt 11) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11) koszty Agenta Transferowego z tytułu wynagrodzenia za prowadzenie Rejestru i Subrejestru, a także inne koszty związane z realizacją nałożonych na Fundusz lub Subfundusz obowiązków wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa, realizowanych za pośrednictwem Agenta Transferowego, ponoszone na podstawie umowy zawartej z Agentem Transferowym, w tym koszty sporządzania i przesyłania do Uczestników rocznej informacji o przychodach i kosztach uzyskania przychodu związanych z uczestnictwem w Funduszu,”;

67. w art. 139 ust. 1 po pkt 13) dodaje się nowe pkt 14) – 15) w następującym brzmieniu:

„14) koszty licencji ponoszonych na rzecz administratorów indeksów stosowanych jako wskaźniki referencyjne oraz do obliczania wynagrodzenia zmiennego za zarządzanie Subfunduszem,

15) koszty powierzenia wyspecjalizowanym podmiotom, w tym zagranicznym, odzyskania pobranego podatku u źródła, w związku z inwestycjami dokonanymi w ramach polityki inwestycyjnej Subfunduszu,”;

68. w art. 139 po ust. 1 dodaje się nowy ust. 1a w następującym brzmieniu:

„1a. Koszty wymienione w ust. 1 pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub zwracane Towarzystwu, o ile zostały wcześniej poniesione przez Towarzystwo.”;

69. w art. 139 po ust. 2 dodaje się nowy ust. 2a w następującym brzmieniu:

„2a. Koszt, o którym mowa w ust. 1 pkt 15, w odniesieniu do każdej przysługującej należności o zwrot pobranego podatku u źródła, nie może przekroczyć 25% kwoty podatku odzyskanego przez Subfundusz.”;

70. w art. 139 ust. 7 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„7. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 10 oraz pkt 11 stanowią koszty limitowane i łącznie nie mogą być większe niż 0,50% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

71. w art. 139 ust. 8 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„8. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 9-11 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,55% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

72. w art. 139 ust. 11 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 14 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,06% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

73. w art. 139 ust. 13 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„13. Towarzystwo może podjąć decyzję o pokrywaniu kosztów przez Towarzystwo związanych z funkcjonowaniem Subfunduszu, o których mowa w ust. 1 pkt 2 – 15. W imieniu Towarzystwa taką decyzję podejmuje zarząd Towarzystwa w formie uchwały.”;

74. w art. 155 ust. 1 pkt 2) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„2) koszty prowizji maklerskich i bankowych, w tym prowizje i opłaty za przechowywanie papierów wartościowych oraz prowadzenie rachunków bankowych (w tym przechowywaniem Aktywów Subfunduszu za granicą) oraz prowizje i opłaty związane z transakcjami kupna i sprzedaży papierów

wartościowych i praw majątkowych, a także koszty raportowania zawieranych transakcji oraz prowadzenia repozytorium,”;

75. w art. 155 ust. 1 pkt 4) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„4) koszty i wynagrodzenie biegłych rewidentów z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych oraz koszty związane z wykonywaniem przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską na rzecz Funduszu lub Subfunduszu innych dozwolonych usług niebędących badaniem,”;

76. w art. 155 ust. 1 pkt 5) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„5) koszty opłat sądowych, taksy notarialnej, dokonywania ogłoszeń i publikacji przewidzianych przepisami prawa lub Statutu, a także koszty sporządzenia i aktualizacji dokumentu zawierającego kluczowe informacje,”;

77. w art. 155 ust. 1 pkt 11) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11) koszty Agenta Transferowego z tytułu wynagrodzenia za prowadzenie Rejestru i Subrejestru, a także inne koszty związane z realizacją nałożonych na Fundusz lub Subfundusz obowiązków wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa, realizowanych za pośrednictwem Agenta Transferowego, ponoszone na podstawie umowy zawartej z Agentem Transferowym, w tym koszty sporządzania i przysyłania do Uczestników rocznej informacji o przychodach i kosztach uzyskania przychodu związanych z uczestnictwem w Funduszu,”;

78. w art. 155 ust. 1 po pkt 13) dodaje się nowe pkt 14) – 15) w następującym brzmieniu:

„14) koszty licencji ponoszonych na rzecz administratorów indeksów stosowanych jako wskaźniki referencyjne oraz do obliczania wynagrodzenia zmiennego za zarządzanie Subfunduszem,

15) koszty powierzenia wyspecjalizowanym podmiotom, w tym zagranicznym, odzyskania pobranego podatku u źródła, w związku z inwestycjami dokonanymi w ramach polityki inwestycyjnej Subfunduszu,”;

79. w art. 155 po ust. 1 dodaje się nowy ust. 1a w następującym brzmieniu:

„1a. Koszty wymienione w ust. 1 pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub zwracane Towarzystwu, o ile zostały wcześniej poniesione przez Towarzystwo.”;

80. w art. 155 po ust. 2 dodaje się nowy ust. 2a w następującym brzmieniu:

„2a. Koszt, o którym mowa w ust. 1 pkt 15, w odniesieniu do każdej przysługującej należności o zwrot pobranego podatku u źródła, nie może przekroczyć 25% kwoty podatku odzyskanego przez Subfundusz.”;

81. w art. 155 ust. 7 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„7. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 10 oraz pkt 11 stanowią koszty limitowane i łącznie nie mogą być większe niż 0,50% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

82. w art. 155 ust. 8 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„8. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 9-11 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,55% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

83. w art. 155 ust. 11 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 14 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,06% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

84. w art. 155 ust. 13 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„13. Towarzystwo może podjąć decyzję o pokrywaniu kosztów przez Towarzystwo związanych z funkcjonowaniem Subfunduszu, o których mowa w ust. 1 pkt 2 – 15. W imieniu Towarzystwa taką decyzję podejmuje zarząd Towarzystwa w formie uchwały.”;

85. w art. 163 ust. 1 pkt 2) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„2) koszty prowizji maklerskich i bankowych, w tym prowizje i opłaty za przechowywanie papierów wartościowych oraz prowadzenie rachunków bankowych (w tym przechowywaniem Aktywów Subfunduszu za granicą) oraz prowizje i opłaty związane z transakcjami kupna i sprzedaży papierów wartościowych i praw majątkowych, a także koszty raportowania zawieranych transakcji oraz prowadzenia repozytorium,”;

86. w art. 163 ust. 1 pkt 4) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„4) koszty i wynagrodzenie biegłych rewidentów z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych oraz koszty związane z wykonywaniem przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską na rzecz Funduszu lub Subfunduszu innych dozwolonych usług niebędących badaniem,”;

87. w art. 163 ust. 1 pkt 5) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„5) koszty opłat sądowych, taksy notarialnej, dokonywania ogłoszeń i publikacji przewidzianych przepisami prawa lub Statutu, a także koszty sporządzenia i aktualizacji dokumentu zawierającego kluczowe informacje,”;

88. w art. 163 ust. 1 pkt 11) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11) koszty Agenta Transferowego z tytułu wynagrodzenia za prowadzenie Rejestru i Subrejestru, a także inne koszty związane z realizacją nałożonych na Fundusz lub Subfundusz obowiązków wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa, realizowanych za pośrednictwem Agenta Transferowego, ponoszone na podstawie umowy zawartej z Agentem Transferowym, w tym koszty sporządzania i przesyłania do Uczestników rocznej informacji o przychodach i kosztach uzyskania przychodu związanych z uczestnictwem w Funduszu,”;

89. w art. 163 ust. 1 po pkt 13) dodaje się nowe pkt 14) – 15) w następującym brzmieniu:

„14) koszty licencji ponoszonych na rzecz administratorów indeksów stosowanych jako wskaźniki referencyjne oraz do obliczania wynagrodzenia zmiennego za zarządzanie Subfunduszem,

15) koszty powierzenia wyspecjalizowanym podmiotom, w tym zagranicznym, odzyskania pobranego podatku u źródła, w związku z inwestycjami dokonanymi w ramach polityki inwestycyjnej Subfunduszu,”;

90. w art. 163 po ust. 1 dodaje się nowy ust. 1a w następującym brzmieniu:

„1a. Koszty wymienione w ust. 1 pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub zwracane Towarzystwu, o ile zostały wcześniej poniesione przez Towarzystwo.”;

91. w art. 163 po ust. 2 dodaje się nowy ust. 2a w następującym brzmieniu:

„2a. Koszt, o którym mowa w ust. 1 pkt 15, w odniesieniu do każdej przysługującej należności o zwrot pobranego podatku u źródła, nie może przekroczyć 25% kwoty podatku odzyskanego przez Subfundusz.”;

92. w art. 163 ust. 7 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„7. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 10 oraz pkt 11 stanowią koszty limitowane i łącznie nie mogą być większe niż 0,50% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

93. w art. 163 ust. 8 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„8. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 9-11 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,55% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

94. w art. 163 ust. 11 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 14 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,06% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

95. w art. 163 ust. 13 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„13. Towarzystwo może podjąć decyzję o pokrywaniu kosztów przez Towarzystwo związanych z funkcjonowaniem Subfunduszu, o których mowa w ust. 1 pkt 2 – 15. W imieniu Towarzystwa taką decyzję podejmuje zarząd Towarzystwa w formie uchwały.”;

96. w art. 168 po ust. 5 dodaje się nowy ust. 5a w następującym brzmieniu:

„5a. Co najmniej 70% Aktywów Subfunduszu stanowią Kwalifikowane Aktywa.”;

97. w art. 171 ust. 1 pkt 2) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„2) koszty prowizji maklerskich i bankowych, w tym prowizje i opłaty za przechowywanie papierów wartościowych oraz prowadzenie rachunków bankowych (w tym przechowywaniem Aktywów Subfunduszu za granicą) oraz prowizje i opłaty związane z transakcjami kupna i sprzedaży papierów wartościowych i praw majątkowych, a także koszty raportowania zawieranych transakcji oraz prowadzenia repozytorium,”;

98. w art. 171 ust. 1 pkt 4) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„4) koszty i wynagrodzenie biegłych rewidentów z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych oraz koszty związane z wykonywaniem przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską na rzecz Funduszu lub Subfunduszu innych dozwolonych usług niebędących badaniem,”;

99. w art. 171 ust. 1 pkt 5) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„5) koszty opłat sądowych, taksy notarialnej, dokonywania ogłoszeń i publikacji przewidzianych przepisami prawa lub Statutu, a także koszty sporządzenia i aktualizacji dokumentu zawierającego kluczowe informacje,”;

100. w art. 171 ust. 1 pkt 11) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11) koszty Agenta Transferowego z tytułu wynagrodzenia za prowadzenie Rejestru i Subrejestru, a także inne koszty związane z realizacją nałożonych na Fundusz lub Subfundusz obowiązków wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa, realizowanych za pośrednictwem Agenta Transferowego, ponoszone na podstawie umowy zawartej z Agentem Transferowym, w tym koszty sporządzania i przysyłania do Uczestników rocznej informacji o przychodach i kosztach uzyskania przychodu związanych z uczestnictwem w Funduszu,”;

101. w art. 171 ust. 1 po pkt 13) dodaje się nowe pkt 14) – 15) w następującym brzmieniu:

„14) koszty licencji ponoszonych na rzecz administratorów indeksów stosowanych jako wskaźniki referencyjne oraz do obliczania wynagrodzenia zmiennego za zarządzanie Subfunduszem,

15) koszty powierzenia wyspecjalizowanym podmiotom, w tym zagranicznym, odzyskania pobranego podatku u źródła, w związku z inwestycjami dokonanymi w ramach polityki inwestycyjnej Subfunduszu,”;

102. w art. 171 po ust. 1 dodaje się nowy ust. 1a w następującym brzmieniu:

„1a. Koszty wymienione w ust. 1 pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub zwracane Towarzystwu, o ile zostały wcześniej poniesione przez Towarzystwo.”;

103. w art. 171 po ust. 2 dodaje się nowy ust. 2a w następującym brzmieniu:

„2a. Koszt, o którym mowa w ust. 1 pkt 15, w odniesieniu do każdej przysługującej należności o zwrot pobranego podatku u źródła, nie może przekroczyć 25% kwoty podatku odzyskanego przez Subfundusz.”;

104. w art. 171 ust. 8 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„8. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 10 oraz pkt 11 stanowią koszty limitowane i łącznie nie mogą być większe niż 0,50% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

105. w art. 171 ust. 9 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„9. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 9-11 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,55% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

106. w art. 171 ust. 12 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„12. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 14 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,06% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

107. w art. 171 ust. 14 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„14. Towarzystwo może podjąć decyzję o pokrywaniu kosztów przez Towarzystwo związanych z funkcjonowaniem Subfunduszu, o których mowa w ust. 1 pkt 2 – 15. W imieniu Towarzystwa taką decyzję podejmuje Zarząd Towarzystwa w formie uchwały.”;

108. w art. 179 ust. 1 pkt 2) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„2) koszty prowizji maklerskich i bankowych, w tym prowizje i opłaty za przechowywanie papierów wartościowych oraz prowadzenie rachunków bankowych (w tym przechowywaniem Aktywów Subfunduszu za granicą) oraz prowizje i opłaty związane z transakcjami kupna i sprzedaży papierów wartościowych i praw majątkowych, a także koszty raportowania zawieranych transakcji oraz prowadzenia repozytorium,”;

109. w art. 179 ust. 1 pkt 4) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„4) koszty i wynagrodzenie biegłych rewidentów z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych oraz koszty związane z wykonywaniem przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską na rzecz Funduszu lub Subfunduszu innych dozwolonych usług niebędących badaniem,”;

110. w art. 179 ust. 1 pkt 5) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„5) koszty opłat sądowych, taksy notarialnej, dokonywania ogłoszeń i publikacji przewidzianych przepisami prawa lub Statutu, a także koszty sporządzenia i aktualizacji dokumentu zawierającego kluczowe informacje,”;

111. w art. 179 ust. 1 pkt 11) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11) koszty Agenta Transferowego z tytułu wynagrodzenia za prowadzenie Rejestru i Subrejestru, a także inne koszty związane z realizacją nałożonych na Fundusz lub Subfundusz obowiązków wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa, realizowanych za pośrednictwem Agenta Transferowego, ponoszone na podstawie umowy zawartej z Agentem Transferowym, w tym koszty sporządzania i przesyłania do Uczestników rocznej informacji o przychodach i kosztach uzyskania przychodu związanych z uczestnictwem w Funduszu,”;

112. w art. 179 ust. 1 po pkt 13) dodaje się nowe pkt 14) – 15) w następującym brzmieniu:

„14) koszty licencji ponoszonych na rzecz administratorów indeksów stosowanych jako wskaźniki referencyjne oraz do obliczania wynagrodzenia zmiennego za zarządzanie Subfunduszem,

15) koszty powierzenia wyspecjalizowanym podmiotom, w tym zagranicznym, odzyskania pobranego podatku u źródła, w związku z inwestycjami dokonanymi w ramach polityki inwestycyjnej Subfunduszu.”;

113. w art. 179 po ust. 1 dodaje się nowy ust. 1a w następującym brzmieniu:

„1a. Koszty wymienione w ust. 1 pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub zwracane Towarzystwu, o ile zostały wcześniej poniesione przez Towarzystwo.”;

114. w art. 179 po ust. 2 dodaje się nowy ust. 2a w następującym brzmieniu:

„2a. Koszt, o którym mowa w ust. 1 pkt 15, w odniesieniu do każdej przysługującej należności o zwrot pobranego podatku u źródła, nie może przekroczyć 25% kwoty podatku odzyskanego przez Subfundusz.”;

115. w art. 179 ust. 8 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„8. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 10 oraz pkt 11 stanowią koszty limitowane i łącznie nie mogą być większe niż 0,50% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

116. w art. 179 ust. 9 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„9. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 9-11 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,55% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

117. w art. 179 ust. 12 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„12. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 14 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,06% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

118. w art. 179 ust. 14 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„14. Towarzystwo może podjąć decyzję o pokrywaniu kosztów przez Towarzystwo związanych z funkcjonowaniem Subfunduszu, o których mowa w ust. 1 pkt 2 – 15. W imieniu Towarzystwa taką decyzję podejmuje Zarząd Towarzystwa w formie uchwały.”;

119. w art. 193 ust. 1 pkt 2) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„2) koszty prowizji maklerskich i bankowych, w tym prowizje i opłaty za przechowywanie papierów wartościowych oraz prowadzenie rachunków bankowych (w tym przechowywaniem Aktywów Subfunduszu za granicą) oraz prowizje i opłaty związane z transakcjami kupna i sprzedaży papierów wartościowych i praw majątkowych, a także koszty raportowania zawieranych transakcji oraz prowadzenia repozytorium,”;

120. w art. 193 ust. 1 pkt 4) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„4) koszty i wynagrodzenie biegłych rewidentów z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych oraz koszty związane z wykonywaniem przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską na rzecz Funduszu lub Subfunduszu innych dozwolonych usług niebędących badaniem,”;

121. w art. 193 ust. 1 pkt 5) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„5) koszty opłat sądowych, taksy notarialnej, dokonywania ogłoszeń i publikacji przewidzianych przepisami prawa lub Statutu, a także koszty sporządzenia i aktualizacji dokumentu zawierającego kluczowe informacje,”;

122. w art. 193 ust. 1 pkt 11) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11) koszty Agenta Transferowego z tytułu wynagrodzenia za prowadzenie Rejestru i Subrejestru, a także inne koszty związane z realizacją nałożonych na Fundusz lub Subfundusz obowiązków wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa, realizowanych za pośrednictwem Agenta Transferowego, ponoszone na podstawie umowy zawartej z Agentem Transferowym, w tym

koszty sporządzania i przesyłania do Uczestników rocznej informacji o przychodach i kosztach uzyskania przychodu związanych z uczestnictwem w Funduszu,”;

123. w art. 193 ust. 1 po pkt 13) dodaje się nowe pkt 14) – 15) w następującym brzmieniu:

„14) koszty licencji ponoszonych na rzecz administratorów indeksów stosowanych jako wskaźniki referencyjne oraz do obliczania wynagrodzenia zmiennego za zarządzanie Subfunduszem,

15) koszty powierzenia wyspecjalizowanym podmiotom, w tym zagranicznym, odzyskania pobranego podatku u źródła, w związku z inwestycjami dokonanymi w ramach polityki inwestycyjnej Subfunduszu,”;

124. w art. 193 po ust. 1 dodaje się nowy ust. 1a w następującym brzmieniu:

„1a. Koszty wymienione w ust. 1 pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub zwracane Towarzystwu, o ile zostały wcześniej poniesione przez Towarzystwo.”;

125. w art. 193 po ust. 2 dodaje się nowy ust. 2a w następującym brzmieniu:

„2a. Koszt, o którym mowa w ust. 1 pkt 15, w odniesieniu do każdej przysługującej należności o zwrot pobranego podatku u źródła, nie może przekroczyć 25% kwoty podatku odzyskanego przez Subfundusz.”;

126. w art. 193 ust. 9 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„9. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 10 oraz pkt 11 stanowią koszty limitowane i łącznie nie mogą być większe niż 0,50% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

127. w art. 193 ust. 11 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 9-11 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,55% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

128. w art. 193 po ust. 11 dodaje się nowy ust. 11a w następującym brzmieniu:

„11a. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 14 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,06% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

129. w art. 193 ust. 13 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„13. Towarzystwo może podjąć decyzję o pokrywaniu kosztów przez Towarzystwo związanych z funkcjonowaniem Subfunduszu, o których mowa w ust. 1 pkt 2 – 15. W imieniu Towarzystwa taką decyzję podejmuje Zarząd Towarzystwa w formie uchwały.”;

130. w art. 193 po ust. 13 dodaje się nowy ust. 13a w następującym brzmieniu:

„13a. Wynagrodzenie stałe Towarzystwa za zarządzanie Subfunduszem będzie pokrywane z Aktywów Subfunduszu od momentu przekroczenia przez Aktywa Subfunduszu wartości 25 000 000 zł.”;

131. w art. 221 ust. 1 pkt 2) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„2) koszty prowizji maklerskich i bankowych, w tym prowizje i opłaty za przechowywanie papierów wartościowych oraz prowadzenie rachunków bankowych (w tym przechowywaniem Aktywów Subfunduszu za granicą) oraz prowizje i opłaty związane z transakcjami kupna i sprzedaży papierów wartościowych i praw majątkowych, a także koszty raportowania zawieranych transakcji oraz prowadzenia repozytorium,”;

132. w art. 221 ust. 1 pkt 4) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„4) koszty i wynagrodzenie biegłych rewidentów z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych oraz koszty związane z wykonywaniem przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską na rzecz Funduszu lub Subfunduszu innych dozwolonych usług niebędących badaniem,”;

133. w art. 221 ust. 1 pkt 5) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„5) koszty opłat sądowych, taksy notarialnej, dokonywania ogłoszeń i publikacji przewidzianych przepisami prawa lub Statutu, a także koszty sporządzenia i aktualizacji dokumentu zawierającego kluczowe informacje,”;

134. w art. 221 ust. 1 pkt 11) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11) koszty Agenta Transferowego z tytułu wynagrodzenia za prowadzenie Rejestru i Subrejestru, a także inne koszty związane z realizacją nałożonych na Fundusz lub Subfundusz obowiązków wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa, realizowanych za pośrednictwem Agenta Transferowego, ponoszone na podstawie umowy zawartej z Agentem Transferowym, w tym koszty sporządzania i przesyłania do Uczestników rocznej informacji o przychodach i kosztach uzyskania przychodu związanych z uczestnictwem w Funduszu,”;

135. w art. 221 ust. 1 po pkt 13) dodaje się nowe pkt 14) – 15) w następującym brzmieniu:

„14) koszty licencji ponoszonych na rzecz administratorów indeksów stosowanych jako wskaźniki referencyjne oraz do obliczania wynagrodzenia zmiennego za zarządzanie Subfunduszem,

15) koszty powierzenia wyspecjalizowanym podmiotom, w tym zagranicznym, odzyskania pobranego podatku u źródła, w związku z inwestycjami dokonanymi w ramach polityki inwestycyjnej Subfunduszu,”;

136. w art. 221 po ust. 1 dodaje się nowy ust. 1a w następującym brzmieniu:

„1a. Koszty wymienione w ust. 1 pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub zwracane Towarzystwu, o ile zostały wcześniej poniesione przez Towarzystwo.”;

137. w art. 221 po ust. 2 dodaje się nowy ust. 2a w następującym brzmieniu:

„2a. Koszt, o którym mowa w ust. 1 pkt 15, w odniesieniu do każdej przysługującej należności o zwrot pobranego podatku u źródła, nie może przekroczyć 25% kwoty podatku odzyskanego przez Subfundusz.”;

138. w art. 221 ust. 7 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„7. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 10 oraz pkt 11 stanowią koszty limitowane i łącznie nie mogą być większe niż 0,50% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

139. w art. 221 ust. 8 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„8. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 9-11 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,55% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

140. w art. 221 ust. 8c otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„8c. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 14 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,06% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

141. w art. 221 ust. 10 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„10. Towarzystwo może podjąć decyzję o pokrywaniu kosztów przez Towarzystwo związanych z funkcjonowaniem Subfunduszu, o których mowa w ust. 1 pkt 2 – 15. W imieniu Towarzystwa taką decyzję podejmuje Zarząd Towarzystwa w formie uchwały.”;

142. w art. 226 po ust. 4 dodaje się nowy ust. 4a w następującym brzmieniu:

„4a. Co najmniej 70% Aktywów Subfunduszu stanowią Kwalifikowane Aktywa.”;

143. w art. 230 ust. 1 pkt 2) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„2) koszty prowizji maklerskich i bankowych, w tym prowizje i opłaty za przechowywanie papierów wartościowych oraz prowadzenie rachunków bankowych (w tym przechowywaniem Aktywów Subfunduszu za granicą) oraz prowizje i opłaty związane z transakcjami kupna i sprzedaży papierów wartościowych i praw majątkowych, a także koszty raportowania zawieranych transakcji oraz prowadzenia repozytorium,”;

144. w art. 230 ust. 1 pkt 4) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„4) koszty i wynagrodzenie biegłych rewidentów z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych oraz koszty związane z wykonywaniem przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską na rzecz Funduszu lub Subfunduszu innych dozwolonych usług niebędących badaniem,”;

145. w art. 230 ust. 1 pkt 5) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„5) koszty opłat sądowych, taksy notarialnej, dokonywania ogłoszeń i publikacji przewidzianych przepisami prawa lub Statutu, a także koszty sporządzenia i aktualizacji dokumentu zawierającego kluczowe informacje,”;

146. w art. 230 ust. 1 pkt 11) otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„11) koszty Agenta Transferowego z tytułu wynagrodzenia za prowadzenie Rejestru i Subrejestru, a także inne koszty związane z realizacją nałożonych na Fundusz lub Subfundusz obowiązków wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa, realizowanych za pośrednictwem Agenta Transferowego, ponoszone na podstawie umowy zawartej z Agentem Transferowym, w tym koszty sporządzania i przysyłania do Uczestników rocznej informacji o przychodach i kosztach uzyskania przychodu związanych z uczestnictwem w Funduszu,”;

147. w art. 230 ust. 1 po pkt 13) dodaje się nowe pkt 14) – 15) w następującym brzmieniu:

„14) koszty licencji ponoszonych na rzecz administratorów indeksów stosowanych jako wskaźniki referencyjne oraz do obliczania wynagrodzenia zmiennego za zarządzanie Subfunduszem,

15) koszty powierzenia wyspecjalizowanym podmiotom, w tym zagranicznym, odzyskania pobranego podatku u źródła, w związku z inwestycjami dokonanymi w ramach polityki inwestycyjnej Subfunduszu,”;

148. w art. 230 po ust. 1 dodaje się nowy ust. 1a w następującym brzmieniu:

„1a. Koszty wymienione w ust. 1 pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub zwracane Towarzystwu, o ile zostały wcześniej poniesione przez Towarzystwo.”;

149. w art. 230 po ust. 2 dodaje się nowy ust. 2a w następującym brzmieniu:

„2a. Koszt, o którym mowa w ust. 1 pkt 15, w odniesieniu do każdej przysługującej należności o zwrot pobranego podatku u źródła, nie może przekroczyć 25% kwoty podatku odzyskanego przez Subfundusz.”;

150. w art. 230 ust. 7 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„7. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 10 oraz pkt 11 stanowią koszty limitowane i łącznie nie mogą być większe niż 0,50% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

151. w art. 230 ust. 8 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„8. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 9-11 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,55% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

152. w art. 230 ust. 8c otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„8c. Koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 14 stanowią koszty limitowane i nie mogą łącznie być większe niż 0,06% średniorocznej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu rocznie.”;

153. w art. 230 ust. 10 otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„10. Towarzystwo może podjąć decyzję o pokrywaniu kosztów przez Towarzystwo związanych z funkcjonowaniem Subfunduszu, o których mowa w ust. 1 pkt 2 – 15. W imieniu Towarzystwa taką decyzję podejmuje Zarząd Towarzystwa w formie uchwały.”.

Pozostałe postanowienia Statutu Funduszu pozostają bez zmian.

Zmiany Statutu Funduszu określone powyżej wchodzi w życie z upływem 3 miesięcy od ukazania się niniejszego ogłoszenia.

Komisja Nadzoru Finansowego w decyzji z dnia 18 sierpnia 2026 r. (sygn. DFF.4022.1.4.2026.KH) udzieliła zezwolenia na zmiany w art. 73, art. 87, art. 109, art. 123, art. 131, art. 139, art. 155, art. 163, art. 171, art. 179, art. 193, art. 221 oraz art. 230 Statutu Funduszu.