



23.02.2022 r.

## Komunikat TFI PZU SA w sprawie zmiany statutu inPZU Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego

Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU Spółka Akcyjna, działając na podstawie art. 24 ust. 5 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi ogłasza o następujących zmianach statutu Funduszu:

1. W **Części II w Rozdziale XIII** (dotyczącym subfunduszu **inPZU Inwestycji Ostrożnych**):

1) w **art. 50 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

- 1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
- 2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
- 3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*
- 4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
- 5) podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*
- 6) ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*
- 7) druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*
- 8) likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
- 9) likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”*

2) w **art. 50 po ust. 1** dodaje się nowy **ust. 1a** w brzmieniu:

*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*

- 1) związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
- 2) przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”*

3) w **art. 50 ust. 2** otrzymuje brzmienie

*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*

*1) koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*

*2) koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*

*stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*

*a) 0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*

*b) sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*

*Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

4) w **art. 50 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:

*„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R:”*

5) w **art. 50 w ust. 3** skreśla się punkt 5),

6) w **art. 50 w ust. 3 punkt 7)** otrzymuje brzmienie:

*„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

7) w **art. 50 w ust. 3 po pkt. 9)** dodaje się nowe **pkt. 10) i 11)** w brzmieniu:

*„10) Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*

*11) Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

8) w **art. 50 po ust. 3** dodaje się nowe **ust. 3a, 3b** w brzmieniu:

*„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 51 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.”*

9) w **art. 50 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w ust. 1-3b’

10) w **art. 50 po ust. 6** dodaje się nowy **ust. 6a** w brzmieniu:

*„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.”*

11) w **art. 51 w ust. 2 po pkt. 5)** dodaje się **pkt 6)** w brzmieniu:

*„6) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii L – 0,35 %,”*

12) w **art. 51 w ust. 2** w dotychczasowym **pkt. 6)** zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 7),

13) w **art. 51 w ust. 2 po pkt. 7)** dodaje się **pkt 8)** w brzmieniu:

*„8) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii R – 0,5 %,”*

14) w **art. 51 w ust. 2** w dotychczasowym **pkt. 7)** zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „F” na „S”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 9),

15) w **art. 51 w ust. 2** w dotychczasowym **pkt. 8)** zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „G” na „W”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 10).

## 2. W Części II w Rozdziale XIV (dotyczącym subfunduszu **inPZU Obligacje Polskie**):

1) w **art. 59 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

- 1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
- 2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
- 3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*
- 4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
- 5) podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*
- 6) ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*
- 7) druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*
- 8) likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
- 9) likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”*

2) w **art. 59 po ust. 1** dodaje się nowy **ust. 1a** w brzmieniu:

*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*

- 1) *związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
  - 2) *przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”;*
- 3) w **art. 59 ust. 2** otrzymuje brzmienie:
- „2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*
- 1) *koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*
  - 2) *koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*
- stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*
- a) *0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*
  - b) *sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*
- Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 4) w **art. 59 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:
- „Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R:”*
- 5) w **art. 59 w ust. 3** skreśla się punkt 5),
- 6) w **art. 59 w ust. 3 punkt 7)** otrzymuje brzmienie:
- „7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 7) w **art. 59 w ust. 3 po pkt. 9)** dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:
- „10) Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*
- 11) Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 8) w **art. 59 po ust. 3** dodaje się nowe **ust. 3a, 3b** w brzmieniu:
- „3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 60 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.”

9) w art. 59 w ust. 4, 5, 6, 7 fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w ust. 1-3b’

10) w art. 59 po ust. 6 dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.”

11) w art. 60 w ust. 2 po pkt. 5) dodaje się pkt 6) w brzmieniu:

„6) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii L – 0,6 %,”

12) w art. 60 w ust. 2 w dotychczasowym pkt. 6) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 7),

13) w art. 60 w ust. 2 po pkt. 7) dodaje się pkt 8) w brzmieniu:

„8) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii R – 0,75 %,”

14) w art. 60 w ust. 2 w dotychczasowym pkt. 7) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „F” na „S”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 9),

15) w art. 60 w ust. 2 w dotychczasowym pkt. 8) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „G” na „W”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 10).

### 3. W Części II w Rozdziale XV (dotyczącym subfunduszu inPZU Obligacje Rynków Wschodzących):

1) w art. 68 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:

1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,

2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,

3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,

4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,

5) podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,

6) ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,

7) druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,

8) likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,

9) likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”

2) w **art. 68 po ust. 1** dodaje się nowy **ust. 1a** w brzmieniu:

*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*

- 1) związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
- 2) przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”;*

3) w **art. 68 ust. 2** otrzymuje brzmienie:

*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*

*1) koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*

*2) koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*

*stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*

*a) 0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*

*b) sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*

*Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”;*

4) w **art. 68 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:

*„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R:”;*

5) w **art. 68 w ust. 3** skreśla się punkt 5),

6) w **art. 68 w ust. 3 punkt 7)** otrzymuje brzmienie:

*„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”;*

7) w **art. 68 w ust. 3 po pkt. 9)** dodaje się nowe **pkt. 10) i 11)** w brzmieniu:

*„10) Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*

*11) Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”;*



8) w **art. 68 po ust. 3** dodaje się nowe **ust. 3a, 3b** w brzmieniu:

*„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 69 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.”*

9) w **art. 68 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w ust. 1-3b”

10) w **art. 68 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

*„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.”*

11) w **art. 69 w ust. 2** po pkt. 5) dodaje się pkt 6) w brzmieniu:

*„6) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii L – 0,6 %,”*

12) w **art. 69 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 6) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 7),

13) w **art. 69 w ust. 2** po pkt. 7) dodaje się pkt 8) w brzmieniu:

*„8) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii R – 0,75 %,”*

14) w **art. 69 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 7) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „F” na „S”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 9),

15) w **art. 69 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 8) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „G” na „W”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 10).

4. W **Części II w Rozdziale XVI** (dotyczącym subfunduszu **inPZU Obligacje Rynków Rozwiniętych**):

1) w **art. 77 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

*1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*

*4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*5) podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*

*6) ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*

*7) druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*

- 8) *likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
- 9) *likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”,*
- 2) **w art. 77 po ust.1** dodaje się nowy ust. 1a w brzmieniu:  
*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*
- 1) *związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
- 2) *przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”,*
- 3) **w art. 77 ust. 2** otrzymuje brzmienie:  
*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*
- 1) *koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*
- 2) *koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*
- stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*
- a) *0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*
- b) *sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*
- Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”,*
- 4) **w art. 77 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:  
*„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R.”,*
- 5) **w art. 77 w ust. 3** skreśla się punkt 5),
- 6) **w art. 77 w ust. 3** punkt 7) otrzymuje brzmienie:  
*„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”,*
- 7) **w art. 77 w ust. 3** po pkt. 9) dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:  
*„10) Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*
- 11) *Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy)*



*złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*”

8) **w art. 77 po ust. 3** dodaje się nowe ust. 3a, 3b w brzmieniu:

*„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 78 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.*”

9) **w art. 77 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza *„o których mowa w ust. 1-3”* otrzymuje brzmienie *„o których mowa w ust. 1-3b”*,

10) **w art. 77 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

*„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.*”

11) **w art. 78 w ust. 2** po pkt. 5) dodaje się pkt 6) w brzmieniu:

*„6) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii L – 0,6 %,”*

12) **w art. 78 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 6) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z *„E”* na *„P”*, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 7),

13) **w art. 78 w ust. 2** po pkt. 7) dodaje się pkt 8) w brzmieniu:

*„8) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii R – 0,75 %,”*

14) **w art. 78 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 7) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z *„F”* na *„S”*, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 9),

15) **w art. 78 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 8) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z *„G”* na *„W”*, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 10).

5. **W Części II w Rozdziale XVII** (dotyczącym subfunduszu **inPZU Akcje Polskie**):

1) **w art. 86 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

*1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranyymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*

*4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*5) podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*

*6) ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*

- 7) *druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*
- 8) *likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
- 9) *likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”*
- 2) **w art. 86 po ust.1** dodaje się nowy ust. 1a w brzmieniu:  
*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*
- 1) *związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
- 2) *przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”*
- 3) **w art. 86 ust. 2** otrzymuje brzmienie:  
*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*
- 1) *koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*
- 2) *koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*
- stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*
- a) *0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*
- b) *sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*
- Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 4) **w art. 86 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:  
*„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R:”*
- 5) **w art. 86 w ust. 3** skreśla się punkt 5),
- 6) **w art. 86 w ust. 3** punkt 7) otrzymuje brzmienie:  
*„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 7) **w art. 86 w ust. 3** po pkt. 9) dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:  
*„10) Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*
- 11) *Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie*

*zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

8) **w art. 86 po ust. 3** dodaje się nowe ust. 3a, 3b w brzmieniu:

*„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 87 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.”*

9) **w art. 86 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza *„o których mowa w ust. 1-3”* otrzymuje brzmienie *„o których mowa w ust. 1-3b”*,

10) **w art. 86 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

*„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.”*

11) **w art. 87 w ust. 2** po pkt. 5) dodaje się pkt 6) w brzmieniu:

*„6) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii L – 0,9 %,”*

12) **w art. 87 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 6) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z *„E”* na *„P”*, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 7),

13) **w art. 87 w ust. 2** po pkt. 7) dodaje się pkt 8) w brzmieniu:

*„8) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii R – 1 %,”*

14) **w art. 87 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 7) fraza *„F - 0,42%”* otrzymuje brzmienie *„S - 0,50%”* oraz, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 9),

15) **w art. 87 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 8) fraza *„G - 0,4%”* otrzymuje brzmienie *„W - 0,48%,”* oraz zmienia się numer tego punktu na numer 10).

6. **W Części II w Rozdziale XVIII** (dotyczącym subfunduszu **inPZU Akcje Rynków Wschodzących**)

1) **w art. 95 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

*1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*

*4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*5) podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*

*6) ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*

- 7) *druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*
  - 8) *likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
  - 9) *likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”*
- 2) **w art. 95 po ust.1** dodaje się nowy ust. 1a w brzmieniu:  
*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*
- 1) *związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
  - 2) *przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”*
- 3) **w art. 95 ust. 2** otrzymuje brzmienie:  
*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*
- 1) *koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*
  - 2) *koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*
- stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*
- a) *0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*
  - b) *sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*
- Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 4) **w art. 95 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:  
*„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R:”*
- 5) **w art. 95 w ust. 3** skreśla się punkt 5),
- 6) **w art. 95 w ust. 3** punkt 7) otrzymuje brzmienie:  
*„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 7) **w art. 95 w ust. 3** po pkt. 9) dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:  
*„10) Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*
- 11) *Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie*

*zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

8) **w art. 95 po ust. 3** dodaje się nowe ust. 3a, 3b w brzmieniu:

*„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 96 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.”*

9) **w art. 95 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w ust. 1-3b”

10) **w art. 95 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

*„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.”*

11) **w art. 96 w ust. 2** po pkt. 5) dodaje się pkt 6) w brzmieniu:

*„6) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii L – 0,9 %,”*

12) **w art. 96 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 6) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 7),

13) **w art. 96 w ust. 2** po pkt. 7) dodaje się pkt 8) w brzmieniu:

*„8) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii R – 1 %,”*

14) **w art. 96 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 7) fraza „F - 0,42%,” otrzymuje brzmienie „S - 0,50%,” oraz zmienia się numer tego punktu na numer 9),

15) **w art. 96 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 8) fraza „G – 0, 4%,” otrzymuje brzmienie „W – 0,48%,” oraz zmienia się numer tego punktu na numer 10).

7. **W Części II w Rozdziale XIX (dotyczącym subfunduszu inPZU Akcje Rynków Rozwiniętych)**

1) **w art. 104 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

*1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*

*4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*5) podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*

*6) ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*

- 7) *druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*
  - 8) *likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
  - 9) *likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”*
- 2) **w art. 104 po ust. 1** dodaje się nowy ust. 1a w brzmieniu:  
*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*
- 1) *związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
  - 2) *przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”*
- 3) **w art. 104 ust. 2** otrzymuje brzmienie:  
*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*
- 1) *koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*
  - 2) *koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*
- stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*
- a) *0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*
  - b) *sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*
- Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 4) **w art. 104 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:  
*„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R:”*
- 5) **w art. 104 w ust. 3** skreśla się punkt 5),
- 6) **w art. 104 w ust. 3** punkt 7) otrzymuje brzmienie:  
*„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 7) **w art. 104 w ust. 3** po pkt. 9) dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:
- 10) *Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*
  - 11) *Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie*



*zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*”

8) **w art. 104 po ust. 3** dodaje się nowe ust. 3a, 3b w brzmieniu:

*„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 105 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.*”

9) **w art. 104 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w ust. 1-3b”

10) **w art. 104 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

*„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.*”

11) **w art. 105 w ust. 2** po pkt. 5) dodaje się pkt 6) w brzmieniu:

*„6) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii L – 0,9 %,”*

12) **w art. 105 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 6) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 7),

13) **w art. 105 w ust. 2** po pkt. 7) dodaje się pkt 8) w brzmieniu:

*„8) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii R – 1 %,”*

14) **w art. 105 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 7) fraza „F - 0,42%,” otrzymuje brzmienie „S - 0,50%,” oraz, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 9),

15) **w art. 105 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 8) fraza „G – 0, 4%,” otrzymuje brzmienie „W – 0,48%,” oraz zmienia się numer tego punktu na numer 10).

8. **W Części II w Rozdziale XX** (dotyczącym subfunduszu **inPZU Akcje Amerykańskie**):

1) **w art. 113 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

*1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*

*4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*5) podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*

*6) ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*

- 7) *druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*
- 8) *likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
- 9) *likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”*
- 2) **w art. 113 po ust.1** dodaje się nowy ust. 1a w brzmieniu:  
*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*
- 1) *związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
- 2) *przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”*
- 3) **w art. 113 ust. 2** otrzymuje brzmienie:  
*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*
- 1) *koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*
- 2) *koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*
- stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*
- a) *0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*
- b) *sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*
- Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 4) **w art. 113 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:  
*„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R:”*
- 5) **w art. 113 w ust. 3** skreśla się punkt 5),
- 6) **w art. 113 w ust. 3** punkt 7) otrzymuje brzmienie:  
*„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 7) **w art. 113 w ust. 3** po pkt. 9) dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:  
*„10) Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*
- 11) *Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie*

*zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

8) **w art. 113 po ust. 3** dodaje się nowe ust. 3a, 3b w brzmieniu:

*„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 114 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.”*

9) **w art. 113 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w ust. 1-3b”

10) **w art. 113 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

*„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.”*

11) **w art. 114 w ust. 2** po pkt. 5) dodaje się pkt 6) w brzmieniu:

*„6) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii L – 0,35 %,”*

12) **w art. 114 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 6) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 7),

13) **w art. 114 w ust. 2** po pkt. 7) dodaje się pkt 8) w brzmieniu:

*„8) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii R – 0,50 %,”*

14) **w art. 114 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 7) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „F” na „S”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 9),

15) **w art. 114 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 8) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „G” na „W”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 10).

9. **W Części II w Rozdziale XXI** (dotyczącym subfunduszu **inPZU Akcje CEEplus**):

1) **w art. 122 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

*1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*

*4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*5) podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*

*6) ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*

- 7) *druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*
  - 8) *likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
  - 9) *likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”*
- 2) **w art. 122 po ust.1** dodaje się nowy ust. 1a w brzmieniu:  
*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*
- 1) *związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
  - 2) *przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”*
- 3) **w art. 122 ust. 2** otrzymuje brzmienie:  
*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*
- 1) *koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*
  - 2) *koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*
- stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*
- a) *0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*
  - b) *sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*
- Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 4) **w art. 122 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:  
*„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R:”*
- 5) **w art. 122 w ust. 3** skreśla się punkt 5),
- 6) **w art. 122 w ust. 3** punkt 7) otrzymuje brzmienie:  
*„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 7) **w art. 122 w ust. 3** po pkt. 9) dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:
- 10) *Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*
  - 11) *Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie*

*zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

8) **w art. 122 po ust. 3** dodaje się nowe ust. 3a, 3b w brzmieniu:

*„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 123 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.”*

9) **w art. 122 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w ust. 1-3b”

10) **w art. 122 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

*„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.”*

11) **w art. 123 w ust. 2** po pkt. 5) dodaje się pkt 6) w brzmieniu:

*„6) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii L – 0,60 %,”*

12) **w art. 123 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 6) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 7),

13) **w art. 123 w ust. 2** po pkt. 7) dodaje się pkt 8) w brzmieniu:

*„8) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii R – 0,75 %,”*

14) **w art. 123 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 7) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „F” na „S”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 9),

15) **w art. 123 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 8) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „G” na „W”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 10).

10. **W Części II w Rozdziale XXII** (dotyczącym subfunduszu **inPZU Obligacje Inflacyjne**):

1) **w art. 131 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

*1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*

*4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*5) podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*

*6) ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*

- 7) *druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*
  - 8) *likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
  - 9) *likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”*
- 2) **w art. 131 po ust.1** dodaje się nowy ust. 1a w brzmieniu:  
*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*
- 1) *związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
  - 2) *przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”*
- 3) **w art. 131 ust. 2** otrzymuje brzmienie:  
*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*
- 1) *koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*
  - 2) *koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*
- stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*
- a) *0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*
  - b) *sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*
- Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 4) **w art. 131 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:  
*„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R:”*
- 5) **w art. 131 w ust. 3** skreśla się punkt 5),
- 6) **w art. 131 w ust. 3** punkt 7) otrzymuje brzmienie:  
*„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 7) **w art. 131 w ust. 3** po pkt. 9) dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:
- 10) *Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*
  - 11) *Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie*



*zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

8) **w art. 131 po ust. 3** dodaje się nowe ust. 3a, 3b w brzmieniu:

*„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 132 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.”*

9) **w art. 131 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w ust. 1-3b”

10) **w art. 131 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

*„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.”*

11) **w art. 132 w ust. 2** po pkt. 5) dodaje się pkt 6) w brzmieniu:

*„6) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii L – 0,90 %,”*

12) **w art. 132 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 6) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 7),

13) **w art. 132 w ust. 2** po pkt. 7) dodaje się pkt 8) w brzmieniu:

*„8) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii R – 1,00 %,”*

14) **w art. 132 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 7) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „F” na „S”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 9),

15) **w art. 132 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 8) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „G” na „W”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 10).

11. **W Części II w Rozdziale XXIII** (dotyczącym subfunduszu **inPZU Akcje Europejskie**):

1) **w art. 140 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

*1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*

*4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*5) podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*

*6) ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*

- 7) *druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*
  - 8) *likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
  - 9) *likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”*
- 2) **w art. 140 po ust. 1** dodaje się nowy ust. 1a w brzmieniu:  
*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*
- 1) *związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
  - 2) *przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”*
- 3) **w art. 140 ust. 2** otrzymuje brzmienie:  
*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*
- 1) *koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*
  - 2) *koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*
- stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*
- a) *0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*
  - b) *sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*
- Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 4) **w art. 140 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:  
*„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R:”*
- 5) **w art. 140 w ust. 3** skreśla się punkt 5),
- 6) **w art. 140 w ust. 3** punkt 7) otrzymuje brzmienie:  
*„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 7) **w art. 140 w ust. 3** po pkt. 9) dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:
- 10) *Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*
  - 11) *Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie*

*zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*”

8) **w art. 140 po ust. 3** dodaje się nowe ust. 3a, 3b w brzmieniu:

*„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 141 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.*”

9) **w art. 140 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w ust. 1-3b”

10) **w art. 140 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

*„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.*”

11) **w art. 141 w ust. 2** po pkt. 5) dodaje się pkt 6) w brzmieniu:

*„6) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii L – 0,90 %,”*

12) **w art. 141 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 6) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 7),

13) **w art. 141 w ust. 2** po pkt. 7) dodaje się pkt 8) w brzmieniu:

*„8) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii R – 1,00 %,”*

14) **w art. 141 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 7) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „F” na „S”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 9),

15) **w art. 141 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 8) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „G” na „W”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 10).

12. W **Części II w Rozdziale XXIV** (dotyczącym subfunduszu **inPZU Sektora Nieruchomości**):

1) **w art. 149 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

*1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*

*4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*5) podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*

*6) ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*

- 7) *druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*
  - 8) *likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
  - 9) *likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”*
- 2) **w art. 149 po ust.1** dodaje się nowy ust. 1a w brzmieniu:  
*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*
- 1) *związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
  - 2) *przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”*
- 3) **w art. 149 ust. 2** otrzymuje brzmienie:  
*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*
- 1) *koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*
  - 2) *koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*
- stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*
- a) *0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*
  - b) *sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*
- Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 4) **w art. 149 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:  
*„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R:”*
- 5) **w art. 149 w ust. 3** skreśla się punkt 5),
- 6) **w art. 149 w ust. 3** punkt 7) otrzymuje brzmienie:  
*„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 7) **w art. 149 w ust. 3** po pkt. 9) dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:
- 10) *Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*
  - 11) *Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie*

*zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

8) **w art. 149 po ust. 3** dodaje się nowe ust. 3a, 3b w brzmieniu:

*„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 150 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.”*

9) **w art. 149 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w ust. 1-3b”

10) **w art. 149 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

*„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.”*

11) **w art. 150 w ust. 2** po pkt. 5) dodaje się pkt 6) w brzmieniu:

*„6) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii L – 0,90 %,”*

12) **w art. 150 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 6) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 7),

13) **w art. 150 w ust. 2** po pkt. 7) dodaje się pkt 8) w brzmieniu:

*„8) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii R – 1,00 %,”*

14) **w art. 150 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 7) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „F” na „S”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 9),

15) **w art. 150 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 8) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „G” na „W”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 10).

13. **W Części II w Rozdziale XXV** (dotyczącym subfunduszu **inPZU Akcje Sektora Informatycznego**):

1) **w art. 158 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

*1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*

*4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*5) podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*

*6) ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*

- 7) *druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*
  - 8) *likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
  - 9) *likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”*
- 2) **w art. 158 po ust. 1** dodaje się nowy ust. 1a w brzmieniu:  
*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*
- 1) *związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
  - 2) *przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”*
- 3) **w art. 158 ust. 2** otrzymuje brzmienie:  
*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*
- 1) *koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*
  - 2) *koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*
- stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*
- a) *0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*
  - b) *sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*
- Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 4) **w art. 158 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:  
*„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R:”*
- 5) **w art. 158 w ust. 3** skreśla się punkt 5),
- 6) **w art. 158 w ust. 3** punkt 7) otrzymuje brzmienie:  
*„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 7) **w art. 158 w ust. 3** po pkt. 9) dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:  
*„10) Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*
- 11) *Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie*



*zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

8) **w art. 158 po ust. 3** dodaje się nowe ust. 3a, 3b w brzmieniu:

*„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 159 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.”*

9) **w art. 158 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w ust. 1-3b”

10) **w art. 158 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

*„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.”*

11) **w art. 159 w ust. 2** po pkt. 5) dodaje się pkt 6) w brzmieniu:

*„6) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii L – 0,90 %,”*

12) **w art. 159 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 6) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 7),

13) **w art. 159 w ust. 2** po pkt. 7) dodaje się pkt 8) w brzmieniu:

*„8) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii R – 1,00 %,”*

14) **w art. 159 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 7) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „F” na „S”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 9),

15) **w art. 159 w ust. 2** w dotychczasowym pkt. 8) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „G” na „W”, oraz zmienia się numer tego punktu na numer 10).

14. **W Części II w Rozdziale XXVI** (dotyczącym subfunduszu **inPZU Puls Życia 2060**):

1) **w art. 167 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

*1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*

*4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*5) podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*

*6) ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*

- 7) *druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*
- 8) *likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
- 9) *likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”*
- 2) **w art. 167 po ust.1** dodaje się nowy ust. 1a w brzmieniu:  
*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii A, B, D i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*
- 1) *związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
- 2) *przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”*
- 3) **w art. 167 ust. 2** otrzymuje brzmienie:  
*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*
- 1) *koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*
- 2) *koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*
- stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*
- a) *0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*
- b) *sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*
- Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 4) **w art. 167 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:  
*„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii A, B, D i R:”*
- 5) **w art. 167 w ust. 3** skreśla się punkt 5),
- 6) **w art. 167 w ust. 3** punkt 7) otrzymuje brzmienie:  
*„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 7) **w art. 167 w ust. 3** po pkt. 9) dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:  
*„10) Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*
- 11) *Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie*

*zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

8) **w art. 167 po ust. 3** dodaje się nowe ust. 3a, 3b w brzmieniu:

*„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 168 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.”*

9) **w art. 167 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w ust. 1-3b”

10) **w art. 167 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

*„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.”*

11) **w art. 168 w ust. 2** w pkt. 5) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”

12) **w art. 168 w ust. 2** w pkt. 7) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „F” na „S”

13) **w art. 168 w ust. 2** w pkt. 8) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „G” na „W”

15. **W Części II w Rozdziale XXVII** (dotyczącym subfunduszu **inPZU Akcje Sektora Zielonej Energii**):

1) **w art. 176 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

*1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*

*4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*5) podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*

*6) ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*

*7) druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*

*8) likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*

*9) likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”*

2) **w art. 176 po ust.1** dodaje się nowy ust. 1a w brzmieniu:

*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*

- 1) związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
- 2) przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”*

3) **w art. 176 ust. 2** otrzymuje brzmienie:

*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*

- 1) koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*
- 2) koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*

*stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*

- a) 0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*
- b) sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*

*Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

4) **w art. 176 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:

*„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R:”*

5) **w art. 176 w ust. 3** skreśla się punkt 5),

6) **w art. 176 w ust. 3** punkt 7) otrzymuje brzmienie:

*„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

7) **w art. 176 w ust. 3** po pkt. 9) dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:

*„10) Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*

*11) Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

8) **w art. 176 po ust. 3** dodaje się nowe ust. 3a, 3b w brzmieniu:

*„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których*

*mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 177 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.”*

9) **w art. 176 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w ust. 1-3b”

10) **w art. 176 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

*„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.”*

11) **w art. 177 w ust. 2** w pkt. 7) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”

12) **w art. 177 w ust. 2** w pkt. 9) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „F” na „S”

13) **w art. 177 w ust. 2** w pkt. 10) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „G” na „W”

16. W **Części II w Rozdziale XXVIII** (dotyczącym subfunduszu **inPZU Puls Życia 2050**):

1) **w art. 185 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

- 1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
- 2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
- 3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*
- 4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
- 5) podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*
- 6) ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*
- 7) druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*
- 8) likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
- 9) likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”*

2) **w art. 185 po ust.1** dodaje się nowy ust. 1a w brzmieniu:

*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii A, B, D i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*

- 1) związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
- 2) przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”*

3) **w art. 185 ust. 2** otrzymuje brzmienie:

*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*

1) *koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*

2) *koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*

*stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*

a) *0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*

b) *sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*

*Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

4) **w art. 185 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:

*„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii A, B, D i R:”*

5) **w art. 185 w ust. 3** skreśla się punkt 5),

6) **w art. 185 w ust. 3** punkt 7) otrzymuje brzmienie:

*„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

7) **w art. 185 w ust. 3** po pkt. 9) dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:

*„10) Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*

*11) Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

8) **w art. 185 po ust. 3** dodaje się nowe ust. 3a, 3b w brzmieniu:

*„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 186 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.”*

9) **w art. 185 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w



*ust. 1-3b*”

10) **w art. 185 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

*„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.”*

11) **w art. 186 w ust. 2** w pkt. 5) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”,

12) **w art. 186 w ust. 2** w pkt. 7) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „F” na „S”,

13) **w art. 186 w ust. 2** w pkt. 8) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „G” na „W”.

17. W **Części II w Rozdziale XXIX** (dotyczącym subfunduszu **inPZU Akcje Rynku Złota**):

1) **w art. 194 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

- 1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
- 2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
- 3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*
- 4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
- 5) podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*
- 6) ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*
- 7) druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*
- 8) likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
- 9) likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”*

2) **w art. 194 po ust.1** dodaje się nowy ust. 1a w brzmieniu:

*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*

- 1) związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
- 2) przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”*

3) **w art. 194 ust. 2** otrzymuje brzmienie:

*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*

- 1) koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*
- 2) koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*

stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:

- a) 0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;
- b) sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.  
Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”

4) **w art. 194 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:

„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R:”

5) **w art. 194 w ust. 3** skreśla się punkt 5),

6) **w art. 194 w ust. 3** punkt 7) otrzymuje brzmienie:

„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”

7) **w art. 194 w ust. 3** po pkt. 9) dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:

„10) Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.

11) Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”

8) **w art. 194 po ust. 3** dodaje się nowe ust. 3a, 3b w brzmieniu:

„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 195 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.”

9) **w art. 194 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w ust. 1-3b”

10) **w art. 194 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości

*Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.*”

- 11) **w art. 195 w ust. 2** w pkt. 7) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”,
- 12) **w art. 195 w ust. 2** w pkt. 9) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „F” na „S”,
- 13) **w art. 195 w ust. 2** w pkt. 10) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „G” na „W”.

18. W **Części II w Rozdziale XXX** (dotyczącym subfunduszu **inPZU Puls Życia 2040**):

1) **w art. 203 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

- 1) *prowinne i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
- 2) *prowinne i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
- 3) *prowinne i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*
- 4) *prowinne i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
- 5) *podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*
- 6) *ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*
- 7) *druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*
- 8) *likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
- 9) *likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.*”

2) **w art. 203 po ust.1** dodaje się nowy ust. 1a w brzmieniu:

*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii A, B, D i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*

- 1) *związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
- 2) *przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.*”

3) **w art. 203 ust. 2** otrzymuje brzmienie:

*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*

- 1) *koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*
- 2) *koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*

*stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*

- a) *0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*

b) sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.

Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”

4) **w art. 203 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:

„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii A, B, D i R:”

5) **w art. 203 w ust. 3** skreśla się punkt 5),

6) **w art. 203 w ust. 3** punkt 7) otrzymuje brzmienie:

„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”

7) **w art. 203 w ust. 3** po pkt. 9) dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:

„10) Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.

11) Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”

8) **w art. 203 po ust. 3** dodaje się nowe ust. 3a, 3b w brzmieniu:

„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 204 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.”

9) **w art. 203 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w ust. 1-3b”

10) **w art. 203 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.”

11) **w art. 204 w ust. 2** w pkt. 5) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”

12) **w art. 204 w ust. 2** w pkt. 7) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „F” na „S”

13) **w art. 204 w ust. 2** w pkt. 8) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „G” na „W”

19. W **Części II w Rozdziale XXXI** (dotyczącym subfunduszu **inPZU Akcje Rynku Surowców**):

1) **w art. 212 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

- 1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
- 2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
- 3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*
- 4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
- 5) podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*
- 6) ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*
- 7) druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*
- 8) likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
- 9) likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”*

2) **w art. 212 po ust.1** dodaje się nowy ust. 1a w brzmieniu:

*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*

- 1) związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
- 2) przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”*

3) **w art. 212 ust. 2** otrzymuje brzmienie:

*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*

- 1) koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*
- 2) koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*

*stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*

- a) 0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*
  - b) sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*
- Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

4) **w art. 212 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:

*„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii O, A, B, D, L i R:”*

5) **w art. 212 w ust. 3** skreśla się punkt 5),

6) **w art. 212 w ust. 3** punkt 7) otrzymuje brzmienie:

*„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

7) **w art. 212 w ust. 3** po pkt. 9) dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:

*„10) Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*

*11) Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

8) **w art. 212 po ust. 3** dodaje się nowe ust. 3a, 3b w brzmieniu:

*„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 213 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.”*

9) **w art. 212 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w ust. 1-3b”

10) **w art. 212 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

*„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.”*

11) **w art. 213 w ust. 2** w pkt. 7) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”

12) **w art. 213 w ust. 2** w pkt. 9) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „F” na „S”

13) **w art. 213 w ust. 2** w pkt. 10) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „G” na „W”.

20. W **Części II w Rozdziale XXXII** (dotyczącym subfunduszu **inPZU Puls Życia 2030**):

1) **w art. 221 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

*1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*



- 2) *prowinje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
  - 3) *prowinje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*
  - 4) *prowinje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*
  - 5) *podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*
  - 6) *ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*
  - 7) *druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*
  - 8) *likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
  - 9) *likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”*
- 2) **w art. 221 po ust.1** dodaje się nowy ust. 1a w brzmieniu:
- „1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii A, B, D i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*
- 1) *związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
  - 2) *przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”*
- 3) **w art. 221 ust. 2** otrzymuje brzmienie:
- „2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*
- 1) *koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*
  - 2) *koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*
- stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*
- a) *0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*
  - b) *sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*
- Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 4) **w art. 221 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:
- „Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii A, B, D i R:”*
- 5) **w art. 221 w ust. 3** skreśla się punkt 5),
- 6) **w art. 221 w ust. 3** punkt 7) otrzymuje brzmienie:
- „7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne i podatkowe dotyczące Subfunduszu, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z*

*Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

7) **w art. 221 w ust. 3** po pkt. 9) dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:

*„10) Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*

*11) Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*

8) **w art. 221 po ust. 3** dodaje się nowe ust. 3a, 3b w brzmieniu:

*„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 222 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.”*

9) **w art. 221 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w ust. 1-3b”

10) **w art. 221 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

*„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.”*

11) **w art. 222 w ust. 2** w pkt. 5) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”

12) **w art. 222 w ust. 2** w pkt. 7) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „F” na „S”

13) **w art. 222 w ust. 2** w pkt. 8) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „G” na „W”.

21. W **Części II w Rozdziale XXXIII** (dotyczącym subfunduszu **inPZU Puls Życia 2025**):

1) **w art. 230 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

*„1. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa Subfundusz ponosi następujące koszty nielimitowane:*

*1) prowizje i opłaty na rzecz firm inwestycyjnych lub banków, z których Fundusz korzysta, zawierając transakcje w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*2) prowizje i opłaty związane z umowami i transakcjami Subfunduszu, zawieranymi w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

*3) prowizje i opłaty związane z przechowywaniem Aktywów Subfunduszu,*

*4) prowizje i opłaty na rzecz instytucji depozytowych i rozliczeniowych, z których usług Fundusz korzysta w ramach lokowania Aktywów Subfunduszu,*

- 5) *podatki i opłaty, wymagane w związku z działalnością Subfunduszu, w tym opłaty za zezwolenia, jeżeli obowiązek ich poniesienia wynika z przepisów prawa,*
  - 6) *ogłoszeń wymaganych w związku z działalnością Subfunduszu postanowieniami Statutu Funduszu lub przepisami prawa,*
  - 7) *druku i publikacji materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa,*
  - 8) *likwidacji Funduszu za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Funduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 8,*
  - 9) *likwidacji Subfunduszu, za wyjątkiem wynagrodzenia likwidatora Subfunduszu, o którym mowa w ust. 3 pkt 9.”*
- 2) **w art. 230 po ust.1** dodaje się nowy ust. 1a w brzmieniu:  
*„1a. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii A, B, D i R Subfundusz ponosi dodatkowo następujące koszty nielimitowane:*
- 1) *związane z obsługą kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Fundusz na rzecz Subfunduszu, w tym koszty odsetek,*
  - 2) *przygotowania materiałów informacyjnych Subfunduszu wymaganych przepisami prawa.”*
- 3) **w art. 230 ust. 2** otrzymuje brzmienie:  
*„2. Dla wszystkich kategorii Jednostek Uczestnictwa:*
- 1) *koszty wynagrodzenia Depozytariusza Funduszu, inne niż koszty, o których mowa w ust. 1 pkt 1)-4),*
  - 2) *koszty związane z prowadzeniem Rejestru Uczestników Funduszu i Subrejestru uczestników Subfunduszu,*
- stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do wysokości:*
- a) *0,5% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w danym roku kalendarzowym, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, nie jest wyższa niż 10 000 000 zł;*
  - b) *sumy kwoty 50 000 zł i 0,05% średniej Wartości Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, ponad kwotę 10 000 000 zł – gdy Wartość Aktywów Netto Subfunduszu, przypadających na tę kategorię Jednostek Uczestnictwa, jest wyższa niż 10 000 000 zł.*
- Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 4) **w art. 230 w ust. 3** zdanie wstępne otrzymuje brzmienie:  
*„Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii A, B, D i R:”*
- 5) **w art. 230 w ust. 3** skreśla się punkt 5),
- 6) **w art. 230 w ust. 3** punkt 7) otrzymuje brzmienie:  
*„7) Koszty usług prawnych, w tym doradztwo prawne, z wyjątkiem kosztów związanych z działalnością doradczą i inwestycyjną w zakresie zarządzania portfelem inwestycyjnym Subfunduszu, i podatkowe dotyczące Subfunduszu, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.”*
- 7) **w art. 230 w ust. 3** po pkt. 9) dodaje się nowe pkt. 10) i 11) w brzmieniu:  
*„10) Koszt pobrania danych rynkowych, tj. kursów i stawek giełdowych, stanowią koszt limitowany Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu do kwoty 100.000 (stu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*

11) *Koszty związane z systemami informatycznymi niezbędnymi do realizacji obowiązków nałożonych na Subfundusz przez przepisy prawa podatkowego lub przepisy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz koszty pozyskania danych niezbędnymi do realizacji tych obowiązków, stanowią koszty limitowane Subfunduszu i są pokrywane bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu lub będą niezwłocznie zwracane Towarzystwu, o ile zostały poniesione przez Towarzystwo, do kwoty 15.000 (piętnastu tysięcy) złotych w każdym roku kalendarzowym działalności Subfunduszu. Nadwyżkę ponad tak ustaloną kwotę pokrywa Towarzystwo.*

8) **w art. 230 po ust. 3** dodaje się nowe ust. 3a, 3b w brzmieniu:

*„3a. Niezależnie od katalogu kosztów wymienionego powyżej Subfundusz rozpoznaje w księgach rachunkowych koszty powstałe w związku z wyceną aktywów lub zobowiązań Subfunduszu, o których mowa w rozporządzeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanego na podstawie art. 81 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*3b. Dla Jednostek Uczestnictwa kategorii C, P, S, W koszty i opłaty inne niż wymienione w ust. 1, ust. 2 oraz w art. 231 ust. 2, pokrywane są bezpośrednio z Aktywów Subfunduszu w wysokości nie wyższej niż 0,6% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu w skali roku przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w skali roku.*

9) **w art. 230 w ust. 4, 5, 6, 7** fraza „o których mowa w ust. 1-3” otrzymuje brzmienie „o których mowa w ust. 1-3b”

10) **w art. 230 po ust. 6** dodaje się nowy ust. 6a w brzmieniu:

*„6a. W razie podjęcia przez Towarzystwo decyzji, o której mowa w ust. 6 w zakresie wybranych kategorii Jednostek Uczestnictwa w Subfunduszu, od daty podjęcia tej decyzji, wszystkie bądź wybrane koszty są ponoszone przez Towarzystwo w wysokości ustalonej proporcjonalnie do udziału Wartości Aktywów Netto Subfunduszu przypadających na daną kategorię Jednostki Uczestnictwa w Subfunduszu w Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.*

11) **w art. 231 w ust. 2** w pkt. 5) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „E” na „P”

12) **w art. 231 w ust. 2** w pkt. 7) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „F” na „S”

13) **w art. 231 w ust. 2** w pkt. 8) zmienia się oznaczenie kategorii Jednostki Uczestnictwa z „G” na „W”.

**Zmiany statutu Funduszu wchodzi w życie w terminie 3 miesięcy od dnia ich ogłoszenia tj. w dniu 23 maja 2022 r.**