

Warszawa, dnia 5 czerwca 2015 r.

Poz. 26

**OGŁOSZENIE DECYZJI KOMISJI NADZORU FINANSOWEGO
W SPRAWIE NAŁOŻENIA KARY PIENIĘŻNEJ
(sygn. DPP/WPAII/476/24/20/2014/JF)**

Na podstawie art. 228 ust. 6 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 157 oraz z 2015 r. poz. 73) ogłasza się decyzję Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 26 września 2014 r. w sprawie nałożenia kary pieniężnej:

L.dz. DPP/WPAII/476/24/20/2014/JF

Warszawa, dnia 26 września 2014 r.

DECYZJA

Na podstawie art. 138 § 1 pkt 1 w związku z art. 127 § 3 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 267, z późn. zm.) oraz art. 11 ust. 1 i ust. 5 ustawy z dnia 21 lipca 2006 r. o nadzorze nad rynkiem finansowym (Dz. U. z 2012 r. poz. 1149, z późn. zm.) oraz art. 228 ust. 1 pkt 2 i art. 228 ust. 1 pkt 2 w zw. z art. 228 ust. 2 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. Nr 146 poz. 1546, z późn. zm.) w brzmieniu obowiązującym przed wejściem w życie ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. o zmianie ustawy o funduszach inwestycyjnych oraz ustawy o nadzorze nad rynkiem finansowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 70),

Komisja Nadzoru Finansowego

po rozpatrzeniu wniosku Inventum Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie (dawniej: Idea Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.) o ponowne rozpatrzenie sprawy zakończonej decyzją Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 18 marca 2014 r., nr DFI/I/476/1/238/12/13/14/KM, w sprawie nałożenia na Idea Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie na podstawie art. 228 ust. 1 pkt 2 oraz art. 228 ust. 1 pkt 2 w zw. z art. 228 ust. 2 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych w brzmieniu obowiązującym przed wejściem w życie ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. o zmianie ustawy o funduszach inwestycyjnych oraz ustawy o nadzorze nad rynkiem finansowym kary pieniężnej w wysokości 500.000 złotych (słownie: pięćset tysięcy złotych) za naruszenie przez Idea Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (dalej: Towarzystwo, Idea TFI lub Strona) przepisów prawa, tj. art. 10 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych (dalej „Ustawa”) poprzez naruszenie interesów uczestników funduszu inwestycyjnego Idea Premium Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego i Idea Parasol Funduszu Inwestycyjnego Otwartego; art. 46 ust. 9 Ustawy poprzez niewypowiedzenie umowy o zarządzanie, na podstawie której Towarzystwo przekazało Domowi Maklerskiemu IDM S.A. z siedzibą w Krakowie (dalej: „DM IDM”) zarządzanie aktywami funduszy inwestycyjnych pomimo wystąpienia sprzeczności interesu między interesem uczestników funduszu inwestycyjnego Idea Premium Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego i Idea Parasol Funduszu Inwestycyjnego Otwartego i interesem DM IDM; § 8 ust. 1 w związku z ust. 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2009 r. w sprawie kontroli wewnętrznej, ewidencji zawartych transakcji, zapobiegania występowaniu konfliktów interesów oraz dokumentowania źródeł będących podstawą decyzji inwestycyjnych w towarzystwie funduszy inwestycyjnych (Dz. U. Nr 45 poz. 364) („Rozporządzenie w sprawie kontroli wewnętrznej”) poprzez niezapewnienie wewnętrznej struktury organizacyjnej Towarzystwa w sposób zapewniający zapobieganie powstawaniu konfliktów interesów i § 4 ust. 1 oraz § 4 ust. 3 pkt 8 Rozporządzenia w sprawie kontroli wewnętrznej poprzez nieprawidłowe działanie kontroli wewnętrznej w Towarzystwie oraz nałożenia na Towarzystwo kary pieniężnej w wysokości 500.000 złotych (słownie: pięćset tysięcy złotych), za naruszenie przez fundusze inwestycyjne Idea Premium Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty i Idea Parasol Fundusz Inwestycyjny Otwarty przepisów regulujących działalność funduszy inwestycyjnych, tj.: § 11 ust. 1

pkt 12 i pkt 13 w związku z § 3 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20 stycznia 2009 r. w sprawie prospektu informacyjnego funduszu inwestycyjnego otwartego oraz specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego, a także skrótu tego prospektu (Dz. U. Nr 17 poz. 88), poprzez przedstawienie w prospekcie informacyjnym Idea Parasol Funduszu Inwestycyjnego Otwartego nierzetelnych informacji o ryzyku związanym z inwestowaniem w jednostki uczestnictwa, w tym ryzyku inwestycyjnym związanym z przyjętą polityką inwestycyjną Idea Obligacji Subfunduszu, oraz nierzetelnych informacji w zakresie opisu profilu inwestora Idea Obligacji Subfunduszu; § 9 ust. 1 pkt 7 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 1 września 2009 r. w sprawie okresowych sprawozdań oraz bieżących informacji dotyczących działalności i sytuacji finansowej towarzystw funduszy inwestycyjnych i funduszy inwestycyjnych dostarczanych przez te podmioty Komisji Nadzoru Finansowego (Dz. U. Nr 156 poz. 1235) (dalej: „Rozporządzenie w sprawie informacji bieżących”) poprzez niedopełnienie przez Idea Parasol Fundusz Inwestycyjny Otwarty obowiązku przekazania raportu dotyczącego przekroczenia związanego z nabyciem obligacji spółki Emalia Olkusz S.A.; art. 229 ust. 7 Ustawy w brzmieniu obowiązującym przed wejściem w życie ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. o zmianie ustawy o funduszach inwestycyjnych oraz ustawy o nadzorze nad rynkiem finansowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 70), poprzez naruszenie przez Idea Premium Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty zakazu umieszczania w prospekcie informacyjnym specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego informacji wskazujących, że fundusz ten działa w sposób zgodny z przepisami prawa wspólnotowego regulującego zasady zbiorowego inwestowania w papiery wartościowe; art. 89 ust. 4 pkt 1 w związku z ust. 2 Ustawy poprzez odkupywanie przez Idea Premium Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty jednostek uczestnictwa w dniu objętym zawieszeniem odkupywania jednostek uczestnictwa i art. 225 ust. 1 Ustawy w związku z § 15 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących, w związku z art. 54 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.) w związku z zał. nr 1 ust. 8 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (Dz. U. Nr 249 poz. 1859) poprzez niezamieszczenie w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego Idea Premium Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego pełnych wyjaśnień w zakresie ekspozycji tego funduszu na spółkę Dolnośląskie Surowce Skalne S.A. oraz w sprawie umorzenia postępowania administracyjnego w części dotyczącej podejrzenia naruszenia przez Idea Premium Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty oraz Idea Parasol Fundusz Inwestycyjny Otwarty przepisów w zakresie nierzetelności publikowanych materiałów informacyjnych i reklamowych dotyczących funduszu inwestycyjnego Idea Premium Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego i Idea Parasol Funduszu Inwestycyjnego Otwartego,

postanawia w całości utrzymać w mocy decyzję Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 18 marca 2014 r.,
nr DFI/I/476/1/238/12/13/14/KM.

(...)

W imieniu Komisji Nadzoru Finansowego: *Andrzej Jakubiak*