

**ZGŁOSZENIE  
ZAINTERESOWANIA PRACAMI NAD PROJEKTEM - ZGŁOSZENIE ZMIANY DANYCH\***

**Projekt rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie okresowych sprawozdań oraz bieżących informacji  
dotyczących działalności i sytuacji finansowej towarzystw funduszy inwestycyjnych, (...)  
(Nr 650 w wykazie prac legislacyjnych Rady Ministrów)**

(tytuł projektu założeń projektu ustawy, projektu ustawy lub projektu rozporządzenia - zgodnie z jego treścią  
udostępnioną w Biuletynie Informacji Publicznej  
lub informacją zamieszczoną w wykazie prac legislacyjnych Rady Ministrów,  
Prezesa Rady Ministrów albo ministrów)

**A. OZNACZENIE PODMIOTU ZAINTERESOWANEGO PRACAMI NAD PROJEKTEM**

1. Nazwa/imię i nazwisko\*\*

**KRZYSZTOF ROŻKO I WSPÓLNICY KANCELARIA PRAWNA SPÓŁKA KOMANDYTOWA**

2. Adres siedziby/adres miejsca zamieszkania\*\*

UL. WOJCIECHA GÓRSKIEGO 9, 00-033 WARSZAWA

3. Adres do korespondencji i adres e-mail

UL. WOJCIECHA GÓRSKIEGO 9, 00-033 WARSZAWA; BIURO@KRWLEGAL.PL

**B. WSKAZANIE OSÓB UPRAWNIONYCH DO REPREZENTOWANIA PODMIOTU WYMIENIONEGO W  
CZĘŚCI A W PRACACH NAD PROJEKTEM**

Lp.	Imię i nazwisko	Adres
1.	KRZYSZTOF ROŻKO	UL. WOJCIECHA GÓRSKIEGO 9, 00-033 WARSZAWA
2.	MARIUSZ BIAŁY	UL. WOJCIECHA GÓRSKIEGO 9, 00-033 WARSZAWA

**C. OPIS POSTULOWANEGO ROZWIĄZANIA PRAWNEGO, ZE WSKAZANIEM INTERESU BĘDĄCEGO  
PRZEDMIOTEM OCHRONY**

- POSTULOWANE ROZWIĄZANIA PRAWNE:**  
POSTULOWANE ROZWIĄZANIA PRAWNE ZOSTAŁY ZAWARTE W ZAŁĄCZNIKU NR 2  
DO ZGŁOSZENIA
- INTERES BĘDĄCY PRZEDMIOTEM OCHRONY:**  
ZAPEWNIENIE ODPOWIEDNIEGO OTOCZENIA REGULACYJNEGO DLA PODMIOTÓW RYNKU  
KAPITAŁOWEGO.

**D. ZAŁĄCZONE DOKUMENTY**

1	INFORMACJA ODPOWIADAJĄCA ODPISOWI AKTUALNEMU Z KRAJOWEGO REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW (KRS 0000576857)
2	SZCZEGÓŁOWY WYKAZ UWAG DO PROJEKTU ROZPORZĄDZENIA

**E. Niniejsze zgłoszenie dotyczy uzupełnienia braków formalnych/zmiany danych\*\***

zgłoszenia dokonanego dnia .....  
(podać datę z części F poprzedniego zgłoszenia)

F. OSOBA SKŁADAJĄCA ZGŁOSZENIE		
Imię i nazwisko	Data	Podpis
KRZYSZTOF ROŻKO	31 maja 2023 r. Krzysztof Rożko	
<b>G. KLAUZULA ODPOWIEDZIALNOŚCI KARNEJ ZA SKŁADANIE FAŁSZYWYCH ZEZNAŃ</b> <b>Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia</b>  <p style="text-align: center;">..... (podpis)</p>		

- \* Jeżeli zgłoszenie nie jest składane w trybie art. 7 ust. 6 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingsowej w procesie stanowienia prawa - treść: "- Zgłoszenie zmiany danych" skreśla się.
- \*\* Niepotrzebne skreślić.

**Pouczenie:**

1. Jeżeli zgłoszenie ma na celu uwzględnienie zmian zaistniałych po dacie wniesienia urzędowego formularza zgłoszenia (art. 7 ust. 6 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingsowej w procesie stanowienia prawa.) lub uzupełnienie braków formalnych poprzedniego zgłoszenia (§ 3 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 22 sierpnia 2011 r. w sprawie zgłaszania zainteresowania pracami nad projektami aktów normatywnych oraz projektami założeń projektów ustaw (Dz. U. Nr 181, poz. 1080)), w nowym urzędowym formularzu zgłoszenia należy wypełnić wszystkie rubryki, powtarzając również dane, które zachowały swoją aktualność.
2. Część B formularza wypełnia się w przypadku zgłoszenia dotyczącego jednostki organizacyjnej oraz w sytuacji, gdy osoba fizyczna, która zgłasza zainteresowanie pracami nad projektem założeń projektu ustawy lub projektem aktu normatywnego, nie będzie uczestniczyła osobiście w tych pracach.
3. W części D formularza, stosownie do okoliczności, uwzględnia się dokumenty, o których mowa w art. 7 ust. 5 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingsowej w procesie stanowienia prawa, a także pełnomocnictwa do wniesienia zgłoszenia lub do reprezentowania podmiotu w pracach nad projektem aktu normatywnego lub projektu założeń projektu ustawy.
4. Część E formularza wypełnia się w przypadku uzupełnienia braków formalnych lub zmiany danych dotyczących wniesionego zgłoszenia.

## ZAŁĄCZNIK NR 2 – SZCZEGÓŁOWY WYKAZ UWAG DO PROJEKTU

**Projekt Rozporządzenia w sprawie okresowych sprawozdań oraz bieżących informacji dotyczących działalności i sytuacji finansowej towarzystw funduszy inwestycyjnych, funduszy inwestycyjnych i funduszy inwestycyjnych w likwidacji dostarczanych przez te podmioty Komisji Nadzoru Finansowego**

**(Nr 650 w wykazie prac legislacyjnych)**

Zgłaszający uwagi: Krzysztof Rożko i Wspólnicy Kancelaria Prawna sp. k.

### Szczegółowy wykaz uwag:

L.p.	Komentowany artykuł/paragraf	Treść uwagi
1)	§ 13 ust. 1 pkt 5 projektu	Prosimy o rozważenie ograniczenia częstotliwości przekazywania do KNF przez FIO / SFIO informacji o produktach oferowanych w ramach danego funduszu inwestycyjnego. Stosownie do aktualnej treści Projektu tego rodzaju informacja byłaby przekazywana każdorazowo <b>w okresach miesięcznych</b> , według stanu na ostatni dzień miesiąca, za który przekazywany jest raport. Mając na uwadze, że wprowadzanie do oferty nowych produktów oferowanych przez FIO / SFIO <b>nie jest zdarzeniem cyklicznym</b> , ale podyktowane jest przede wszystkim względami biznesowymi (nowe produkty nie są wprowadzane do oferty w okresach miesięcznych), proponujemy rozważenie wprowadzenia rozwiązania zakładającego przekazywanie Komisji Nadzoru Finansowego (KNF) danych wskazanych w ramach załącznika nr 9 do rozporządzenia w okresach kwartalnych, półrocznych, rocznych, etc. Jest to podyktowane względami pragmatycznymi – powielanie miesięcznych raportów z identyczną w typowych przypadkach pełną listą produktów, przy założeniu że KNF prowadzić będzie na tej podstawie identyfikację „nowych” produktów oraz „analizować” zbliżone miesięczne dane, nie jest rozwiązaniem optymalnym ani dla KNF (z perspektywy przyczynienia się do wzmocnienia i usprawnienia funkcji nadzorczych), ani dla towarzystw funduszy inwestycyjnych.
2)	§ 13 ust. 1 pkt 5 projektu	Prosimy o rozważenie nadania § 16 ust. 3 pkt 1 projektu wskazanej dalej treści. Jest to podyktowane dążeniem do usunięcia wątpliwości dotyczących przypadków, w których pomimo zastosowania rozwiązań

		<p>przewidzianych w art. 37 ust. 2 – 3 w zw. z art. 144 ust. 6 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi („Ustawa”) nie dojdzie do zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego funduszu inwestycyjnego, ani przez zgromadzenie inwestorów, ani przez walne zgromadzenie akcjonariuszy towarzystwa funduszy inwestycyjnych. W takiej sytuacji wydaje się również uzasadnione aby roczne sprawozdanie finansowe funduszu inwestycyjnego zostało przekazane do KNF w określonym terminie przypadającym po zatwierdzeniu ww. sprawozdania, ale w sytuacji w której takie zatwierdzenie pomimo wcześniejszego nieskutecznego procesu (art. 37 ust. 2 – 3 w zw. z art. 144 ust. 6 Ustawy) albo odmowy zatwierdzenia <b>nastąpi już po upływie okresu 4 miesięcy od zakończenia roku obrotowego</b>. W związku z powyższym prosimy o rozważenie następujących zmian:</p> <p>„3. Fundusz inwestycyjny dostarcza sprawozdanie roczne, o którym mowa w ust. 1:</p> <p>1) pkt 1, w terminie 4 miesięcy od zakończenia roku obrotowego, <b>również w przypadku niezatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego funduszu inwestycyjnego;</b>”</p> <p><u>alternatywnie:</u></p> <p>„3. Fundusz inwestycyjny dostarcza sprawozdanie roczne, o którym mowa w ust. 1:</p> <p>1) pkt 1, w terminie 4 miesięcy od zakończenia roku obrotowego, <b>również w przypadku niezatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego funduszu inwestycyjnego, a w przypadku, w którym roczne sprawozdanie finansowe funduszu inwestycyjnego zostanie zatwierdzone po upływie 4 miesięcy od zakończenia roku obrotowego – w terminie 7 dni roboczych od takiego zatwierdzenia;</b>”.</p>
3)	§ 23 - 25 projektu	<p>Zakres informacji przewidzianych w ramach sprawozdań miesięcznych oraz sprawozdań półrocznych przekazywanych do KNF przez fundusze inwestycyjne w likwidacji (załączniki nr 18 – 20 do rozporządzenia) będzie nieadekwatny w przypadku takich procesów likwidacyjnych, w których m.in. z uwagi na dużą płynność portfela w chwili otwarcia likwidacji było możliwe przeprowadzenie w okresie 6 miesięcy wszystkich czynności likwidacyjnych wskazanych w ramach art. 249 ust. 1 Ustawy, tj. zbycie wszystkich aktywów funduszu, ściągnięcie jego należności, zaspokojenie wierzycieli funduszu, umorzenie jednostek uczestnictwa lub certyfikatów inwestycyjnych przez wypłatę uzyskanych środków pieniężnych uczestnikom funduszu, <b>co jednak nie zawsze umożliwi zakończenie procesu likwidacji.</b></p> <p>Obserwujemy rosnącą liczbę procesów likwidacyjnych, w których wobec braku możliwości przekazania uczestnikom funduszu środków z tytułu umorzenia jednostek albo certyfikatów (np. z uwagi na zwrot środków przez bank odbiorcy, ze względu na zamknięcie rachunku bankowego oraz brak możliwości nawiązania kontaktu z uczestnikiem, celem aktualizacji posiadanej przez fundusz informacji odnośnie numeru rachunku do</p>

	<p>wypłaty), jedyną „czynnością” likwidatora jest <b>oczekiwanie na rozpatrzenie przez sąd wniosków o przyjęcie w ww. przypadkach środków do depozytu sądowego</b> (wobec treści art. 250 Ustawy).</p> <p>Wobec czasu „procedowania” przez sądy tego rodzaju wniosków (również przy braku jakichkolwiek zastrzeżeń formalnych lub merytorycznych ze strony sądu), taki stan rzeczy <b>może utrzymywać się nawet ponad 6 – 12 miesięcy</b>. Zakończenie likwidacji może wstrzymać nawet oczekiwanie na rozpatrzenie jednego wniosku. Jednocześnie w takim przypadku koszty związane z likwidacją pokrywane są przez towarzystwo funduszy inwestycyjnych (w przypadku, w którym TFI może działać jako likwidator funduszu). W opisanej sytuacji dane przekazywane do KNF w dużej mierze będą zawierały <b>wartości „zerowe”</b>. W tym kontekście prosimy o rozważenie wprowadzenia rozwiązania szczególnego, które uwzględniałoby opisane wyżej przypadki (np. poprzez ograniczenie zakresu raportów albo częstotliwości raportowania).</p>
--	--

Krzysztof Rożko



