

Warszawa, dnia 18 grudnia 2019 r.

Poz. 40

**OGŁOSZENIE DECYZJI KOMISJI NADZORU FINANSOWEGO W SPRAWIE NAŁOŻENIA KAR PIENIĘŻNYCH NA ALTUS TOWARZYSTWO FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE (sygn. DPS.456.22.2019.MZ)**

Na podstawie art. 228 ust. 6 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 1355, 2215, 2243 i 2244 oraz z 2019 r. poz. 730, 875, 1495, 1572, 1655 i 2217) ogłasza się decyzję Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 19 listopada 2019 r. w sprawie nałożenia kar pieniężnych na Altus Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie (sygn. DPS.456.22.2019.MZ):

L. Dz.: DPS.456.22.2019.MZ

Warszawa, dnia 19 listopada 2019 r.

**DECYZJA**

Na podstawie art. 138 § 1 pkt 2 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 2096 z późn. zm., dalej: „k.p.a.”), art. 11 ust. 1 i 5 ustawy z dnia 21 lipca 2006 r. o nadzorze nad rynkiem finansowym (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 298 z późn. zm., dalej: „ustawa o nadzorze nad rynkiem finansowym”),

po rozpoznaniu wniosku Altus Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 8 lipca 2019 r. o ponowne rozpatrzenie sprawy zakończonej decyzją Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 25 czerwca 2019 r., sygn. DPS-WPAII.456.30.2018.AS,

**Komisja Nadzoru Finansowego**

**A. uchyla w całości decyzję z dnia 25 czerwca 2019 r., sygn. DPS-WPAII.456.30.2018.AS, nakładającą na Altus Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie,**

- I. Na podstawie art. 228 ust. 2 pkt 1 w zw. z art. 228 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r., poz. 1355, z późn. zm., dalej: „ustawa o funduszach inwestycyjnych”) w brzmieniu obowiązującym przed wejściem w życie ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o zmianie ustawy o obrocie instrumentami finansowymi i niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 685, dalej: „ustawa zmieniająca”) karę pieniężną w wysokości 600 000 zł (słownie: sześćset tysięcy złotych), w związku z naruszeniem przez Altus Fundusz Inwestycyjny Otwarty Parasolowy § 23 ust. 2 w zw. z § 24 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (Dz. U. z 2007 r. Nr 249, poz. 1859, dalej: „Rozporządzenie w sprawie rachunkowości funduszy”), w związku z wyceną akcji spółki Centrum Finansowe Banku BPS S.A. (obecnie Centrum Finansowe S.A.) w okresie od dnia 28 grudnia 2017 r. do dnia 20 kwietnia 2018 r.

II. Na podstawie art. 228 ust. 2 pkt 1 w zw. z art. 228 ust. 1 pkt 2 ustawy o funduszach inwestycyjnych karę pieniężną w wysokości 600 000 zł (słownie: sześćset tysięcy złotych), w związku z naruszeniem przez Altus Fundusz Inwestycyjny Otwarty Parasolowy § 23 ust. 2 w zw. z § 24 Rozporządzenia w sprawie rachunkowości funduszy, w związku z wyceną akcji spółki Centrum Finansowe Banku BPS S.A. (obecnie Centrum Finansowe S.A.) w okresie od dnia 21 kwietnia 2018 r. do dnia 21 września 2018 r.

III. Na podstawie art. 228 ust. 2 pkt 2 w zw. z art. 228 ust. 1c pkt 3 ustawy o funduszach inwestycyjnych w brzmieniu obowiązującym przed wejściem w życie ustawy zmieniającej nakłada karę pieniężną w wysokości 1 000 000 zł (słownie: jeden milion złotych), w związku z naruszeniem przez:

- 1) Altus Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty
- 2) Altus Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Rynku Polskiego 2
- 3) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywnej Alokacji Spółek Dywidendowych
- 4) Altus Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Rynków Zagranicznych 2
- 5) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywny Akcji
- 6) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty GlobAl 2
- 7) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Akcji Globalnych
- 8) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Akcji Globalnych 2
- 9) Altus Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Global Opportunities
- 10) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Akcji +
- 11) Altus 33 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty

§ 23 ust. 2 w zw. z § 24 Rozporządzenia w sprawie rachunkowości funduszy, w związku z wyceną akcji spółki Centrum Finansowe Banku BPS S.A. (obecnie Centrum Finansowe S.A.) w dniach 29 grudnia 2017 r., 31 stycznia 2018 r., 28 lutego 2018 r. oraz 29 marca 2018 r.

IV. Na podstawie art. 228 ust. 2 pkt 2 w zw. z art. 228 ust. 1c pkt 3 ustawy o funduszach inwestycyjnych nakłada karę pieniężną w wysokości 300 000 zł (słownie: trzysta tysięcy złotych) w związku z naruszeniem przez:

- 1) Altus Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty
- 2) Altus Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Rynku Polskiego 2
- 3) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywnej Alokacji Spółek Dywidendowych
- 4) Altus Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Rynków Zagranicznych 2
- 5) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywny Akcji
- 6) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty GlobAl 2
- 7) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Akcji Globalnych
- 8) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Akcji Globalnych 2
- 9) Altus Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Global Opportunities
- 10) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Akcji +
- 11) Altus 33 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty

§ 23 ust. 2 w zw. z § 24 Rozporządzenia w sprawie rachunkowości funduszy, w związku z wyceną akcji spółki Centrum Finansowe Banku BPS S.A. (obecnie Centrum Finansowe S.A.) w dniach 30 kwietnia 2018 r., 30 maja 2018 r., 29 czerwca 2018 r., 31 lipca 2018 r. oraz 31 sierpnia 2018 r.

**B. Nakłada na Altus Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie**

- I. Na podstawie art. 228 ust. 2 pkt 1 w zw. z art. 228 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2018 r., poz. 1355, z późn. zm., dalej: „ustawa o funduszach inwestycyjnych”) w brzmieniu obowiązującym przed wejściem w życie ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o zmianie ustawy o obrocie instrumentami finansowymi i niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 685, dalej: „ustawa zmieniająca”) karę pieniężną w wysokości 570 000 zł (słownie: pięćset siedemdziesiąt tysięcy złotych), w związku z naruszeniem przez Altus Fundusz Inwestycyjny Otwarty Parasolowy § 23 ust. 2 w zw. z § 24 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2007 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości funduszy inwestycyjnych (Dz. U. z 2007 r. Nr 249, poz. 1859, dalej: „Rozporządzenie w sprawie rachunkowości funduszy”), w związku z wyceną akcji spółki Centrum Finansowe Banku BPS S.A. (obecnie Centrum Finansowe S.A.) w okresie od dnia 28 grudnia 2017 r. do dnia 20 kwietnia 2018 r.
- II. Na podstawie art. 228 ust. 2 pkt 1 w zw. z art. 228 ust. 1 pkt 2 ustawy o funduszach inwestycyjnych karę pieniężną w wysokości 570 000 zł (słownie: pięćset siedemdziesiąt tysięcy złotych), w związku z naruszeniem przez Altus Fundusz Inwestycyjny Otwarty Parasolowy § 23 ust. 2 w zw. z § 24 Rozporządzenia w sprawie rachunkowości funduszy, w związku z wyceną akcji spółki Centrum Finansowe Banku BPS S.A. (obecnie Centrum Finansowe S.A.) w okresie od dnia 21 kwietnia 2018 r. do dnia 21 września 2018 r.
- III. Na podstawie art. 228 ust. 2 pkt 2 w zw. z art. 228 ust. 1c pkt 3 ustawy o funduszach inwestycyjnych w brzmieniu obowiązującym przed wejściem w życie ustawy zmieniającej nakłada karę pieniężną w wysokości 950 000 zł (słownie: dziewięćset pięćdziesiąt tysięcy złotych), w związku z naruszeniem przez:
- 1) Altus Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty
  - 2) Altus Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Rynku Polskiego 2
  - 3) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywnej Alokacji Spółek Dywidendowych
  - 4) Altus Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Rynków Zagranicznych 2
  - 5) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywny Akcji
  - 6) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty GlobAl 2
  - 7) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Akcji Globalnych
  - 8) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Akcji Globalnych 2
  - 9) Altus Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Global Opportunities
  - 10) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Akcji +
  - 11) Altus 33 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty
- § 23 ust. 2 w zw. z § 24 Rozporządzenia w sprawie rachunkowości funduszy, w związku z wyceną akcji spółki Centrum Finansowe Banku BPS S.A. (obecnie Centrum Finansowe S.A.) w dniach 29 grudnia 2017 r., 31 stycznia 2018 r., 28 lutego 2018 r. oraz 29 marca 2018 r.
- IV. Na podstawie art. 228 ust. 2 pkt 2 w zw. z art. 228 ust. 1c pkt 3 ustawy o funduszach inwestycyjnych nakłada karę pieniężną w wysokości 285 000 zł (słownie: dwieście osiemdziesiąt pięć tysięcy złotych) w związku z naruszeniem przez:
- 1) Altus Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty
  - 2) Altus Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Rynku Polskiego 2
  - 3) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywnej Alokacji Spółek Dywidendowych
  - 4) Altus Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Rynków Zagranicznych 2
  - 5) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywny Akcji
  - 6) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty GlobAl 2

- 7) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Akcji Globalnych
- 8) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Akcji Globalnych 2
- 9) Altus Absolutnej Stopy Zwrotu Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Global Opportunities
- 10) Altus Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Akcji +
- 11) Altus 33 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty

§ 23 ust. 2 w zw. z § 24 Rozporządzenia w sprawie rachunkowości funduszy, w związku z wyceną akcji spółki Centrum Finansowe Banku BPS S.A. (obecnie Centrum Finansowe S.A.) w dniach 30 kwietnia 2018 r., 30 maja 2018 r., 29 czerwca 2018 r., 31 lipca 2018 r. oraz 31 sierpnia 2018 r.

(...)

W imieniu Komisji Nadzoru Finansowego  
Przewodniczący Komisji Nadzoru Finansowego

*Jacek Jastrzębski*