

OGŁOSZENIE O AKTUALIZACJI PROSPEKTU INFORMACYJNEGO
GENERALI FUNDUSZE FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO OTWARTEGO
Z DNIA 30 CZERWCA 2025 ROKU

Niniejszym, Generali Investments Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. ogłasza o następujących zmianach w Prospekcie informacyjnym funduszu Generali Fundusze Funduszu Inwestycyjnego Otwartego („Prospekt”):

1) Na stronie tytułowej Prospektu aktualizuje się datę aktualizacji Prospektu oraz datę sporządzenia tekstu jednolitego, w obu przypadkach poprzez wskazanie daty 30 czerwca 2025 r.

2) W rozdziale III pkt 6.2.3 ust. 6 otrzymuje nowe następujące brzmienie:

„6. Uczestnik posiadający Jednostki Uczestnictwa związane z danym Subfunduszem o wartości co najmniej 1 000 000 zł według cen z drugiego Dnia Wyceny poprzedzającego dzień złożenia zlecenia lub równowartość tej kwoty w walucie, w której denominowany jest dany Subfundusz, wyliczonej przy zastosowaniu średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, ma prawo, na podstawie jednego zlecenia złożonego bezpośrednio w Funduszu, zażądać odkupienia wszystkich posiadanych Jednostek Uczestnictwa zapisanych na danym Subrejestrze i jednoczesnego nabycia Jednostek Uczestnictwa w tym samym Subfunduszu za kwotę środków pieniężnych pochodzących z tytułu odkupienia Jednostek Uczestnictwa, pomniejszoną o stosowne opłaty manipulacyjne. Środki pieniężne, pochodzące z tytułu odkupienia, o którym mowa w zdaniu poprzednim, nie są wypłacane Uczestnikowi. Odkupienie i nabycie Jednostek Uczestnictwa następuje w Dniu Wyceny określonym zgodnie z postanowieniami ppkt 2 powyżej, z zastrzeżeniem, że dla skutecznego nabycia Jednostek Uczestnictwa nie jest konieczne otrzymanie przez Agenta Transferowego informacji od Depozytariusza o otrzymaniu przez niego środków pieniężnych na nabycie Jednostek Uczestnictwa. Uczestnik powinien poinformować Fundusz o zamiarze złożenia zlecenia, o którym mowa w niniejszym ppkt, najpóźniej na 7 dni przed dniem złożenia zlecenia. W przypadku braku powiadomienia Funduszu przez Uczestnika o zamiarze złożenia zlecenia, o którym mowa w niniejszym ppkt, Fundusz może odmówić realizacji tego zlecenia. Do postanowień niniejszego ppkt nie mają zastosowania postanowienia pkt 6.1.1. ppkt 3 i 4. Do realizacji zlecenia, o którym mowa w niniejszym ppkt, nie mają zastosowania postanowienia Prospektu Informacyjnego dotyczące reinwestycji.”

3) W rozdziale III w pkt 6.5. ust. 2 pkt 2 otrzymuje nowe następujące brzmienie:

„2) odkupienia takiej liczby Jednostek Uczestnictwa związanych z Subfunduszem, w wyniku realizacji którego na nabycie Jednostek Uczestnictwa związanych z innym Subfunduszem w Funduszu przeznaczona zostanie określona kwota środków pieniężnych.”

4) W rozdziale III w pkt 9.2 akapity 17-18 otrzymują nowe następujące brzmienie:

„W przypadku Uczestników Funduszu będących osobami fizycznymi nieposiadającymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej miejsca zamieszkania (inwestor zagraniczny) powyżej opisane zasady opodatkowania stosuje się z uwzględnieniem postanowień umów w sprawie zapobiegania (unikania) podwójnego opodatkowania zawartych przez Rzeczpospolitą Polską. Celem dokonania prawidłowego rozliczenia Uczestnik powinien przedłożyć wymagane przez przepisy dokumenty i oświadczenia, a w tym m.in. aktualny certyfikat rezydencji. Dostarczony certyfikat rezydencji wydany w języku obcym powinien być przetłumaczony na język polski przez tłumacza przysięgłego. Certyfikat rezydencji powinien być dostarczony w formie zgodnej z prawem wewnętrznym państwa wydającego certyfikat, ale w przypadkach niebudzących uzasadnionych wątpliwości dopuszczalne jest również dostarczenie kopii wydanego certyfikatu rezydencji wraz z tłumaczeniem na język polski sporządzonym przez tłumacza przysięgłego, o ile certyfikat jest

wydany w języku obcym. Gdyby zachodziły uzasadnione wątpliwości w stosunku do przekazywanej kopii certyfikatu rezydencji, powinien być on dostarczony w formie, w której został wydany lub powinna być przekazana kopia poświadczona notarialnie. W przypadku wspólnych rejestrów małżeńskich certyfikat rezydencji powinien przedstawić każdy z małżonków. Metoda opodatkowania oraz stawka podatku wynikająca z zawartych przez Rzeczpospolitą Polską umów międzynarodowych może być różna od wynikającej z polskich przepisów podatkowych. W celu ustalenia szczegółowych zasad opłacania podatku dochodowego celowe jest skontaktowanie się z doradcą podatkowym lub uzyskać opinię prawną.

Zryczałtowany podatek dochodowym według stawki 19% jest pobierany przez płatnika ze świadczeń otrzymywanych z dochodów funduszu kapitałowego (Funduszu Inwestycyjnego), jeżeli statut przewiduje wypłaty z tych dochodów jego uczestnikom bez umarzania, odkupywania, wykupywania albo unicestwiania w inny sposób tytułów uczestnictwa (jednostek uczestnictwa) w funduszu kapitałowym (funduszu inwestycyjnym) – zgodnie z art. 30a ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (w brzmieniu obowiązującym od 1 stycznia 2024 r.). Przepis ten stosuje się w uwzględnieniu postanowień umów w sprawie zapobiegania (unikania) podwójnego opodatkowania zawartych przez Rzeczpospolitą Polską. Celem dokonania prawidłowego rozliczenia Uczestnik powinien przedłożyć wymagane przez przepisy dokumenty i oświadczenia, a w tym m.in. aktualny certyfikat rezydencji. Dostarczony certyfikat rezydencji wydany w języku obcym powinien być przetłumaczony na język polski przez tłumacza przysięgłego. Certyfikat rezydencji powinien być dostarczony w formie zgodnej z prawem wewnętrznym państwa wydającego certyfikat, ale w przypadkach niebudzących uzasadnionych wątpliwości dopuszczalne jest również dostarczenie kopii wydanego certyfikatu rezydencji wraz z tłumaczeniem na język polski sporządzonym przez tłumacza przysięgłego, o ile certyfikat wydany jest w języku obcym. Gdyby zachodziły uzasadnione wątpliwości w stosunku do przekazywanej kopii certyfikatu rezydencji, powinien być on dostarczony w formie, w której został wydany lub powinna być przekazana kopia poświadczona notarialnie. W przypadku wspólnych rejestrów małżeńskich certyfikat rezydencji powinien przedstawić każdy z małżonków. Metoda opodatkowania oraz stawka podatku wynikająca z zawartych przez Rzeczpospolitą Polską umów międzynarodowych może być różna od wynikającej z polskich przepisów podatkowych. W celu ustalenia szczegółowych zasad opłacania podatku dochodowego celowe jest skontaktowanie się z doradcą podatkowym lub uzyskać opinię prawną.”

- 5) W rozdziale V w punkcie 2.1.zaktualizowano listę podmiotów pośredniczących w zbywaniu i odkupywaniu przez Fundusz Jednostek Uczestnictwa.
- 6) W Prospekcie wprowadzono poprawki w zakresie oczywistych omyłek pisarskich polegających na braku znaków diakrytycznych, braku znaków interpunkcyjnych lub nadmiarowych odstępach lub ich braku. Poprawki te w żaden sposób nie zmieniają dotychczasowego znaczenia postanowień, których dotyczą.

Pozostałe postanowienia Prospektu informacyjnego Funduszu pozostają bez zmian. Zmiany wchodzi w życie w dniu ukazania się niniejszego ogłoszenia.