

**Informacja
o zmianach danych objętych prospektem informacyjnym
dokonanych w dniu 21 marca 2019 roku**

Działając na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22 maja 2013 r. w sprawie prospektu informacyjnego funduszu inwestycyjnego otwartego i specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego oraz wyliczania wskaźnika zysku do ryzyka tych funduszy (Dz. U. 2013, poz. 673 ze zm.) Pekao Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. informuje o dokonaniu w dniu 21 marca 2019 roku następujących zmian w treści prospektu informacyjnego **Pekao Strategie Funduszowe Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego** („Fundusz”):

- 1) **Na stronie tytułowej prospektu informacyjnego Funduszu** w informacji o dacie sporządzenia ostatniego tekstu jednolitego Prospektu datę: „29 stycznia 2019 r.” zastępuje się datą: „21 marca 2019 r.”
- 2) **W Rozdziale II pkt 7.3.2.** otrzymuje nowe następujące brzmienie:

„7.3.2. Piotr Sałata – zarządza:
- częścią akcyjną portfela inwestycyjnego Subfunduszu:
Pekao Elastycznego Inwestowania”
- 3) **W Rozdziale III Część A w pkt 21** dotychczasowe oświadczenie niezależnego biegłego rewidenta zastępuje się nowym następującym oświadczeniem:



KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.
ul. Inflancka 4A
00-189 Warszawa, Polska
Tel. +48 (22) 528 11 00
Faks +48 (22) 528 10 09
kpmg@kpmg.pl

OŚWIADCZENIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z WYKONANIA USŁUGI ATESTACYJNEJ

Dla Zarządu Pekao Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A.

Przeprowadziliśmy niezależną usługę atestacyjną, dającą wystarczającą pewność, której przedmiotem było wyrażenie opinii w zakresie:

- zgodności metod i zasad wyceny aktywów Subfunduszy opisanych w Rozdziale III Część A, pkt. 20 Prospektu Informacyjnego Funduszu sporządzonego w dniu 28 lutego 2008 r. („Prospekt Informacyjny Funduszu”), przyjętych przez Zarząd Pekao Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. („Zarząd”) dla każdego z następujących subfunduszy wydzielonych w ramach Pekao Strategie Funduszowe Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego („Fundusz”):

1. Pekao Strategii Globalnej - dynamiczny
2. Fundusze Polskie
3. Pekao Strategii Globalnej
4. Pekao Strategii Globalnej - konserwatywny
5. Pekao Zmiennej Alokacji - Rynki Ameryki Łacińskiej
6. Pekao Zmiennej Alokacji Regionu Azji i Pacyfiku
7. Pekao Zmiennej Alokacji
8. Pekao Zmiennej Alokacji Rynku Amerykańskiego
9. Pekao Elastycznego Inwestowania

(„Subfundusze”) z metodami i zasadami określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351) i wydanych na jej podstawie przepisach wykonawczych, w tym w szczególności w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (Dz. U. z 2007 r. nr 249, poz. 1859), zwanych dalej „przepisami dotyczącymi rachunkowości funduszy inwestycyjnych”), a także

- zgodności i kompletności powyższych zasad wyceny z polityką inwestycyjną każdego z Subfunduszy, zawartą w rozdziałach III i IV Statutu Funduszu oraz w następujących punktach Prospektu Informacyjnego Funduszu:

KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. jest polską spółką komandytową i członkiem sieci KPMG składającą się z niezależnych spółek członkowskich stowarzyszonych z KPMG International Cooperative (“KPMG International”), podmiotem prawa szwajcarskiego. Wszelkie prawa zastrzeżone. Wydrukowano w Polsce.

KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k., a Polish limited liability partnership and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative (“KPMG International”), a Swiss entity. All rights reserved. Printed in Poland.

Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

KRS 000039379
NIP 627-26-15 362
REGON 142078130

- | | |
|---|------------------------------------|
| 1. Pekao Strategii Globalnej - dynamiczny | – Rozdział III Część B, pkt. 1.1, |
| 2. Fundusze Polskie | – Rozdział III Część B, pkt. 2.1, |
| 3. Pekao Strategii Globalnej | – Rozdział III Część B, pkt. 4.1, |
| 4. Pekao Strategii Globalnej - konserwatywny | – Rozdział III Część B, pkt. 5.1, |
| 5. Pekao Zmiennej Alokacji - Rynki Ameryki Łacińskiej | – Rozdział III Część B, pkt. 6.1, |
| 6. Pekao Zmiennej Alokacji Regionu Azji i Pacyfiku | – Rozdział III Część B, pkt. 7.1, |
| 7. Pekao Zmiennej Alokacji | – Rozdział III Część B, pkt. 8.1, |
| 8. Pekao Zmiennej Alokacji Rynku Amerykańskiego | – Rozdział III Część B, pkt. 13.1, |
| 9. Pekao Elastycznego Inwestowania | – Rozdział III Część B, pkt. 16.1. |

Odpowiedzialność Zarządu

Zarząd jest odpowiedzialny za wybór i przyjęcie metod i zasad wyceny aktywów Subfunduszy zgodnych z przepisami dotyczącymi rachunkowości funduszy inwestycyjnych oraz za zgodność i kompletność tych zasad z polityką inwestycyjną każdego z Subfunduszy. Zarząd jest odpowiedzialny także za przyjęcie polityki inwestycyjnej dla każdego z Subfunduszy.

Odpowiedzialność Biegłego Rewidenta

Naszym zadaniem było sporządzenie oświadczenia o zgodności metod i zasad wyceny aktywów Subfunduszy opisanych w Prospekcie Informacyjnym Funduszu, z przepisami dotyczącymi rachunkowości funduszy inwestycyjnych oraz o zgodności i kompletności tych zasad z polityką inwestycyjną każdego z Subfunduszy.

Usługę przeprowadziliśmy zgodnie z postanowieniami Krajowego Standardu Usług Atestacyjnych Innych niż Badanie i Przegląd 3000 w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Atestacyjnych 3000 (zmienionego) „*Usługi atestacyjne inne niż badanie lub przeglądy historycznych informacji finansowych*”, przyjętego uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 4 lipca 2017 r. Standard ten nakłada na nas obowiązek zaplanowania i wykonania procedur w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że przyjęte zasady wyceny aktywów Subfunduszy są zgodne i kompletne oraz metody wyceny aktywów Subfunduszy są zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, w oparciu o przyjęte kryteria. Wystarczająca pewność to mniej niż absolutna pewność.

Jako firma stosujemy przyjęty uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 3 marca 2018 r. jako krajowy standard kontroli jakości „*Międzynarodowy Standard Kontroli Jakości 1 (IAASB) Kontrola jakości firm przeprowadzających badania i przeglądy sprawozdań finansowych oraz wykonujących inne zlecenia usług atestacyjnych i pokrewnych*”, który wymaga od nas wdrożenia i utrzymywania kompleksowego systemu kontroli jakości z udokumentowaną polityką i procedurami dotyczącymi zgodności z zasadami etyki, standardami zawodowymi oraz mającymi zastosowanie regulacjami i przepisami prawa.

Spełniamy wymogi dotyczące niezależności i etyki wynikające z „*Kodeksu Etyki Zawodowych Księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych (IFAC)*” przyjętego uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów, który jest oparty na podstawowych zasadach dotyczących uczciwości,

obiektywizmu, zawodowych kompetencji i należytej staranności, zachowania tajemnicy informacji oraz profesjonalnego postępowania, jak również inne wymogi niezależności i etyki, które mają zastosowanie dla niniejszej usługi atestacyjnej w Polsce.

Przeprowadzone procedury

Wybór procedur zależy od naszego osądu, w tym od naszej oceny ryzyka wystąpienia, wskutek oszustw lub błędów, istotnego zniekształcenia dotyczącego zgodności metod i zasad wyceny aktywów Subfunduszy z przepisami dotyczącymi rachunkowości funduszy inwestycyjnych oraz zgodności i kompletności zasad wyceny aktywów z polityką inwestycyjną Subfunduszy.

Przeprowadzone przez nas procedury obejmowały również ocenę, czy zagadnienie będące przedmiotem usługi jest odpowiednie, a przyjęte kryteria stosowne do danych okoliczności.

Ocena nie obejmowała weryfikacji, czy opisane w Prospekcie Informacyjnym Funduszu metody i zasady były stosowane do wyceny aktywów Subfunduszy ani też, czy opisane w Statucie Funduszu polityki inwestycyjne Subfunduszy były przestrzegane.

Przeprowadzona przez nas ocena metod i zasad wyceny aktywów Subfunduszy została dokonana na dzień wydania niniejszego oświadczenia. Nie jesteśmy odpowiedzialni za aktualizację niniejszego oświadczenia w związku ze zmianami metod i zasad wyceny aktywów, które zostaną wprowadzone po tym dniu.

Określenie kryteriów

Ocenę zgodności metod i zasad wyceny aktywów Subfunduszy dokonaliśmy w oparciu o przepisy dotyczące rachunkowości funduszy inwestycyjnych.

Ocenę zgodności i kompletności zasad wyceny aktywów Subfunduszy dokonaliśmy w oparciu o polityki inwestycyjne Subfunduszy.

Opinia

Podstawę sformułowania naszej opinii stanowią kwestie opisane powyżej, dlatego nasza opinia powinna być czytana z uwzględnieniem tych kwestii.

Uważamy, że uzyskane przez nas dowody są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Naszym zdaniem, opisane w rozdziale III Część A, pkt. 20 Prospektu Informacyjnego Funduszu:

- metody i zasady wyceny aktywów każdego z Subfunduszy są, we wszystkich istotnych aspektach, zgodne z przepisami dotyczącymi rachunkowości funduszy inwestycyjnych; oraz
- zasady wyceny aktywów każdego z Subfunduszy są, we wszystkich istotnych aspektach, zgodne i kompletne z politykami inwestycyjnymi przyjętymi dla Subfunduszy.

Ograniczenie stosowania

- Niniejsze oświadczenie zostało sporządzone wyłącznie w celu spełnienia wymogów określonych w art. 220 ust. 1 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r., poz. 1355 z późniejszymi zmianami).

W imieniu KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.
nr ewidencyjny 3546
ul. Inflancka 4A, 00-189 Warszawa

*Podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym*

Mariola M. Szczesiak
Kluczowy biegły rewident
Nr ewidencyjny 9794
Komandytariusz, Pełnomocnik

21 marca 2019 r.

Validity unknown

Dokument podpisany przez
MARIOLA MALGORZATA
SZCZESIAK
Data: 2019.03.21 14:35:07 CET

4) W Rozdziale III Część B punkty od 1.1.1. do 1.1.2. dotyczące Subfunduszu **Pekao Strategii Globalnej – dynamiczny** otrzymują nowe następujące brzmienie:

„1.1.1. Główne kategorie lokat i ich dywersyfikacja

- 1.1.1.1. Całość Aktywów Subfunduszu może być inwestowana łącznie w tytuły uczestnictwa emitowane przez fundusze zagraniczne o charakterze udziałowym.
 - 1.1.1.2. Do **10%** wartości Aktywów Netto Subfunduszu może być lokowane w jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych o charakterze udziałowym.
 - 1.1.1.3. Udział lokat w tytuły uczestnictwa emitowane przez fundusze zagraniczne lub jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych inne niż te, o których mowa w pkt 1.1.1.1. oraz w pkt 1.1.1.2. powyżej nie może przekroczyć **10%** wartości Aktywów Netto Subfunduszu.
 - 1.1.1.4. Do **20%** wartości Aktywów Subfunduszu może być inwestowane w tytuły uczestnictwa pojedynczego funduszu zagranicznego, a w przypadku funduszu zagranicznego z wydzielonymi subfunduszami – do **20%** wartości Aktywów Subfunduszu w tytuły uczestnictwa pojedynczego subfunduszu zagranicznego.
 - 1.1.1.5. W celu zapewnienia odpowiedniej płynności Aktywów Subfunduszu i bieżącego dochodu część Aktywów Subfunduszu jest także lokowana w:
 - a) Instrumenty Finansowe o charakterze dłużnym,
 - b) depozyty bankowe.
 - 1.1.1.6. Subfundusz może zawierać transakcje przy zobowiązaniu się drugiej strony lub Funduszu do odkupu.
 - 1.1.1.7. Zarządzający Subfunduszem może podejmować działania mające na celu ograniczenie ryzyka inwestycyjnego związanego ze zmianą kursów walut obcych w relacji do waluty polskiej w związku z lokatami Subfunduszu dokonywanymi w tytuły uczestnictwa emitowane przez fundusze zagraniczne lub w inne instrumenty finansowe denominowane w walucie innej niż waluta polska, zawierając umowy mające za przedmiot instrumenty pochodne, w tym niewystandaryzowane instrumenty pochodne.
 - 1.1.1.8. Udział lokat innych niż lokaty, o których mowa w pkt 1.1.1.1. – 1.1.1.7. powyżej, a które mogą być przedmiotem lokat subfunduszu zgodnie z Rozdziałem IV Statutu, nie może przekroczyć **20%** wartości Aktywów Netto Subfunduszu.
 - 1.1.1.9. Do limitu, o którym mowa w pkt 1.1.1.8. powyżej, nie wlicza się Instrumentów Pochodnych wykorzystywanych dla ograniczenia ryzyka walutowego związanego z zawieraniem umów, o których mowa w pkt 1.1.1.7. powyżej.
- 1.1.2. Informacja o lokatach innych niż papiery wartościowe lub instrumenty rynku pieniężnego, w które Fundusz głównie lokuje Aktywa**
Do **100%** wartości Aktywów Subfunduszu może być lokowane w tytuły uczestnictwa funduszy zagranicznych i jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych, z zastrzeżeniem zapisów, o których mowa w pkt 1.1.1.1. powyżej.”

5) W Rozdziale III Część B punkty od 2.1.1. do 2.1.2. dotyczące Subfunduszu **Fundusze Polskie** otrzymują nowe następujące brzmienie:

„2.1.1. Główne kategorie lokat i ich dywersyfikacja

- 2.1.1.1. Do **100%** wartości Aktywów Subfunduszu może być lokowane w jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych.
 - 2.1.1.2. Do **10%** wartości Aktywów Subfunduszu może być lokowane w tytuły uczestnictwa funduszy zagranicznych.
 - 2.1.1.3. Subfundusz lokuje swoje aktywa w jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych oraz tytuły uczestnictwa funduszy zagranicznych, inwestujących swoje aktywa zarówno w Instrumenty Finansowe o charakterze udziałowym jak i Instrumenty Finansowe o charakterze dłużnym.
 - 2.1.1.4. Fundusz może lokować do **20%** wartości Aktywów Subfunduszu w tytuły uczestnictwa pojedynczego funduszu zagranicznego, a w przypadku funduszu zagranicznego z wydzielonymi subfunduszami – do **20%** wartości Aktywów Subfunduszu w tytuły uczestnictwa pojedynczego subfunduszu.
 - 2.1.1.5. W celu zapewnienia odpowiedniej płynności Aktywów Subfunduszu, do **49%** wartości Aktywów Netto Subfunduszu może być lokowana w:
 - a) Instrumenty Finansowe o charakterze dłużnym,
 - b) depozyty bankowe.
 - 2.1.1.6. Zarządzający Subfunduszem może podejmować działania mające na celu ograniczenie ryzyka inwestycyjnego związanego ze zmianą kursów walut obcych w relacji do waluty polskiej w związku z lokatami Subfunduszu dokonywanymi w tytuły uczestnictwa emitowane przez fundusze zagraniczne lub w inne instrumenty finansowe denominowane w walucie innej niż waluta polska, zawierając umowy mające za przedmiot instrumenty pochodne w tym niewystandaryzowane instrumenty pochodne.
- 2.1.2. Informacja o lokatach innych niż papiery wartościowe lub instrumenty rynku pieniężnego, w które Fundusz głównie lokuje Aktywa**
Do **100%** wartości Aktywów Subfunduszu może być lokowane w jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych i tytuły uczestnictwa funduszy zagranicznych, z zastrzeżeniem zapisów, o których mowa w pkt 2.1.1.1. powyżej.”

- 6) W Rozdziale III Część B punkty od 4.1.1. do 4.1.2. dotyczące Subfunduszu **Pekao Strategii Globalnej** otrzymują nowe następujące brzmienie:

4.1.1. Główne kategorie lokat i ich dywersyfikacja

- 4.1.1.1. Od **40%** do **65%** Wartości Aktywów Netto Subfunduszu jest inwestowane łącznie w tytuły uczestnictwa emitowane przez fundusze zagraniczne o charakterze udziałowym.
- 4.1.1.2. Do **10%** wartości Aktywów Netto Subfunduszu może być inwestowane w jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych o charakterze udziałowym.
- 4.1.1.3. Do **10%** wartości Aktywów Netto Subfunduszu może być inwestowane w jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych o charakterze dłużnym.
- 4.1.1.4. Udział lokat w tytuły uczestnictwa emitowane przez fundusze zagraniczne lub jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych inne niż te, o których mowa w pkt 4.1.1.1., w pkt 4.1.1.2. oraz w pkt 4.1.1.3. powyżej, a także w tytuły uczestnictwa emitowane przez fundusze zagraniczne o charakterze dłużnym nie może przekroczyć **10%** wartości Aktywów Netto Subfunduszu.
- 4.1.1.5. Do **20%** wartości Aktywów Subfunduszu może być inwestowane w tytuły uczestnictwa pojedynczego funduszu zagranicznego, a w przypadku funduszu zagranicznego z wydzielonymi subfunduszami – do **20%** wartości Aktywów Subfunduszu w tytuły uczestnictwa pojedynczego subfunduszu zagranicznego.
- 4.1.1.6. W celu zapewnienia odpowiedniej płynności Aktywów Subfunduszu i bieżącego dochodu część Aktywów Subfunduszu może być lokowana w:
- Instrumenty Finansowe o charakterze dłużnym,
 - depozyty bankowe.
- 4.1.1.7. Subfundusz może zawierać transakcje przy zobowiązaniu się drugiej strony lub Funduszu do odkupu.
- 4.1.1.8. Zarządzający Subfunduszem może podejmować działania mające na celu ograniczenie ryzyka inwestycyjnego związanego ze zmianą kursów walut obcych w relacji do waluty polskiej w związku z lokatami Subfunduszu dokonywanymi w tytuły uczestnictwa emitowane przez fundusze zagraniczne lub w inne instrumenty finansowe denominowane w walucie innej niż waluta polska, zawierając umowy mające za przedmiot instrumenty pochodne, w tym niewystandaryzowane instrumenty pochodne.
- 4.1.1.9. Udział lokat innych niż lokaty, o których mowa w pkt 4.1.1.1. – 4.1.1.8. powyżej, a które mogą być przedmiotem lokat subfunduszu zgodnie z Rozdziałem IV Statutu, nie może przekroczyć **20%** wartości Aktywów Netto Subfunduszu.
- 4.1.1.10. Do limitu, o którym mowa w pkt 4.1.1.9. powyżej, nie wlicza się Instrumentów Pochodnych wykorzystywanych dla ograniczenia ryzyka walutowego związanego z zawieraniem umów, o których mowa w pkt 4.1.1.8. powyżej.
- 4.1.2. Informacja o lokatach innych niż papiery wartościowe lub instrumenty rynku pieniężnego, w które Fundusz głównie lokuje Aktywa**
Do **100%** wartości Aktywów Subfunduszu może być lokowane w tytuły uczestnictwa funduszy zagranicznych i jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych, z zastrzeżeniem zapisów, o których mowa w pkt 4.1.1.1. powyżej.”

- 7) W Rozdziale III Część B punkty od 5.1.1. do 5.1.2. dotyczące Subfunduszu **Pekao Strategii Globalnej – konserwatywny** otrzymują nowe następujące brzmienie:

5.1.1. Główne kategorie lokat i ich dywersyfikacja

- 5.1.1.1. Od **10%** do **35%** wartości Aktywów Netto Subfunduszu jest inwestowane łącznie w tytuły uczestnictwa emitowane przez fundusze zagraniczne o charakterze udziałowym.
- 5.1.1.2. Do **10%** wartości Aktywów Netto Subfunduszu może być inwestowane w jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych o charakterze udziałowym.
- 5.1.1.3. Do **10%** wartości Aktywów Netto Subfunduszu może być inwestowane w jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych o charakterze dłużnym.
- 5.1.1.4. Udział lokat w tytuły uczestnictwa emitowane przez fundusze zagraniczne lub jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych inne niż te, o których mowa w pkt 5.1.1.1., w pkt 5.1.1.2. oraz w pkt 5.1.1.3. powyżej, a także w tytuły uczestnictwa emitowane przez fundusze zagraniczne o charakterze dłużnym, nie może przekroczyć **10%** wartości Aktywów Netto Subfunduszu.
- 5.1.1.5. Do **20%** wartości Aktywów Subfunduszu może być inwestowane w tytuły uczestnictwa pojedynczego funduszu zagranicznego, a w przypadku funduszu zagranicznego z wydzielonymi subfunduszami – do **20%** wartości Aktywów Subfunduszu w tytuły uczestnictwa pojedynczego subfunduszu zagranicznego.
- 5.1.1.6. W celu zapewnienia odpowiedniej płynności Aktywów Subfunduszu i bieżącego dochodu część Aktywów Subfunduszu może być lokowana w:
- Instrumenty Finansowe o charakterze dłużnym,
 - depozyty bankowe.
- 5.1.1.7. Subfundusz może zawierać transakcje przy zobowiązaniu się drugiej strony lub Funduszu do odkupu.
- 5.1.1.8. Zarządzający Subfunduszem może podejmować działania mające na celu ograniczenie ryzyka inwestycyjnego związanego ze zmianą kursów walut obcych w relacji do waluty polskiej w związku

z lokatami Subfunduszu dokonywanymi w tytuły uczestnictwa emitowane przez fundusze zagraniczne lub w inne instrumenty finansowe denominowane w walucie innej niż waluta polska, zawierając umowy mające za przedmiot instrumenty pochodne, w tym niewystandaryzowane instrumenty pochodne.

5.1.1.9. Udział lokat innych niż lokaty, o których mowa w pkt 5.1.1.1. – 5.1.1.8. powyżej, a które mogą być przedmiotem lokat subfunduszu zgodnie z Rozdziałem IV Statutu, nie może przekroczyć **20%** wartości Aktywów Netto Subfunduszu.

5.1.1.10. Do limitu, o którym mowa w pkt 5.1.1.9. powyżej, nie wlicza się Instrumentów Pochodnych wykorzystywanych dla ograniczenia ryzyka walutowego związanego z zawieraniem umów, o których mowa w pkt 5.1.1.8. powyżej.

5.1.2. Informacja o lokatach innych niż papiery wartościowe lub instrumenty rynku pieniężnego, w które Fundusz głównie lokuje Aktywa

Do **100%** wartości Aktywów Subfunduszu może być lokowane w jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych i tytuły uczestnictwa funduszy zagranicznych, z zastrzeżeniem zapisów, o których mowa w pkt 5.1.1.1. powyżej.”

8) W Rozdziale VII w pkt 2. w treści statutu Pekao Strategie Funduszowe Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego dokonuje się następujących zmian:

I. W Rozdziale III pkt III.1.7. otrzymuje nowe następujące brzmienie:

„III.1.7. Subfundusz stosuje następujące zasady dywersyfikacji lokat:

- 1) całość aktywów Subfunduszu może być inwestowana łącznie w lokaty, o których mowa w pkt III.1.3. ppkt. 1),
- 2) do 10% wartości Aktywów Netto Subfunduszu może być inwestowana w lokaty, o których mowa w pkt III.1.3. ppkt. 2),
- 3) do 10% wartości Aktywów Netto Subfunduszu może być inwestowana w lokaty, o których mowa w pkt III.1.3. ppkt. 3),
- 4) do 20% wartości Aktywów Subfunduszu może być inwestowane w tytuły uczestnictwa pojedynczego funduszu zagranicznego, a w przypadku funduszu zagranicznego z wydzielonymi subfunduszami - do 20% wartości Aktywów Subfunduszu w tytuły uczestnictwa pojedynczego subfunduszu zagranicznego,
- 5) udział innych lokat niż lokaty, o których mowa w pkt III.1.3. – pkt III.1.6., a które mogą być przedmiotem lokat Subfunduszu zgodnie z Rozdziałem IV, nie może przekroczyć 20% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu,
- 6) do limitu, o którym mowa w ppkt 5) powyżej, nie wlicza się Instrumentów Pochodnych wykorzystywanych dla ograniczenia ryzyka walutowego związanego z zawieraniem umów, o których mowa w pkt III.1.6.”

II. W Rozdziale III skreśla się pkt III.2.6.

III. W Rozdziale III pkt III.4.7. otrzymuje nowe następujące brzmienie:

„III.4.7. Subfundusz stosuje następujące zasady dywersyfikacji lokat:

- 1) od 40% do 65% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu jest inwestowane łącznie w lokaty, o których mowa w pkt III.4.3. ppkt 1),
- 2) do 10% wartości Aktywów Netto Subfunduszu może być inwestowana w lokaty, o których mowa w pkt III.4.3. ppkt. 2),
- 3) do 10% wartości Aktywów Netto Subfunduszu może być inwestowana w lokaty, o których mowa w pkt III.4.3. ppkt. 4),
- 4) do 10% wartości Aktywów Netto Subfunduszu może być inwestowana w lokaty, o których mowa w pkt III.4.3. ppkt. 5),
- 5) do 20% wartości Aktywów Subfunduszu może być inwestowane w tytuły uczestnictwa pojedynczego funduszu zagranicznego, a w przypadku funduszu zagranicznego z wydzielonymi subfunduszami - do 20% wartości Aktywów Subfunduszu w tytuły uczestnictwa pojedynczego subfunduszu zagranicznego,
- 6) udział innych lokat niż lokaty, o których mowa w pkt III.4.3. – pkt III.4.6., a które mogą być przedmiotem lokat Subfunduszu zgodnie z Rozdziałem IV, nie może przekroczyć 20% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu,
- 7) do limitu, o którym mowa w ppkt 6) powyżej, nie wlicza się Instrumentów Pochodnych wykorzystywanych dla ograniczenia ryzyka walutowego związanego z zawieraniem umów, o których mowa w pkt III.4.6.”

IV. W Rozdziale III pkt III.5.7. otrzymuje nowe następujące brzmienie:

„III.5.7. Subfundusz stosuje następujące zasady dywersyfikacji lokat:

- 1) od 10% do 35% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu jest inwestowane łącznie w lokaty, o których mowa w pkt III.5.3. ppkt 1),
- 2) do 10% wartości Aktywów Netto Subfunduszu może być inwestowana w lokaty, o których mowa w pkt III.5.3. ppkt. 2),
- 3) do 10% wartości Aktywów Netto Subfunduszu może być inwestowana w lokaty, o których mowa w pkt III.5.3. ppkt. 4),
- 4) do 10% wartości Aktywów Netto Subfunduszu może być inwestowana w lokaty, o których mowa w pkt III.5.3. ppkt. 5),
- 5) do 20% wartości Aktywów Subfunduszu może być inwestowane w tytuły uczestnictwa pojedynczego funduszu zagranicznego, a w przypadku funduszu zagranicznego z wydzielonymi subfunduszami - do 20% wartości Aktywów Subfunduszu w tytuły uczestnictwa pojedynczego subfunduszu zagranicznego,
- 6) udział innych lokat niż lokaty, o których mowa w pkt III.5.3. – pkt III.5.6., a które mogą być przedmiotem lokat Subfunduszu zgodnie z Rozdziałem IV, nie może przekroczyć 20% Wartości Aktywów Netto Subfunduszu,
- 7) do limitu, o którym mowa w ppkt 6) powyżej, nie wlicza się: Instrumentów Pochodnych wykorzystywanych dla ograniczenia ryzyka walutowego związanego z zawieraniem umów, o których mowa w pkt III.5.6.”

V. W Rozdziale IV pkt IV.27. otrzymuje nowe następujące brzmienie:

„IV.27. Aktywa danego Subfunduszu mogą być lokowane w:

- IV.27.1. jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych otwartych mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
- IV.27.2. tytuły uczestnictwa emitowane przez fundusze zagraniczne;
- IV.27.3. tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą, jeżeli:
 - a) instytucje te oferują publicznie tytuły uczestnictwa i umarzają je na żądanie uczestnika,
 - b) instytucje te podlegają nadzorowi właściwego organu nadzoru nad rynkiem finansowym lub kapitałowym Państwa Członkowskiego lub państwa należącego do OECD oraz zapewniona jest, na zasadzie wzajemności, współpraca Komisji z tym organem,
 - c) ochrona posiadaczy tytułów uczestnictwa tych instytucji jest taka sama jak posiadaczy jednostek uczestnictwa funduszy inwestycyjnych otwartych, w szczególności instytucje te stosują ograniczenia inwestycyjne co najmniej takie, jak określone w art. 93 - 110 Ustawy,
 - d) instytucje te są obowiązane do sporządzania rocznych i półrocznych sprawozdań finansowych.”

Warszawa, 21 marca 2019 r.