

ROZPORZĄDZENIE
MINISTRA ROZWOJU I FINANSÓW¹⁾

z dnia 2017 r.

zmieniające rozporządzenie w sprawie prospektu informacyjnego funduszu inwestycyjnego otwartego i specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego oraz wyliczania wskaźnika zysku do ryzyka tych funduszy

Na podstawie art. 221 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896, 1948 i 2260 oraz z 2017 r. poz. 724) zarządza się, co następuje:

§ 1. W rozporządzeniu 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. poz. 673) wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 2 pkt 1 otrzymuje brzmienie:
 - „1) ustawie – rozumie się przez to ustawę z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi;”;
- 2) w § 6 pkt 3 otrzymuje brzmienie:
 - „3) rozdziału „Dane o towarzystwie funduszy inwestycyjnych”, a w przypadku funduszu, co do którego towarzystwo zawarło umowę, o której mowa w art. 4 ust. 1a albo 1b ustawy – odpowiednio rozdziału „Dane o towarzystwie funduszy inwestycyjnych i spółce zarządzającej” albo rozdziału „Dane o towarzystwie funduszy inwestycyjnych i zarządzającym z UE”;”;
- 3) w § 7 w ust. 1 pkt 4 otrzymuje brzmienie:
 - „4) firmę i siedzibę spółki zarządzającej albo zarządzającego z UE – w przypadku zawarcia przez towarzystwo umowy, o której mowa odpowiednio w art. 4 ust. 1a albo 1b ustawy;”;

¹⁾ Minister Rozwoju i Finansów kieruje działem administracji rządowej – instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 4 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 30 września 2016 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Rozwoju i Finansów (Dz. U. poz. 1595).

4) w § 9:

a) w ust. 1:

– pkt 9 otrzymuje brzmienie:

„9) nazwy innych funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez towarzystwo, nieobjętych prospektem oraz nazwy zarządzanych funduszy zagranicznych lub unijnych AFI;”,

– dodaje się pkt 10 w brzmieniu:

„10) skrótowe informacje o stosowanej w towarzystwie polityce wynagrodzeń wraz ze wskazaniem strony internetowej, na której polityka ta jest udostępniona.”,

b) ust. 2 i 3 otrzymują brzmienie:

„2. W przypadku gdy towarzystwo na podstawie umowy, o której mowa w art. 4 ust. 1a albo 1b ustawy, przekazało zarządzanie funduszem i prowadzenie jego spraw, odpowiednio w rozdziale „Dane o towarzystwie funduszy inwestycyjnych i spółce zarządzającej” albo rozdziale „Dane o towarzystwie funduszy inwestycyjnych i zarządzającym z UE” zamieszcza się informacje, o których mowa w ust. 1 pkt 1–6, 7 lit. a i b i pkt 9, oraz informacje o funkcjach pełnionych przez osoby, o których mowa w ust. 1 pkt 7 lit. a i b, poza towarzystwem, jeżeli pełnienie przez nie takich funkcji może mieć znaczenie dla sytuacji uczestników funduszu, a ponadto:

- 1) firmę (nazwę), kraj siedziby, siedzibę i adres spółki zarządzającej albo zarządzającego z UE, z podaniem numerów telekomunikacyjnych, adresu głównej strony internetowej i adresu poczty elektronicznej;
- 2) datę uzyskania zezwolenia na wykonywanie działalności przez spółkę zarządzającą albo zarządzającego z UE, ze wskazaniem nazwy oraz adresu organu nadzoru w państwie macierzystym wraz z informacją o państwach, w których odpowiednio spółka zarządzająca albo zarządzający z UE są uprawnieni do prowadzenia działalności;
- 3) wysokość kapitału własnego spółki zarządzającej albo zarządzającego z UE, w tym wysokość składników kapitału własnego na ostatni dzień bilansowy;
- 4) firmę (nazwę) i siedzibę podmiotu dominującego wobec spółki zarządzającej albo zarządzającego z UE, ze wskazaniem cech tej dominacji, a także firmę (nazwę) lub imiona i nazwiska oraz siedzibę akcjonariuszy spółki

zarządzającej albo zarządzającego z UE posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy, z podaniem posiadanej przez nich liczby głosów;

- 5) imiona i nazwiska:
 - a) osób odpowiedzialnych za zarządzanie spółką zarządzającą albo zarządzającym z UE, ze wskazaniem pełnionych funkcji,
 - b) osób odpowiedzialnych za nadzór nad osobami zarządzającymi spółką zarządzającą albo zarządzającym z UE, ze wskazaniem pełnionych funkcji,
 - c) osób fizycznych odpowiedzialnych w spółce zarządzającej albo zarządzającym z UE za zarządzanie funduszem;
- 6) informacje o funkcjach pełnionych przez osoby, o których mowa w pkt 5, poza spółką zarządzającą albo zarządzającym z UE, jeżeli ta okoliczność może mieć znaczenie dla sytuacji uczestników funduszu;
- 7) nazwy innych funduszy inwestycyjnych lub instytucji wspólnego inwestowania zarządzanych przez spółkę zarządzającą albo zarządzającego z UE, nieobjętych prospektem;
- 8) skróte informacje o stosowanej w spółce zarządzającej albo zarządzającym z UE polityce wynagrodzeń, a w przypadku gdy polityka ta jest udostępniana na stronie internetowej - wskazanie tej strony.

3. W przypadku gdy towarzystwo na podstawie umowy, o której mowa w art. 4 ust. 1a lub 1b ustawy, przekazało zarządzanie wszystkimi funduszami inwestycyjnymi i prowadzenie ich spraw oraz równocześnie nie zarządza innym funduszem zagranicznym, unijnym AFI ani zbiorczym portfelem papierów wartościowych, a także nie posiada zezwolenia Komisji na zarządzanie portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych, zezwolenia na doradztwo inwestycyjne albo zezwolenia na przyjmowanie i przekazywanie zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych, odpowiednio w rozdziale „Dane o towarzystwie funduszy inwestycyjnych i spółce zarządzającej” albo rozdziale „Dane o towarzystwie funduszy inwestycyjnych i zarządzającym z UE” nie zamieszcza się informacji, o których mowa w ust. 1 pkt 4, 5 i 9.”;

- 5) w § 10 w ust. 1 pkt 18 otrzymuje brzmienie:
„18) informację o zasadach i trybie działania zgromadzenia uczestników, o którym mowa w art. 87a albo art. 113a ustawy;”;
- 6) w § 13 w ust. 2 w pkt 2 lit. b otrzymuje brzmienie:
„b) lit. b – powinien uwzględniać w szczególności: otwarcie likwidacji funduszu, przejęcie zarządzania funduszem przez inne towarzystwo, przejęcie zarządzania funduszem przez spółkę zarządzającą albo zarządzającego z UE, zmianę depozytariusza lub podmiotu obsługującego fundusz, połączenie funduszu z innym funduszem, przekształcenie specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego w fundusz inwestycyjny otwarty i zmianę polityki inwestycyjnej funduszu.”;
- 7) w § 17 pkt 5 otrzymuje brzmienie:
„5) pouczenie o możliwości zaskarżenia uchwał zgromadzenia uczestników wraz ze wskazaniem podstaw prawnych oraz sposobu i zasad zaskarżenia.”;
- 8) w § 18:
 - a) w pkt 2 lit. b otrzymuje brzmienie:
„b) uczestników funduszu w zakresie reprezentowania ich interesów wobec towarzystwa, spółki zarządzającej lub zarządzającego z UE, w tym zasady wytaczania przez depozytariusza na rzecz uczestników funduszu powództwa, o którym mowa w art. 72a ustawy;”;
 - b) w pkt 3 kropkę zastępuje się średnikiem i dodaje się pkt 4 – 6 w brzmieniu:
 - „4) informacje o podmiocie, o którym mowa w art. 81i ustawy, któremu depozytariusz powierzył wykonywanie czynności w zakresie związanym z realizacją funkcji przechowywania aktywów funduszu, w tym:
 - a) firmę (nazwę), siedzibę i adres podmiotu,
 - b) zakres usług świadczonych na rzecz funduszu;
 - 5) informacje o podmiocie, o którym mowa w art. 81j ustawy, któremu przekazano wykonywanie czynności w zakresie związanym z realizacją funkcji przechowywania aktywów funduszu, w tym:
 - a) firmę (nazwę), siedzibę i adres podmiotu,
 - b) zakres usług świadczonych na rzecz funduszu;
 - 6) zakres i zasady odpowiedzialności depozytariusza oraz podmiotów, o których mowa w pkt 4 i 5, za szkody spowodowane niewykonaniem lub nienależytym wykonywaniem obowiązków określonych w art. 72 ust. 1 i art. 72a ustawy

oraz w umowie o wykonywanie funkcji depozytariusza funduszu inwestycyjnego.”;

9) w § 19:

a) pkt 3 otrzymuje brzmienie:

„3) dane o podmiocie, któremu towarzystwo, spółka zarządzająca albo zarządzający z UE zleciły zarządzanie portfelem inwestycyjnym funduszu lub jego częścią, w tym:

- a) firmę (nazwę), siedzibę i adres podmiotu,
- b) zakres usług świadczonych na rzecz funduszu,
- c) imiona i nazwiska osób podejmujących decyzje inwestycyjne dotyczące funduszu, ze wskazaniem części portfela, którą zarządzają;”

b) po pkt 3 dodaje się pkt 3a – 3c w brzmieniu:

„3a) dane o podmiocie, któremu przekazano wykonywanie czynności zarządzania portfelem inwestycyjnym specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego lub jego częścią na podstawie art. 45a ust. 4b lub 4c oraz art. 46 ust. 10 ustawy, w tym;

- a) firmę (nazwę), siedzibę i adres podmiotu,
- b) zakres usług świadczonych na rzecz funduszu,
- c) imiona i nazwiska osób odpowiedzialnych za świadczenie usług na rzecz funduszu, ze wskazaniem pełnionych funkcji oraz zakresu usług, za które są odpowiedzialne;

3b) dane o podmiocie, któremu towarzystwo, spółka zarządzająca albo zarządzający z UE zlecieli zarządzanie ryzykiem funduszu, w tym:

- a) firmę (nazwę), siedzibę i adres podmiotu,
- b) zakres usług świadczonych na rzecz funduszu,
- c) imiona i nazwiska osób odpowiedzialnych za świadczenie usług na rzecz funduszu, ze wskazaniem pełnionych funkcji oraz zakresu usług, za które są odpowiedzialne;

3c) dane o podmiocie, któremu przekazano wykonywanie czynności zarządzania ryzykiem specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego na podstawie art. 45a ust. 4b lub 4c oraz art. 46b ust. 3 ustawy, w tym:

- a) firmę (nazwę), siedzibę i adres podmiotu,
- b) zakres usług świadczonych na rzecz funduszu,

- c) imiona i nazwiska osób odpowiedzialnych za świadczenie usług na rzecz funduszu, ze wskazaniem pełnionych funkcji oraz zakresu usług, za które są odpowiedzialne;”,
- c) pkt 6 otrzymuje brzmienie:
„6) firmę (nazwę), siedzibę i adres podmiotu, któremu towarzystwo, a w przypadku funduszu, co do którego towarzystwo zawarło umowę, o której mowa w art. 4 ust. 1a albo 1b ustawy – odpowiednio spółka zarządzająca albo zarządzający z UE zlecieli prowadzenie ksiąg rachunkowych funduszu;”,
- d) dodaje się pkt 7 w brzmieniu:
„7) dane o podmiotach innych niż zarządzające funduszem towarzystwo, spółka zarządzająca albo zarządzający z UE, którym powierzono czynności wyceny aktywów funduszu, w tym:
 - a) firmę (nazwę), siedzibę i adres podmiotu,
 - b) zakres usług świadczonych na rzecz funduszu,
 - c) imiona i nazwiska osób odpowiedzialnych za świadczenie usług na rzecz funduszu, ze wskazaniem pełnionych funkcji oraz zakresu usług, za które są odpowiedzialne.”.

§ 2. Fundusze dostosowują prospekt sporządzony i ogłoszony przed dniem wejścia w życie niniejszego rozporządzenia, do wymogów niniejszego rozporządzenia, w terminie 30 dni od dnia wejścia rozporządzenia w życie.

§ 3. Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia.

MINISTER ROZWOJU I FINANSÓW

ZA ZGODNOŚĆ POD WZGLĘDEM PRAWNYM,
LEGISLACYJNYM I REDAKCYJNYM

Monika Studzińska
Zastępca Dyrektora
Departamentu Prawnego w Ministerstwie Finansów

/- podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

UZASADNIENIE

Obowiązujące rozporządzenie 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. poz. 673), wydane na podstawie upoważnienia zawartego w art. 221 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896, 1948 i 2260 oraz z 2017 r. poz. 724), zawiera przepisy określające szczegółowe warunki, jakim powinien odpowiadać prospekt informacyjny funduszu inwestycyjnego otwartego oraz specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego, a także sposób i metodologię wyliczania wskaźnika zysku do ryzyka funduszu inwestycyjnego otwartego oraz specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego. Regulacje te mają na celu umożliwienie nabywcom jednostek uczestnictwa dokonania oceny ryzyka związanego z lokatami funduszu oraz ryzyka związanego z inwestowaniem w te jednostki.

Zaproponowane w projekcie rozwiązania zasadniczo nie zmieniają wymienionych przepisów, a jedynie mają na celu dostosowanie tych regulacji do zmian wprowadzonych ustawą z dnia 31 marca 2016 r. o zmianie ustawy o funduszach inwestycyjnych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 615), dokonującej wdrożenia m. in. dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/61/UE z dnia 8 czerwca 2011 r. w sprawie zarządzających alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi i zmiany dyrektyw 2003/41/WE i 2009/65/WE oraz rozporządzeń (WE) nr 1060/2009 i (UE) nr 1095/2010 (Dz. Urz. UE L 174 z 01.07.2011, str. 1, z późn. zm.), a także dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/91/UE z dnia 23 lipca 2014 r. zmieniającej dyrektywę 2009/65/WE w sprawie koordynacji przepisów ustawowych, wykonawczych i administracyjnych odnoszących się do przedsiębiorstw zbiorowego inwestowania w zbywalne papiery wartościowe (UCITS) w zakresie funkcji depozytariusza, polityki wynagrodzeń oraz sankcji (Dz. Urz. UE L 257 z 28.08.2014, str. 186).

W szczególności w projektowanym rozporządzeniu przyjęto rozwiązania wynikające ze wskazanych zmian ustawowych związanych z umożliwieniem zarządzania specjalistycznymi funduszami inwestycyjnymi otwartymi przez zarządzających z UE (projektowane § 6 pkt 3, § 7 ust. 1 pkt 4, § 9 ust. 2 pkt 1-8 i ust. 3, § 13 ust. 2 pkt 2 lit. b, § 18 pkt 2 lit. b, § 19 pkt 3, 3b, 6 i 7), nowymi rozwiązaniami w zakresie stosowanej w towarzystwie funduszy inwestycyjnych polityki wynagrodzeń (projektowane § 9 ust. 1 pkt 10 i ust. 2 pkt 8), jak również warunków powierzania

przez depozytariusza wykonywania czynności związanych z realizacją funkcji przechowywania aktywów funduszy (projektowane § 18 pkt 4 i 5).

W projektowanym rozporządzeniu zawarto przepis przejściowy przewidujący, że fundusze inwestycyjne otwarte i specjalistyczne fundusze inwestycyjne otwarte dostosowują prospekt informacyjny sporządzony i ogłoszony przed dniem wejścia w życie projektowanego rozporządzenia, do wymogów tego rozporządzenia, w terminie 30 dni od dnia jego wejścia w życie (§ 2).

Przewiduje się, że rozporządzenie wejdzie w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia (§ 3).

Mając na uwadze fakt, że wejście w życie projektowanego rozporządzenia jest niezbędne dla funkcjonowania ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi, uzasadnione jest, zgodnie z § 1 ust. 2 uchwały nr 20 Rady Ministrów z dnia 18 lutego 2014 r. w sprawie zaleceń ujednoczenia terminów wejścia w życie niektórych aktów normatywnych (M.P. poz. 205), odstąpienie od zasady określonej w § 1 ust. 1 tej uchwały, w świetle której, jeżeli akt normatywny zawiera przepisy określające warunki wykonywania działalności gospodarczej, termin wejścia w życie tego aktu normatywnego powinien być wyznaczony na dzień 1 stycznia albo 1 czerwca.

Stosownie do art. 4 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingowej w procesie stanowienia prawa (Dz. U. z 2017 r. poz. 248) projekt zostanie zamieszczony w wykazie prac legislacyjnych dotyczącym rozporządzeń Ministra Rozwoju i Finansów. Natomiast zgodnie z art. 5 tej ustawy oraz § 52 uchwały nr 190 Rady Ministrów z dnia 29 października 2013 r. – Regulamin pracy Rady Ministrów (M.P. z 2016 r. poz. 1006 i 1204) projekt rozporządzenia zostanie udostępniony w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej Rządowego Centrum Legislacji.

Projekt rozporządzenia jest zgodny z prawem Unii Europejskiej.

W opinii projektodawców regulacja nie mieści się w zakresie przedmiotowym zagadnień podlegających konsultacjom z Europejskim Bankiem Centralnym, zgodnie z art. 2 ust. 1 decyzji Rady 98/415/WE z dnia 29 czerwca 1998 r. w sprawie konsultacji Europejskiego Banku Centralnego udzielanych władzom krajowym w sprawie projektów przepisów prawnych (Dz. Urz. WE L 189 z 03.07.1998, str. 42; Dz. Urz. UE Polskie wydanie specjalne rozdz. 1, t. 1, str. 446). Projekt rozporządzenia nie zawiera norm technicznych w rozumieniu przepisów rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2002 r. w sprawie sposobu funkcjonowania krajowego systemu notyfikacji norm i aktów prawnych (Dz. U. poz. 2039 oraz z 2004 r. poz. 597), w związku z czym

nie podlega notyfikacji zgodnie z trybem przewidzianym w tych przepisach.