



6.08.2023 r.

Komunikat TFI PZU SA w sprawie zmiany statutu

PZU Funduszu Inwestycyjnego Otwartego Parasolowego

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 XII** dotyczącym subfunduszu **PZU Dłużny Aktywny**:

1) w **art. 157 po ust. 1** dodaje się **ust. 1a** w brzmieniu:

„1a. *Subfundusz promuje aspekty środowiskowe i społeczne w rozumieniu Rozporządzenia SFDR.*

- 1) *Subfundusz promuje aspekty środowiskowe lub społeczne polegające na finansowaniu projektów dotyczących kwestii środowiskowych lub społecznych, poprzez selekcję do portfela inwestycyjnego zielonych obligacji, zielonych listów zastawnych, obligacji społecznych, obligacji zrównoważonego rozwoju lub obligacji powiązanych ze zrównoważonym rozwojem, które będą stanowić co najmniej 50% aktywów Subfunduszu.*
- 2) *Subfundusz promuje również aspekty społeczne polegające na polepszeniu wskaźników państw dotyczących kwestii społecznych lub związanych z zarządzaniem, takich jak Wskaźnik Rozwoju Społecznego, wskaźnik oceny równouprawnienia kobiet Banku Światowego, wskaźnik łatwości prowadzenia działalności gospodarczej oraz zdolność do formułowania i wprowadzania regulacji prowadzących do rozwoju sektora prywatnego. Subfundusz promuje te aspekty poprzez selekcję do portfela inwestycyjnego – w przypadku inwestowania w papiery dłużne inne niż zielone obligacje, zielone listy zastawne, obligacje społeczne, obligacje zrównoważonego rozwoju lub obligacje powiązane ze zrównoważonym rozwojem – wyłącznie papierów dłużnych państw, których określone wskaźniki dotyczące kwestii społecznych lub związanych z zarządzaniem są w grupie 50% państw z najwyższym danym wskaźnikiem (podejście „best-in-class”).*
- 3) *Subfundusz promuje również aspekty środowiskowe lub społeczne polegające na zachęcaniu spółek do pozytywnego zachowania (zaprzestaniu zaangażowania w kontrowersyjną działalność), poprzez wykluczenie inwestowania w instrumenty finansowe spółek zaangażowanych w kontrowersyjną działalność, a także polegające na podniesieniu kosztów finansowania dla spółek zaangażowanych w kontrowersyjne zachowania, poprzez wykluczenie inwestowania w spółki zaangażowane w kontrowersyjne zachowania.*
- 4) *Subfundusz promuje również aspekty społeczne polegające na wpisywaniu się w działania na rzecz promowania i wzmacniania mechanizmów dobrego zarządzania podatkowego, sprawiedliwego opodatkowania i globalnej przejrzystości podatkowej, poprzez wykluczenie inwestowania w jurysdykcjach widniejących w unijnym wykazie jurysdykcji niechętnych współpracy do celów podatkowych.”*

2) w **art. 158 po ust. 1** dodaje się **ust. 1a** w brzmieniu:

„1a. *Fundusz uznaje następujące standardy dla zielonych obligacji (ang. green bonds), zielonych listów zastawnych (ang. green covered bonds), obligacji społecznych (ang. social bonds), obligacji*

zrównoważonego rozwoju (ang. sustainability bonds) oraz obligacji powiązanych ze zrównoważonym rozwojem (ang. sustainability KPI-linked bonds): European Green Bond Standard (EUGBS), International Capital Market Association (ICMA) – Green Bond Principles (GBP), ICMA – Sustainability Bond Guidelines (SBG), ICMA – Sustainability-Linked Bond Principles (SLBP), Climate Bonds Initiative.”

- 3) w **art. 160 po ust. 1** dodaje się **ust. 1a** w brzmieniu:

„1a. Lokaty w zielone obligacje, zielone listy zastawne, obligacje społeczne, obligacje zrównoważonego rozwoju lub obligacje powiązane ze zrównoważonym rozwojem, o których mowa w art. 158 ust. 1a, stanowią co najmniej 50% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu.”

- 4) w **art. 160 po ust. 5** dodaje się **ust. 5a** w brzmieniu:

„5a. Fundusz nie lokuje Aktywów Subfunduszu w dłużne papiery wartościowe i instrumenty rynku pieniężnego emitowane przez przedsiębiorstwa ani w listy zastawne inne niż zielone obligacje, zielone listy zastawne, obligacje społeczne, obligacje zrównoważonego rozwoju lub obligacje powiązane ze zrównoważonym rozwojem, o których mowa w art. 158 ust. 1a.”

- 5) w **art. 160 po ust. 13** dodaje się **ust. 14-16** w brzmieniu:

„14. Celem Subfunduszu nie jest zrównoważona inwestycja, ale Subfundusz będzie miał minimalny udział 50 % Wartości Aktywów Netto w zrównoważonych inwestycjach w rozumieniu Rozporządzenia SFDR.

15. Zrównoważone inwestycje, które będą częściowo zrealizowane w ramach Subfunduszu, będą to inwestycje w działalność gospodarczą, która przyczynia się do realizacji następujących celów środowiskowych: łagodzenie zmian klimatu; adaptacja do zmian klimatu; zrównoważone wykorzystywanie i ochrona zasobów wodnych i morskich; przejście na gospodarkę o obiegu zamkniętym; zapobieganie zanieczyszczeniu i jego kontrola; ochrona i odbudowa bioróżnorodności i ekosystemów – w zależności od tego, na co przeznaczone są wpływy z zielonych obligacji, zielonych listów zastawnych, obligacji zrównoważonego rozwoju lub obligacji powiązanych ze zrównoważonym rozwojem.

16. Zrównoważone inwestycje służące realizacji celu środowiskowego Subfunduszu nie są dostosowane do unijnej systematyki dotyczącej zrównoważonego rozwoju – nie kwalifikują się jako zrównoważone środowiskowo w rozumieniu Rozporządzenia 2020/852 (EU Taxonomy).”

2. W **Części II w Rozdziale XIII** dotyczącym subfunduszu **PZU Akcji Rynków Rozwiniętych**:

- 1) w **art. 167 ust. 2** otrzymuje brzmienie:

„2. Realizując cel inwestycyjny, Subfundusz dokonuje lokat głównie w udziałowe instrumenty finansowe emitentów, których działalność wpisuje się w Cele Zrównoważonego Rozwoju przyjęte przez Organizację Narodów Zjednoczonych (ang. United Nations Sustainable Development Goals).”

- 2) w **art. 167 po ust. 2** dodaje się **ust. 2a** w brzmieniu:

„2a. Subfundusz promuje aspekty środowiskowe i społeczne w rozumieniu Rozporządzenia SFDR.

- 1) Subfundusz promuje aspekty środowiskowe lub społeczne polegające na działalności spółek, w które dokonuje inwestycji, która wpisuje się w Cele Zrównoważonego Rozwoju przyjęte przez Organizację Narodów Zjednoczonych (ang. United Nations Sustainable Development Goals). Subfundusz promuje te aspekty poprzez selekcję do portfela inwestycyjnego głównie udziałowych instrumentów finansowych emitentów, których działalność wpisuje się w Cele Zrównoważonego Rozwoju. Jest to tzw. inwestowanie tematyczne, którego skutkiem ma być pozytywny wpływ na świat.
- 2) Subfundusz promuje również aspekty środowiskowe polegające na niższej intensywności emisji gazów cieplarnianych spółek, w które dokonuje inwestycji, poprzez selekcję do portfela inwestycyjnego instrumentów finansowych spółek, których wskaźnik intensywności emisji gazów cieplarnianych jest w grupie 50% spółek z najlepszym (najniższym) wskaźnikiem w grupie porównawczej (podejście „best-in-class”) lub które wykazują znaczącą poprawę (obniżenie) tego wskaźnika
- 3) Subfundusz promuje również aspekty środowiskowe lub społeczne polegające na zachęcaniu spółek do pozytywnego zachowania (zaprzestaniu zaangażowania w kontrowersyjną działalność), poprzez

wykluczenie inwestowania w instrumenty finansowe spółek zaangażowanych w kontrowersyjną działalność, a także polegające na podniesieniu kosztów finansowania dla spółek zaangażowanych w kontrowersyjne zachowania, poprzez wykluczenie inwestowania w spółki zaangażowane w kontrowersyjne zachowania.

- 4) *Subfundusz promuje również aspekty społeczne polegające na wpisywaniu się w działania na rzecz promowania i wzmacniania mechanizmów dobrego zarządzania podatkowego, sprawiedliwego opodatkowania i globalnej przejrzystości podatkowej, poprzez wykluczenie inwestowania w jurysdykcjach widniejących w unijnym wykazie jurysdykcji niechętnych współpracy do celów podatkowych.*
- 3) w **art. 168 ust. 1 pkt 3** zdanie drugie otrzymuje brzmienie: *„Przy doborze spółek do portfela inwestycyjnego Subfunduszu zarządzający może kierować się również takimi kryteriami jak: działalność emitenta wpisuje się w Cele Zrównoważonego Rozwoju przyjęte przez Organizację Narodów Zjednoczonych, ocena bieżącego i przewidywanego stosunku popytu na udziałowe papiery wartościowe i ich podaży, bieżąca i oczekiwana dynamika zmian kursów udziałowych papierów wartościowych, w szczególności w kontekście wskazań wynikających z analizy technicznej lub analizy przepływów kapitałowych, potrzeba zapewnienia należytej dywersyfikacji branżowej portfela inwestycyjnego, dostępność i poziom wyceny innych alternatywnych lokat Subfunduszu;”*
- 4) w **art. 170 ust. 2** otrzymuje brzmienie:

„2. Nie mniej niż 66% wartości Aktywów Subfunduszu stanowią:

 - 1) *tytuły uczestnictwa funduszy zagranicznych oraz tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą, których polityka inwestycyjna zakłada lokowanie nie mniej niż 50% wartości ich aktywów w, lub zapewnienie takiej ekspozycji na, udziałowe instrumenty finansowe,*
 - 2) *tytuły uczestnictwa funduszy zagranicznych i instytucji wspólnego inwestowania mających siedzibę za granicą, które odzwierciedlają globalne indeksy akcji, oraz*
 - 3) *udziałowe instrumenty finansowe obejmujące akcje, prawa do akcji, prawa poboru, warranty subskrypcyjne i kwity depozytowe emitowane przez podmioty mające siedzibę lub posiadające główny rynek obrotu za granicą.*
- 5) w **art. 170 po ust. 3** dodaje się **ust. 4-6** w brzmieniu:

„4. Celem Subfunduszu nie jest zrównoważona inwestycja, ale Subfundusz będzie miał minimalny udział 50 % Wartości Aktywów Netto w zrównoważonych inwestycjach w rozumieniu Rozporządzenia SFDR.

5. Zrównoważone inwestycje, które będą częściowo zrealizowane w ramach Subfunduszu, będą to inwestycje w działalność gospodarczą, która przyczynia się do realizacji następujących celów środowiskowych: łagodzenie zmian klimatu; adaptacja do zmian klimatu; zrównoważone wykorzystywanie i ochrona zasobów wodnych i morskich; przejście na gospodarkę o obiegu zamkniętym; zapobieganie zanieczyszczeniu i jego kontrola; ochrona i odbudowa bioróżnorodności i ekosystemów – w zależności od tego, w który z Celów Zrównoważonego Rozwoju przyjętych przez Organizację Narodów Zjednoczonych wpisuje się działalność danej spółki.

6. Zrównoważone inwestycje służące realizacji celu środowiskowego Subfunduszu nie są dostosowane do unijnej systematyki dotyczącej zrównoważonego rozwoju – nie kwalifikują się jako zrównoważone środowiskowo w rozumieniu Rozporządzenia 2020/852 (EU Taxonomy).”

Zmiany statutu Funduszu wchodzi w życie w terminie 3 miesięcy od dnia ich ogłoszenia, tj. w dniu 6 listopada 2023 r.