

Poznań, dnia 3 stycznia 2018 roku

BZ WBK Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, pl. Władysława Andersa 5, 61-894 Poznań, wpisane do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000001132, posiadające NIP 778-13-14-701, o kapitale zakładowym 13.500.000,00, w całości opłaconym, niniejszym informuje, że na dzień 3 stycznia 2018 roku został zaktualizowany Prospekt Informacyjny funduszu **Credit Agricole Fundusz Inwestycyjny Otwarty** (dalej: Fundusz)

oraz podaje do publicznej wiadomości treść zmian w Prospekcie Informacyjnym ww. Funduszu:

1. na stronie tytułowej Prospektu Informacyjnego Funduszu dwukrotnie skreśla się słowa:

„oraz na dzień 7 listopada 2017 roku.”

i zastępuje je słowami:

„na dzień 7 listopada 2017 roku oraz na dzień 3 stycznia 2018 roku.”

2. dwukrotnie zmienia się tytuł Rozdziału 2, na treść: „Dane o towarzystwie funduszy inwestycyjnych”

3. w Rozdziale 1, w punkcie 2 i 3 oraz w Rozdziale 2 w punkcie 7.1 dodaje się treść w brzmieniu:

„Anna Rybka Członek Zarządu”

4. w Rozdziale 2, w punkcie 7.2 skreśla się dotychczasową treść i zastępuje ją nową treścią w brzmieniu:

„7.2 *Imiona i nazwiska członków Rady Nadzorczej ze wskazaniem jej Przewodniczącego.*

Mirosław Skiba	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Marcin Prell	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
John Power	Członek Rady Nadzorczej
Iñigo Arreytunandia Lipperheide	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Tomaszewski	Członek Rady Nadzorczej
Maciej Reluga	Członek Rady Nadzorczej
Katarzyna Perez	Członek Rady Nadzorczej
Radosław Kałużny	Członek Rady Nadzorczej”

5. w Rozdziale 2, w punkcie 8 skreśla się słowa:

„Antonio Gamez Muñoz – Członek Rady Nadzorczej

Zastępca szefa Pionu Zarządzania Ryzykiem w Banku Zachodnim WBK S.A.”

6. w Rozdziale 2, w punkcie 9 skreśla się słowa:

„Arka BZ WBK Akcji Środkowej i Wschodniej Europy Fundusz Inwestycyjny Zamknięty”

i zastępuje je słowami:

„Arka BZ WBK Akcji Środkowej i Wschodniej Europy Fundusz Inwestycyjny Zamknięty w likwidacji”

7. w Rozdziale 2, dodaje się nowy punkt 10 o treści w brzmieniu:

„10. Skrótowe informacje na temat polityki wynagrodzeń stosowanej w Towarzystwie.

1. Polityka i praktyki w zakresie wynagrodzeń mają istotny wpływ na efektywność organizacji oraz decydują o zdolności Towarzystwa do przyciągania, utrzymywania i motywowania personelu. Pracownikom Towarzystwa z tytułu wykonywanej pracy przysługują następujące składniki wynagrodzenia:
 - a. wynagrodzenie stałe – stały składnik wynagrodzenia obejmujący w szczególności wynagrodzenie zasadnicze,
 - b. wynagrodzenie zmienne – zmienny składnik wynagrodzenia w postaci świadczenia premiowego przyznawanego na podstawie regulaminu premiowania, którym pracownik jest objęty z racji pełnionych funkcji,
 - c. inne składniki wynagrodzenia przewidziane przepisami prawa lub regulaminem wynagradzania obowiązującym w Towarzystwie.
2. Dodatkowo w Towarzystwie funkcjonuje *Polityka Wynagrodzeń dla Określonego Personelu* wydana na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 sierpnia 2016 r. w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinna odpowiadać polityka wynagrodzeń w towarzystwie funduszy inwestycyjnych (Dz. U. z 2016 r. poz.1487) (dalej: „Rozporządzenie”).
3. Określony Personel są to zidentyfikowane w Towarzystwie funkcje lub jednostki organizacyjne, do których zadań należą czynności istotnie wpływające na profil ryzyka Towarzystwa lub zarządzanych funduszy inwestycyjnych, podlegające zasadom niniejszej polityki według założeń i wytycznych zawartych w Rozporządzeniu, tj:
 - a. Członkowie Zarządu,
 - b. Prokurent,
 - c. Członkowie Komitetu Inwestycyjnego,
 - d. Dział Ryzyka Inwestycyjnego,
 - e. Dział Zarządzania Ryzykiem,
 - f. Zespół Nadzoru Wewnętrznego i Compliance,
 - g. Zespół Audytu Wewnętrznego.
4. *Polityka Wynagrodzeń dla Określonego Personelu* została wprowadzona w celu prawidłowego i skutecznego zarządzania ryzykiem oraz zapobiegania podejmowania ryzyka niezgodnego z profilami ryzyka, polityką inwestycyjną, strategiami inwestycyjnymi, statutami funduszy inwestycyjnych lub regulacjami wewnętrznymi Towarzystwa. Polityka ma również wspierać realizację strategii prowadzonej działalności przez Towarzystwo oraz przeciwdziałać powstawaniu konfliktów interesów. Polityka przewiduje m.in. odroczenie nie mniej niż 40 % zmiennych składników wynagrodzenia na okres 3 lat a także wypłatę zmiennych składników wynagrodzenia dla osób mających wpływ na decyzje dotyczące portfela inwestycyjnego zarządzanych funduszy w formie jednostek uczestnictwa funduszy.
5. Szczegółowe informacje o stosowanej polityce wynagrodzeń, a w szczególności opis sposobu ustalania wynagrodzeń, imiona i nazwiska oraz funkcje osób odpowiedzialnych za przyznawanie wynagrodzeń, w tym skład komitetu wynagrodzeń, są dostępne na stronie internetowej http://arka.pl/polityka_wynagrodzen.”

8. w Rozdziale 3, skreśla się treść punktu 9 i zastępuje go treścią w brzmieniu:

„9. Zwięzłe informacje o obowiązkach podatkowych Funduszu oraz szczegółowe informacje o obowiązkach podatkowych Uczestników Funduszu ze wskazaniem obowiązujących przepisów.

Z posiadaniem Jednostek Uczestnictwa wiąże się obowiązek zapłaty podatku dochodowego.

Uczestnicy zobowiązani są do przedstawienia Funduszowi na żądanie Dystrybutora lub Towarzystwa niezbędnych informacji i dokumentów umożliwiających Funduszowi wykonanie ciążących na nim obowiązków związanych z określeniem i pobraniem zryczałtowanego podatku z tytułu udziału w funduszach kapitałowych. Uczestnicy zobowiązani są do niezwłocznego przekazania Dystrybutorowi informacji o zmianie powyższych danych.

Ze względu na fakt, iż obowiązki podatkowe zależą od indywidualnej sytuacji Uczestnika Funduszu i miejsca dokonywania inwestycji, w celu ustalenia obowiązków podatkowych wskazane jest zasięgnięcie porady doradcy podatkowego lub porady prawnej.

Zawarte w niniejszym punkcie dane, dotyczące obowiązków podatkowych zamieszczone zostały wyłącznie w celach informacyjnych.

Opodatkowanie Funduszu.

Na dzień aktualizacji niniejszego Prospektu Informacyjnego Fundusz jest podmiotowo zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych, zgodnie z art. 6 ust. 1 pkt 10 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych, Fundusz może jednak podlegać obowiązkom podatkowym w związku z lokowaniem aktywów poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Takie lokaty Funduszu mogą podlegać opodatkowaniu wynikającemu z przepisów prawa państwa siedziby rynku zorganizowanego lub siedziby emitenta papierów wartościowych lub instrumentów rynku pieniężnego, w które inwestuje Fundusz.

Opodatkowanie osób fizycznych.

Zgodnie z art. 30a ust. 1 pkt 5 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych dochody osób fizycznych otrzymane z tytułu udziału w funduszach inwestycyjnych, w tym również z tytułu zbycia Jednostek Uczestnictwa oraz z tytułu umorzenia (w ramach likwidacji funduszu) Jednostek Uczestnictwa, są przychodami z funduszy kapitałowych i podlegają zryczałtowanemu opodatkowaniu podatkiem dochodowym w wysokości 19% dochodu. Zgodnie z art. 23 ust. 1 pkt 38 cytowanej Ustawy dochodem z tytułu uczestnictwa w funduszu inwestycyjnym jest różnica pomiędzy wartością zbywanych Jednostek Uczestnictwa a wydatkiem poniesionym na ich nabycie, z tym że Fundusz w pierwszej kolejności odkupuje Jednostki Uczestnictwa nabyte najwcześniej (FIFO), o ile Uczestnik składający zlecenie odkupienia Jednostek Uczestnictwa za pomocą kanałów elektronicznych, nie wskazał innej metody odkupywania posiadanych Jednostek Uczestnictwa.

Dochodów z tytułu udziału w funduszach inwestycyjnych nie łączy się z dochodami z innych źródeł. Zgodnie z art. 30a ust. 5 cytowanej ustawy dochodu, o którym mowa powyżej, nie pomniejsza się o straty z tytułu udziału w funduszach kapitałowych oraz o inne straty z kapitałów pieniężnych i praw majątkowych poniesione w roku podatkowym oraz w latach poprzednich.

Dochody uzyskane z tytułu oszczędzania na IKE w związku z:

- 1) gromadzeniem i wypłatą środków przez oszczędzającego,
- 2) wypłatą środków dokonaną na rzecz osób uprawnionych do tych środków po śmierci oszczędzającego lub
- 3) wypłatą transferową

są – zgodnie z art. 21 ust. 1 pkt 58a Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych wolne od podatku dochodowego, z zastrzeżeniem że zwolnienie nie ma zastosowania, w przypadku gdy oszczędzający gromadził środki na więcej niż jednym IKE, chyba że przepisy Ustawy o IKE przewidują taką możliwość. Dochody osiągnęte z tytułu gromadzenia oszczędności na więcej niż jednym IKE, w rozumieniu przepisów o indywidualnych kontaktach emerytalnych, podlegają zryczałtowanemu podatkowi dochodowemu w wysokości 75% uzyskanego dochodu na każdym IKE.

Zgodnie z art. 30a ust. 1 pkt 10 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych od dochodu Oszczędzającego na IKE z tytułu zwrotu lub częściowego zwrotu, w rozumieniu Ustawy o IKE, środków zgromadzonych na IKE pobiera się zryczałtowany podatek w wysokości 19% dochodu.

Zgodnie z art. 30a ust. 8 Ustawy dochodem z tytułu zwrotu albo częściowego zwrotu z IKE jest różnica pomiędzy kwotą stanowiącą wartość środków zgromadzonych na IKE a sumą wpłat na IKE (z uwzględnieniem szczególnych zasad ustalania dochodu w przypadku zwrotów częściowych lub zwrotów całkowitych poprzedzonych zwrotami częściowymi). Dochodu tego nie pomniejsza się o straty z kapitałów pieniężnych i praw majątkowych poniesione w roku podatkowym oraz w latach poprzednich.

Nabycie, w drodze spadku, środków zgromadzonych na IKE zgodnie z art. 3 pkt 6 Ustawy z dnia 28 lipca 1983 roku o podatku od spadków i darowizn (t.j. Dz. U. z 2009 roku Nr 93, poz. 768 ze zm.) nie podlega podatkowi.

Dla określenia obowiązków podatkowych w odniesieniu do osób fizycznych, które nie mają na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej miejsca zamieszkania lub pobytu, konieczne jest uwzględnienie charakteru ustroju podatkowego, obowiązującego w krajach ich zamieszkania oraz treści umów międzynarodowych w sprawie zapobiegania podwójnemu opodatkowaniu, zawartych przez Rzeczpospolitą Polską z krajami zamieszkania tych osób.

Opodatkowanie osób prawnych.

Zgodnie z art. 7 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych osoby prawne i inne podmioty objęte zakresem tej ustawy, będące uczestnikami funduszu inwestycyjnego, zobowiązane są do zapłacenia podatku dochodowego od dochodu uzyskanego z tytułu zbycia jednostek uczestnictwa. Od 1 stycznia 2018 r. osoby prawne, co do zasady, zobligowane są do odrębnego ustalenia kwoty dochodu osiągniętego z zysków kapitałowych oraz dochodu z innych źródeł. Przedmiotem opodatkowania podatkiem CIT, co do zasady, jest suma dochodów z ww. źródeł. Dochód z danego źródła ustalany jest w oparciu o sumę przychodów i kosztów z danego źródła (z jednoczesnym obowiązkiem rozliczania strat wyłącznie w ramach dochodu z danego źródła przychodów).

Przychody ze zbycia jednostek uczestnictwa kwalifikowane są do przychodów z zysków kapitałowych, które opodatkowane są odrębnie od dochodów operacyjnych (innych źródeł). Zgodnie z art. 16 ust. 1 pkt 8 cytowanej ustawy przy ustalaniu dochodu z odkupienia Jednostek Uczestnictwa Funduszu wydatki osób prawnych i innych podmiotów objętych zakresem tej ustawy poniesione na nabycie Jednostek Uczestnictwa (w tym opłaty manipulacyjne) są kosztem uzyskania przychodu przy ustalaniu dochodu z tytułu odpłatnego zbycia Jednostek Uczestnictwa kwalifikowanego do źródła zyski kapitałowe. Dochodem jest zatem różnica pomiędzy przychodem uzyskanym z tytułu odkupienia Jednostek Uczestnictwa Funduszu a wydatkami poniesionymi na ich nabycie.

Obowiązek podatkowy powstaje z chwilą dokonania przez Uczestnika zbycia Jednostek Uczestnictwa na rzecz Funduszu lub ich umorzenia w przypadku likwidacji Funduszu. Wzrost wartości Jednostek Uczestnictwa po nabyciu, a przed ich odkupieniem lub umorzeniem (w przypadku likwidacji Funduszu) przez Fundusz nie powoduje powstania obowiązku podatkowego.

Zgodnie z art. 19 ust. 1 cytowanej ustawy stawka podatku dochodowego od osób prawnych wynosi 19% podstawy opodatkowania. Zgodnie z art. 3 ust. 2 cytowanej ustawy podatnicy, będący osobami prawnymi, które nie mają na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej siedziby lub zarządu, podlegają obowiązkowi podatkowemu z tytułu podatku dochodowego tylko od dochodów, które osiągają na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Sposób opodatkowania oraz stawka podatku mająca zastosowanie w stosunku do tych osób może być inna od zasad i stawek stosowanych w odniesieniu do polskich podmiotów ze względu na treść umów międzynarodowych w sprawie zapobiegania podwójnemu opodatkowaniu łączących Rzeczpospolitą Polską i kraje, w których dane podmioty mają siedzibę lub zarząd."

9. w Rozdziale 3, skreśla się tytuł punktu 12 i zastępuje go tytułem: „Informacja o zasadach i trybie działania Zgromadzenia Uczestników”.

10. w Rozdziale 3, skreśla się treść punktów: 14.1.2.5; 14.2.2.5; 14.3.2.5; 14.4.2.5; 14.5.2.5; 14.6.2.5; 14.7.2.5; 14.8.2.5 i zastępuje je treścią w brzmieniu:

„Na dzień aktualizacji Prospektu Informacyjnego, zgodnie z art. 6 ust. 1 pkt 10 Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych, Fundusz jest podmiotowo zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych. Nie można wykluczyć jednak opodatkowania dochodów Funduszu w przyszłości.

Ewentualne wprowadzenie opodatkowania dochodów Funduszu spowoduje obniżenie osiąganych przez Uczestników Funduszu stóp zwrotu z inwestycji w Jednostki Uczestnictwa Funduszu.

Jako że Subfundusz nie posiada osobowości prawnej, nie podlega przepisom ustawy, o której mowa powyżej. Realne wyniki osiągane na poziomie Subfunduszu (uwzględniające ewentualne opodatkowanie, o którym mowa powyżej) są prezentowane na poziomie samego Funduszu.”

11. w Rozdziale 4, skreśla się treść punktu 2.2 i zastępuje go treścią w brzmieniu:

„Wobec Uczestników Funduszu w zakresie reprezentowania ich interesów wobec Towarzystwa lub spółki zarządzającej, w tym zasady wytaczania przez depozytariusza na rzecz uczestników Funduszu powództwa, o którym mowa w art. 72a Ustawy o Funduszach.

Depozytariusz jest zobowiązany do wytoczenia powództwa na rzecz Uczestników Funduszu przeciwko Towarzystwu z tytułu szkody spowodowanej niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków w zakresie zarządzania Funduszem i jego reprezentacji, a w przypadku gdy na podstawie umowy, o której mowa w art. 4 ust. 1a Ustawy o Funduszach, Funduszem zarządza i prowadzi jego sprawy spółka zarządzająca - przeciwko tej spółce z tytułu szkody spowodowanej niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków w zakresie zarządzania Funduszem i prowadzenia jego spraw należącym do kompetencji j spółki zarządzającej.

Depozytariusz wytacza powództwo na wniosek Uczestnika lub Uczestników Funduszu.

W przypadku, gdy z wnioskiem o wytoczenie powództwa wystąpiło kilku Uczestników a szkoda każdego z Uczestników spowodowana jest niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem tych samych obowiązków Towarzystwa albo spółki zarządzającej i w ocenie Depozytariusza zasadne jest wytoczenie powództwa także w imieniu innych Uczestników Funduszu, Depozytariusz ogłasza zgodnie z określonym w statucie Funduszu sposobem podawania informacji do publicznej wiadomości oraz na swojej stronie internetowej o zamiarze wytoczenia powództwa, oraz o możliwości zgłaszania przez Uczestników Depozytariuszowi wniosków o wytoczenie takiego powództwa w terminie 2 miesięcy od dnia ogłoszenia.

W przypadku, gdy Depozytariusz stwierdzi brak podstaw do wytoczenia powództwa, jest obowiązany zawiadomić o tym Uczestnika, nie później niż w terminie trzech tygodni od dnia złożenia wniosku przez Uczestnika.

Z uwzględnieniem art. 98 § 1 ustawy z dnia 17 listopada 1964 r. – kodeks postępowania cywilnego, koszty procesu ponosi Uczestnik Funduszu, z wyjątkiem kosztów zastępstwa procesowego Uczestnika, które w przypadku przegrania procesu ponosi Depozytariusz.

Depozytariusz występując z powództwem przeciwko Towarzystwu jest uprawniony do korzystania z usług prawnych świadczonych przez zewnętrzne kancelarie prawne.

Depozytariusz niezwłocznie powiadamia Komisję, że Fundusz działa z naruszeniem prawa lub nienależycie uwzględnia interes Uczestników Funduszu.

Depozytariusz, na mocy Ustawy o Funduszach, jest likwidatorem Funduszu, chyba że Komisja wyznaczy innego likwidatora.”

12. w Rozdziale 4, po punkcie 3, dodaje się nowe punkty 4 – 9 w brzmieniu:

„4. Opis konfliktów interesów, które mogą powstać w związku z wykonywaniem funkcji Depozytariusza Funduszu oraz inną działalnością Depozytariusza.

Depozytariusz należy do międzynarodowej grupy kapitałowej świadcząc usługi finansowe na rzecz szerokiej grupy klientów, które mogą potencjalnie powodować powstanie konfliktu interesów. Konflikty interesów mogą powstać w związku ze świadczeniem usług przez Depozytariusza lub podmiot należący do grupy kapitałowej na podstawie umowy lub przepisów prawa.

Wykonując funkcję depozytariusza Funduszu, zidentyfikowano następujące sytuacje mogące generować wystąpienie konfliktu interesów:

Wykonując funkcję depozytariusza Funduszu, zidentyfikowano następujące sytuacje mogące generować wystąpienie konfliktu interesów:

- **Obowiązek wystąpienia w imieniu uczestników Funduszu z powództwem przeciwko Towarzystwu**

Depozytariusz jest obowiązany do występowania w imieniu Uczestników z powództwem przeciwko Towarzystwu z tytułu szkody spowodowanej niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków w zakresie zarządzania Funduszem i jego reprezentacji.

5. Informacje o podmiocie, o którym mowa w art. 81i Ustawy o Funduszach, któremu Depozytariusz powierzył wykonywanie czynności w zakresie związanym z realizacją funkcji przechowywania aktywów Funduszu.

Nie dotyczy.

6. Informacje o podmiocie, o którym mowa w art. 81j Ustawy o Funduszach, któremu przekazano wykonywanie czynności w zakresie związanym z realizacją funkcji przechowywania aktywów Funduszu.

Nie dotyczy.

7. Opis konfliktów interesów, które mogą powstać w wyniku powierzenia lub przekazania czynności Depozytariusza podmiotom, o których mowa w art. 81i oraz art. 81j Ustawy o Funduszach.

Nie dotyczy.

8. Informacja, że powierzenie lub przekazanie czynności jest wymagane z uwagi na wymogi określone w prawie państwa trzeciego, okoliczności uzasadniające powierzenie lub przekazanie czynności oraz opis ryzyk wiążących się z takim powierzeniem lub przekazaniem czynności – w przypadku, o którym mowa w art. 81i ust. 3 Ustawy o Funduszach.

Nie dotyczy.

9. Zakres i zasady odpowiedzialności depozytariusza oraz podmiotów, o których mowa w art. 81i oraz art. 81j Ustawy o Funduszach, za szkody spowodowane niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków określonych w art. 72 ust. 1 i art. 72a Ustawy o Funduszach oraz w umowie o wykonywanie funkcji depozytariusza funduszu inwestycyjnego.

Depozytariusz odpowiada za szkody spowodowane niewykonaniem lub nienależytym wykonywaniem obowiązków określonych w Ustawie o Funduszach, Rozporządzeniu 231/2013 oraz w umowie o wykonywanie funkcji depozytariusza.

Depozytariusz odpowiada wobec Funduszu za utratę instrumentów finansowych, stanowiących papiery wartościowe, które są zapisane na rachunkach papierów wartościowych prowadzonych przez Depozytariusza, a także za utratę instrumentów finansowych, które nie mogą być zapisane rachunku papierów wartościowych i są przechowywane przez Depozytariusza.

W przypadku utraty instrumentów finansowych, o których mowa wyżej Depozytariusz zwraca Funduszowi taki sam instrument lub aktywo albo kwotę odpowiadającą bieżącej wartości takiego instrumentu lub aktywa.

Depozytariusz może zwolnić się od odpowiedzialności, jeżeli wykaże, że utrata instrumentu finansowego lub aktywa Funduszu nastąpiła z przyczyn od niego niezależnych.

Depozytariusz odpowiada wobec Funduszu za utratę przez podmiot, któremu powierzył wykonywanie czynności na podstawie umowy, o której mowa w art. 81i ust. 1 Ustawy o Funduszach, instrumentów finansowych stanowiących Aktywa Funduszu. Powierzenie przez Depozytariusza wykonywanych czynności innemu podmiotowi nie zwalnia Depozytariusza od odpowiedzialności wobec Funduszu.

Depozytariusz może zwolnić się od odpowiedzialności, jeżeli wykaże, że utrata instrumentu finansowego lub aktywa Funduszu nastąpiła z przyczyn od niego niezależnych.

Depozytariusz może uwolnić się od odpowiedzialności z tytułu utraty Aktywów, o których mowa w art. 72b ust. 1 i 2 Ustawy o Funduszach przechowywanych przez podmiotowi przechowujący, jeżeli spełnione zostaną warunki, o których mowa w art. 81l ust. 1 Ustawy o Funduszach oraz art. 102 Rozporządzenia 231/2013.

Jeżeli znajdzie konieczność powierzenia przez Depozytariusza Aktywów, o których mowa w art. 72b ust. 1 i 2 Ustawy podmiotowi przechowującemu w sytuacji, o której mowa w art. 81i ust. 3 Ustawy o Funduszach, Depozytariusz będzie mógł zwolnić się od odpowiedzialności za utratę tych Aktywów przez taki podmiot przechowujący, z zastrzeżeniem warunków przewidzianych w art. 81l ust. 2 Ustawy o Funduszach.

Do dnia 03.01.2018 Depozytariusz nie powierzył podmiotom, o których mowa w art. 81i oraz art. 81j Ustawy o Funduszach, czynności w zakresie związanym z realizacją obowiązków określonych w art. 72 ust. 1 Ustawy o Funduszach oraz w umowie o wykonywanie funkcji depozytariusza funduszu inwestycyjnego.

Depozytariusz nie powierzył też podmiotom trzecim wykonywanie czynności określonych w art. 72a Ustawy o Funduszach.”

13. w Rozdziale 5, po punkcie 3, dodaje się następujące, nowe punkty 3a), 3b) i 3c) w brzmieniu:

„3a). Dane o podmiocie, któremu przekazano wykonywanie czynności zarządzania portfelem inwestycyjnym funduszu inwestycyjnego otwartego lub jego częścią zgodnie z art. 45a ust. 4b lub 4c oraz art. 46 ust. 10 ustawy.

Nie dotyczy

3b). Dane o podmiocie, któremu Towarzystwo zleciło zarządzanie ryzykiem funduszu.

Nie dotyczy

3c). Dane o podmiocie, któremu przekazano wykonywanie czynności zarządzania ryzykiem funduszu inwestycyjnego otwartego zgodnie z art. 45a ust. 4b lub 4c oraz art. 46b ust. 3 ustawy.

Nie dotyczy”

14. w Rozdziale 6, skreśla się dotychczasową treść punktu 1.4.

15. w Rozdziale 6, zmienia się dotychczasowa numerację punktu 1.5 w ten sposób, iż otrzymuje on nowe oznaczenie: 1.4.

Pozostałe zapisy Prospektu Informacyjnego Funduszu pozostają bez zmian.

Tekst jednolity Prospektu Informacyjnego Funduszu, uwzględniający powyższe zmiany, został zamieszczony na stronie internetowej www.credit-agricole.pl.