

- a) Conseq Polskich dłużopisů, podfond Conseq Funds SICAV (klasa PLN) i/lub
 b) Conseq Active Invest Dynamický, podfond Conseq Funds SICAV (klasa PLN)
 (dalej zwane rónie¿ łącznie „Subfundusze“)

I PODSTAWOWE INFORMACJE NA TEMAT NABYCIA, SPRZEDA¿Y I ZMIANY TYTUŁÓW UCZESTNICTWA SUBFUNDUSZY NA TERYTORIUM RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ			
Podstawowe informacje na temat nabycia, sprzeda¿y i zamiany tytułów uczestnictwa Subfunduszy funduszu Conseq Funds SICAV, a.s. (dalej jako „Fundusz”) na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej zawarte są w Statucie Funduszu i jego aneksach dotyczących poszczególnych Subfunduszy opublikowanych na stronie internetowej www.conseq.pl. Szczegóły zawarte są w Załączniku nr 1			
II LISTA DYSTRYBUTORÓW TYTUŁÓW UCZESTNICTWA SUBFUNDUSZY W POLSCE			
Podmiotami uprawnionymi do dystrybucji tytułów uczestnictwa Subfunduszy na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej (dalej jako „Dystrybutorzy”) są: a) Investment Partners Spółka Akcyjna z siedzib pod adresem Kilińskiego 46, 40-062 Katowice b) F-Trust Spółka Akcyjna z siedzib pod adresem Półwiejska 32, 61-888 Poznań c) Mooninvest Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnoš z siedzib przy ul. Zajęcza 15, 00-351 Warszawa			
III ZWIĘZŁA INFORMACJA NA TEMAT OBOWIĄZKÓW PODATKOWYCH UCZESTNIKÓW SUBFUNDUSZY W POLSCE			
<table border="0"> <tr> <td data-bbox="49 560 790 985"> 1. RODZAJE RYZYK Informacje przedstawione poni¿ej mają charakter ogólny i nie stanowią opinii podatkowej ani kompleksowej porady podatkowej. Z uwagi na zło¿onoš prawa podatkowego oraz jego czeste zmiany prosimy o skonsultowanie kwestii podatkowych z osobistym doradc podatkowym w celu uzyskania szczególowej analizy w zakresie obowiazków podatkowych, które mogą wystąpić w Polsce w związku z inwestowaniem w tytuły uczestnictwa Subfunduszy. Opodatkowanie dochodów z posiadania tytułów uczestnictwa nabytych przez osobę będącą rezydentem podatkowym w Polsce jest regulowane postanowieniami Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych (dalej jako „Ustawa o PIT”) albo postanowieniami Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (dalej jako „Ustawa o CIT”) oraz przepisami Konwencji między Rzeczpospolitą Polsk a Republik Czeską w sprawie unikania podwójnego opodatkowania w zakresie podatków od dochodu i majątku sporządzoną dnia 13 wrzešnia 2011 r. (Dz. U. z 2012 r., Nr 991: dalej jako „Konwencja”). </td> <td data-bbox="790 560 1546 1657"> 3. PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB FIZYCZNYCH a) Polscy rezydenci podatkowi s opodatkowani podatkiem dochodowym w odniesieniu do wszelkiego rodzaju dochodów osiągniętych w roku podatkowym, o ile dochód nie jest zwolniony z opodatkowania na podstawie ustawy o PIT albo Konwencji. b) Do dochodów z tytułu udziału w funduszach kapitałowych za zastosowanie podatku liniowego według stawki 19%. Fundusze kapitałowe są zdefiniowane jako m.in. fundusze zagraniczne, o których mowa w przepisach o funduszach inwestycyjnych (tj. fundusze inwestycyjne lub spółki inwestycyjne, które uzyskały zezwolenie właœciwego organu w państwie członkowskim na prowadzenie działalnoœci zgodnie z prawem regulującym zasady zbiorowego inwestowania w papiery wartoœciowe). c) Opodatkowaniu podatkiem liniowym według stawki 19% podlega nale¿ny (choćby nie został faktycznie otrzymany) dochód z tytułu odpłatnego zbycia, np. sprzeda¿y czy zamiany akcji lub papierów wartoœciowych. Ten sam podatek ma zastosowanie rónie¿ do dochodu z tytułu odpłatnego zbycia pochodnych instrumentów finansowych oraz z tytułu realizacji praw z nich wynikających. d) Zgodnie z Konwencj zyski kapitałowe osiągnięte przez polskiego rezydenta podatkowego w Republice Czeskiej co do zasady są opodatkowane w Polsce. Nale¿ny podatek powinien być samodzielnie obliczony, zadeklarowany i zapłacony przez podatnika do właœciwego organu podatkowego do końca kwietnia roku podatkowego następującego po roku podatkowym, w którym dochód został osiągnięty. Co do zasady podatek zapłacony od tych dochodów za granic mo¿e zostać odliczony od podatku nale¿nego w Polsce. e) Opodatkowaniu nie podlega dochód z tytułu sprzeda¿y tytułów uczestnictwa Subfunduszu, w przypadku zamiany tytułów uczestnictwa jednego Subfunduszu na tytuły uczestnictwa innego Subfunduszu tego samego Funduszu, dokonanej zgodnie z Ustaw z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi. f) Dywidendy oraz inne dochody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych podlegają opodatkowaniu podatkiem liniowym według stawki 19%. Zgodnie z Konwencj dywidendy i inne dochody, które zgodnie z prawem Republiki Czeskiej traktowane są dla celów podatkowych jak dywidendy, uzyskane przez polskiego rezydenta podatkowego na terytorium Republiki Czeskiej, rónie¿ podlegają opodatkowaniu w Polsce, jednak podatnik ma prawo do odliczenia ewentualnego podatku zapłaconego w Republice Czeskiej od podatku nale¿nego od tego dochodu w Polsce. Podatek nale¿ny od dochodów osiągniętych za granic (bez poœrednictwa polskiego płatnika) powinien być samodzielnie obliczony, zadeklarowany i zapłacony przez podatnika do właœciwego organu podatkowego do końca kwietnia roku podatkowego następującego po roku podatkowego, w którym dochód został osiągnięty. </td> </tr> <tr> <td data-bbox="49 985 790 1657"> 2. PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB PRAWNYCH a) Polscy rezydenci podatkowi s opodatkowani podatkiem dochodowym według stawki 19% w odniesieniu do wszelkiego rodzaju dochodów osiągniętych w roku podatkowym, o ile dochód nie jest zwolniony z opodatkowania na podstawie Ustawy o CIT albo Konwencji. Do podstawy opodatkowania wliczane są dochody z wszelkich źródeł, np. z tytułu odpłatnego zbycia akcji i papierów wartoœciowych, nadwyżka przychodów z tytułu odpłatnego zbycia lub umorzenia tytułów uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych. Dochód podatkowy uczestników funduszy inwestycyjnych obejmuje rónie¿ otrzymany przez uczestnika udział w zysku funduszu, w przypadku, gdy statut przewiduje wypłacanie tych udziałów w zysku bez odkupywania tytułów uczestnictwa. b) Opodatkowaniu nie podlega dochód z tytułu sprzeda¿y tytułów uczestnictwa Subfunduszu, w przypadku zamiany tytułów uczestnictwa jednego Subfunduszu na tytuły uczestnictwa innego Subfunduszu tego samego Funduszu, dokonanej zgodnie z Ustaw z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi. c) Zgodnie z Konwencj dywidendy i inne dochody, które zgodnie z prawem Republiki Czeskiej traktowane są dla celów podatkowych jak dywidendy, uzyskane przez polskiego rezydenta podatkowego na terytorium Republiki Czeskiej podlegają opodatkowaniu w Polsce, jednak podatnik ma prawo do odliczenia ewentualnego podatku zapłaconego w Republice Czeskiej od podatku nale¿nego od tego dochodu w Polsce. Zgodnie z Konwencj rónie¿ zyski kapitałowe oraz dochody uzyskane z działalnoœci gospodarczej osiągnięte przez polskiego rezydenta podatkowego w Republice Czeskiej co do zasady podlegają opodatkowaniu w Polsce. </td> </tr> </table>	1. RODZAJE RYZYK Informacje przedstawione poni¿ej mają charakter ogólny i nie stanowią opinii podatkowej ani kompleksowej porady podatkowej. Z uwagi na zło¿onoš prawa podatkowego oraz jego czeste zmiany prosimy o skonsultowanie kwestii podatkowych z osobistym doradc podatkowym w celu uzyskania szczególowej analizy w zakresie obowiazków podatkowych, które mogą wystąpić w Polsce w związku z inwestowaniem w tytuły uczestnictwa Subfunduszy. Opodatkowanie dochodów z posiadania tytułów uczestnictwa nabytych przez osobę będącą rezydentem podatkowym w Polsce jest regulowane postanowieniami Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych (dalej jako „Ustawa o PIT”) albo postanowieniami Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (dalej jako „Ustawa o CIT”) oraz przepisami Konwencji między Rzeczpospolitą Polsk a Republik Czeską w sprawie unikania podwójnego opodatkowania w zakresie podatków od dochodu i majątku sporządzoną dnia 13 wrzešnia 2011 r. (Dz. U. z 2012 r., Nr 991: dalej jako „Konwencja”).	3. PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB FIZYCZNYCH a) Polscy rezydenci podatkowi s opodatkowani podatkiem dochodowym w odniesieniu do wszelkiego rodzaju dochodów osiągniętych w roku podatkowym, o ile dochód nie jest zwolniony z opodatkowania na podstawie ustawy o PIT albo Konwencji. b) Do dochodów z tytułu udziału w funduszach kapitałowych za zastosowanie podatku liniowego według stawki 19%. Fundusze kapitałowe są zdefiniowane jako m.in. fundusze zagraniczne, o których mowa w przepisach o funduszach inwestycyjnych (tj. fundusze inwestycyjne lub spółki inwestycyjne, które uzyskały zezwolenie właœciwego organu w państwie członkowskim na prowadzenie działalnoœci zgodnie z prawem regulującym zasady zbiorowego inwestowania w papiery wartoœciowe). c) Opodatkowaniu podatkiem liniowym według stawki 19% podlega nale¿ny (choćby nie został faktycznie otrzymany) dochód z tytułu odpłatnego zbycia, np. sprzeda¿y czy zamiany akcji lub papierów wartoœciowych. Ten sam podatek ma zastosowanie rónie¿ do dochodu z tytułu odpłatnego zbycia pochodnych instrumentów finansowych oraz z tytułu realizacji praw z nich wynikających. d) Zgodnie z Konwencj zyski kapitałowe osiągnięte przez polskiego rezydenta podatkowego w Republice Czeskiej co do zasady są opodatkowane w Polsce. Nale¿ny podatek powinien być samodzielnie obliczony, zadeklarowany i zapłacony przez podatnika do właœciwego organu podatkowego do końca kwietnia roku podatkowego następującego po roku podatkowym, w którym dochód został osiągnięty. Co do zasady podatek zapłacony od tych dochodów za granic mo¿e zostać odliczony od podatku nale¿nego w Polsce. e) Opodatkowaniu nie podlega dochód z tytułu sprzeda¿y tytułów uczestnictwa Subfunduszu, w przypadku zamiany tytułów uczestnictwa jednego Subfunduszu na tytuły uczestnictwa innego Subfunduszu tego samego Funduszu, dokonanej zgodnie z Ustaw z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi. f) Dywidendy oraz inne dochody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych podlegają opodatkowaniu podatkiem liniowym według stawki 19%. Zgodnie z Konwencj dywidendy i inne dochody, które zgodnie z prawem Republiki Czeskiej traktowane są dla celów podatkowych jak dywidendy, uzyskane przez polskiego rezydenta podatkowego na terytorium Republiki Czeskiej, rónie¿ podlegają opodatkowaniu w Polsce, jednak podatnik ma prawo do odliczenia ewentualnego podatku zapłaconego w Republice Czeskiej od podatku nale¿nego od tego dochodu w Polsce. Podatek nale¿ny od dochodów osiągniętych za granic (bez poœrednictwa polskiego płatnika) powinien być samodzielnie obliczony, zadeklarowany i zapłacony przez podatnika do właœciwego organu podatkowego do końca kwietnia roku podatkowego następującego po roku podatkowego, w którym dochód został osiągnięty.	2. PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB PRAWNYCH a) Polscy rezydenci podatkowi s opodatkowani podatkiem dochodowym według stawki 19% w odniesieniu do wszelkiego rodzaju dochodów osiągniętych w roku podatkowym, o ile dochód nie jest zwolniony z opodatkowania na podstawie Ustawy o CIT albo Konwencji. Do podstawy opodatkowania wliczane są dochody z wszelkich źródeł, np. z tytułu odpłatnego zbycia akcji i papierów wartoœciowych, nadwyżka przychodów z tytułu odpłatnego zbycia lub umorzenia tytułów uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych. Dochód podatkowy uczestników funduszy inwestycyjnych obejmuje rónie¿ otrzymany przez uczestnika udział w zysku funduszu, w przypadku, gdy statut przewiduje wypłacanie tych udziałów w zysku bez odkupywania tytułów uczestnictwa. b) Opodatkowaniu nie podlega dochód z tytułu sprzeda¿y tytułów uczestnictwa Subfunduszu, w przypadku zamiany tytułów uczestnictwa jednego Subfunduszu na tytuły uczestnictwa innego Subfunduszu tego samego Funduszu, dokonanej zgodnie z Ustaw z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi. c) Zgodnie z Konwencj dywidendy i inne dochody, które zgodnie z prawem Republiki Czeskiej traktowane są dla celów podatkowych jak dywidendy, uzyskane przez polskiego rezydenta podatkowego na terytorium Republiki Czeskiej podlegają opodatkowaniu w Polsce, jednak podatnik ma prawo do odliczenia ewentualnego podatku zapłaconego w Republice Czeskiej od podatku nale¿nego od tego dochodu w Polsce. Zgodnie z Konwencj rónie¿ zyski kapitałowe oraz dochody uzyskane z działalnoœci gospodarczej osiągnięte przez polskiego rezydenta podatkowego w Republice Czeskiej co do zasady podlegają opodatkowaniu w Polsce.
1. RODZAJE RYZYK Informacje przedstawione poni¿ej mają charakter ogólny i nie stanowią opinii podatkowej ani kompleksowej porady podatkowej. Z uwagi na zło¿onoš prawa podatkowego oraz jego czeste zmiany prosimy o skonsultowanie kwestii podatkowych z osobistym doradc podatkowym w celu uzyskania szczególowej analizy w zakresie obowiazków podatkowych, które mogą wystąpić w Polsce w związku z inwestowaniem w tytuły uczestnictwa Subfunduszy. Opodatkowanie dochodów z posiadania tytułów uczestnictwa nabytych przez osobę będącą rezydentem podatkowym w Polsce jest regulowane postanowieniami Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych (dalej jako „Ustawa o PIT”) albo postanowieniami Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (dalej jako „Ustawa o CIT”) oraz przepisami Konwencji między Rzeczpospolitą Polsk a Republik Czeską w sprawie unikania podwójnego opodatkowania w zakresie podatków od dochodu i majątku sporządzoną dnia 13 wrzešnia 2011 r. (Dz. U. z 2012 r., Nr 991: dalej jako „Konwencja”).	3. PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB FIZYCZNYCH a) Polscy rezydenci podatkowi s opodatkowani podatkiem dochodowym w odniesieniu do wszelkiego rodzaju dochodów osiągniętych w roku podatkowym, o ile dochód nie jest zwolniony z opodatkowania na podstawie ustawy o PIT albo Konwencji. b) Do dochodów z tytułu udziału w funduszach kapitałowych za zastosowanie podatku liniowego według stawki 19%. Fundusze kapitałowe są zdefiniowane jako m.in. fundusze zagraniczne, o których mowa w przepisach o funduszach inwestycyjnych (tj. fundusze inwestycyjne lub spółki inwestycyjne, które uzyskały zezwolenie właœciwego organu w państwie członkowskim na prowadzenie działalnoœci zgodnie z prawem regulującym zasady zbiorowego inwestowania w papiery wartoœciowe). c) Opodatkowaniu podatkiem liniowym według stawki 19% podlega nale¿ny (choćby nie został faktycznie otrzymany) dochód z tytułu odpłatnego zbycia, np. sprzeda¿y czy zamiany akcji lub papierów wartoœciowych. Ten sam podatek ma zastosowanie rónie¿ do dochodu z tytułu odpłatnego zbycia pochodnych instrumentów finansowych oraz z tytułu realizacji praw z nich wynikających. d) Zgodnie z Konwencj zyski kapitałowe osiągnięte przez polskiego rezydenta podatkowego w Republice Czeskiej co do zasady są opodatkowane w Polsce. Nale¿ny podatek powinien być samodzielnie obliczony, zadeklarowany i zapłacony przez podatnika do właœciwego organu podatkowego do końca kwietnia roku podatkowego następującego po roku podatkowym, w którym dochód został osiągnięty. Co do zasady podatek zapłacony od tych dochodów za granic mo¿e zostać odliczony od podatku nale¿nego w Polsce. e) Opodatkowaniu nie podlega dochód z tytułu sprzeda¿y tytułów uczestnictwa Subfunduszu, w przypadku zamiany tytułów uczestnictwa jednego Subfunduszu na tytuły uczestnictwa innego Subfunduszu tego samego Funduszu, dokonanej zgodnie z Ustaw z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi. f) Dywidendy oraz inne dochody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych podlegają opodatkowaniu podatkiem liniowym według stawki 19%. Zgodnie z Konwencj dywidendy i inne dochody, które zgodnie z prawem Republiki Czeskiej traktowane są dla celów podatkowych jak dywidendy, uzyskane przez polskiego rezydenta podatkowego na terytorium Republiki Czeskiej, rónie¿ podlegają opodatkowaniu w Polsce, jednak podatnik ma prawo do odliczenia ewentualnego podatku zapłaconego w Republice Czeskiej od podatku nale¿nego od tego dochodu w Polsce. Podatek nale¿ny od dochodów osiągniętych za granic (bez poœrednictwa polskiego płatnika) powinien być samodzielnie obliczony, zadeklarowany i zapłacony przez podatnika do właœciwego organu podatkowego do końca kwietnia roku podatkowego następującego po roku podatkowego, w którym dochód został osiągnięty.		
2. PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB PRAWNYCH a) Polscy rezydenci podatkowi s opodatkowani podatkiem dochodowym według stawki 19% w odniesieniu do wszelkiego rodzaju dochodów osiągniętych w roku podatkowym, o ile dochód nie jest zwolniony z opodatkowania na podstawie Ustawy o CIT albo Konwencji. Do podstawy opodatkowania wliczane są dochody z wszelkich źródeł, np. z tytułu odpłatnego zbycia akcji i papierów wartoœciowych, nadwyżka przychodów z tytułu odpłatnego zbycia lub umorzenia tytułów uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych. Dochód podatkowy uczestników funduszy inwestycyjnych obejmuje rónie¿ otrzymany przez uczestnika udział w zysku funduszu, w przypadku, gdy statut przewiduje wypłacanie tych udziałów w zysku bez odkupywania tytułów uczestnictwa. b) Opodatkowaniu nie podlega dochód z tytułu sprzeda¿y tytułów uczestnictwa Subfunduszu, w przypadku zamiany tytułów uczestnictwa jednego Subfunduszu na tytuły uczestnictwa innego Subfunduszu tego samego Funduszu, dokonanej zgodnie z Ustaw z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi. c) Zgodnie z Konwencj dywidendy i inne dochody, które zgodnie z prawem Republiki Czeskiej traktowane są dla celów podatkowych jak dywidendy, uzyskane przez polskiego rezydenta podatkowego na terytorium Republiki Czeskiej podlegają opodatkowaniu w Polsce, jednak podatnik ma prawo do odliczenia ewentualnego podatku zapłaconego w Republice Czeskiej od podatku nale¿nego od tego dochodu w Polsce. Zgodnie z Konwencj rónie¿ zyski kapitałowe oraz dochody uzyskane z działalnoœci gospodarczej osiągnięte przez polskiego rezydenta podatkowego w Republice Czeskiej co do zasady podlegają opodatkowaniu w Polsce.			
IV PRZEDSTAWICIEL SUBFUNDUSZY W POLSCE			
Spółka zdecydowała o nieustanawianiu przedstawiciela w Polsce. W związku z nieustanowieniem przedstawiciela Spółki w Rzeczypospolitej Polskiej, Spółka wskazuje, że: a) sposób skłdania reklamacji przez uczestników Subfunduszy został określony w Zasadach dystrybucji tytułów uczestnictwa Subfunduszy w Rzeczypospolitej Polskiej, dostępnym na stronie internetowej; b) wszystkie pozostałe wymagane informacje o Subfunduszach dostępne są na stronie internetowej www.conseq.pl.			
V AGENT PŁATNOœCI			
Agentem Płatnoœci Subfunduszy jest Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna z siedzib przy ul. Grzybowska 53/57, 00-950 Warszawa. Agent Płatnoœci będzie w szczególności wykonywał wszystkie obowiazki nałożone na podmiot pełniący funkcję agenta płatnoœci zagranicznego funduszu inwestycyjnego zgodnie z art. 257 ust. 2 Ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi, w tym: a) przyjmował od inwestorów lub uczestników wpłaty w związku z nabyciem tytułów uczestnictwa Subfunduszy; b) dokonywał wypłat na rzecz uczestników w związku ze sprzeda¿ tytułów uczestnictwa Subfunduszy; oraz c) dokonywał wypłaty innych świadczeń nale¿nych uczestnikom, takich jak dochody uzyskane z tytułu likwidacji lub ewentualne dywidendy.			
Wszystkie pozostałe informacje i dokumenty dotyczące Subfunduszy dostępne są na stronie internetowej www.conseq.pl . Niniejszy dokument stanowi dodatkową informacj dla inwestorów w rozumieniu art. 254 ust. 1a Ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi, z późn. zm.			

- a) Conseq Polskich dłużopisů, podfond Conseq Funds SICAV (klasa PLN) i/lub
 b) Conseq Active Invest Dynamický, podfond Conseq Funds SICAV (klasa PLN)
 (dalej zwane r3wnieŹ łącznie „Subfundusze“)

Szczegóły nabycia i sprzedaŹy tytuł3w uczestnictwa

§ 1. DEFINICJE	
Agent płatności	Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna z siedzibą przy ul. Grzybowska 53/57, 00-950 Warszawa, Polska
Czeski Bank Narodowy	Narodowy Bank Czech, czeski urząd nadzoru finansowego
Czeski dzień bankowy	kaŹdy dzień, w którym banki w Czechach są otwarte
Dzień roboczy	kaŹdy dzień tygodnia z wyjątkiem sob3t, niedziel i świąt państwowych w Polsce, a takŹe w Czechach
Dzień wyceny	kaŹdy dzień, który jest Czeskim Dniem Bankowym
Inwestor	osoba fizyczna, osoba prawna lub jednostka organizacyjna nie posiadająca osobowości prawnej, która zamierza nabyć Tytuły uczestnictwa Subfunduszu
Klasa Tytułu uczestnictwa	dana kategoria Tytuł3w uczestnictwa
Podmiot zawierający transakcje	Conseq Investment Management, a.s. z siedzibą przy Rybná 682/14, 110 00 Praga 1, Republika Czeska, numer w rejestrze 26442671 uprawniony do świadczenia usług inwestycyjnych na podstawie licencji wydanej przez Czeski Bank Narodowy
Posiadacz tytuł3w uczestnictwa / Uczestnik	posiadacz Tytuł3w uczestnictwa Subfunduszu
Prospekt	aktualny prospekt emisyjny Funduszu, sporządzone zgodnie z właściwymi przepisami prawa czeskiego; w Prospekcie są zawarte Dodatki dotyczące poszczeg3lnych Subfunduszy
Rejestr uczestnik3w	rejestr Posiadaczy Tytuł3w uczestnictwa Subfunduszy prowadzone przez Rejestratora
Rejestrator	Podmiot zawierający transakcje
Spółka	Conseq Funds investiční společnost, a.s. z siedzibą przy Rybná 682/14, 110 05 Praga 1, Republika Czeska, numer w rejestrze 248 37 202
Tytuły uczestnictwa	udziały inwestycyjne w Subfunduszu
Umowa subskrypcyjna	umowa zawarta między posiadaczem Tytuł3w uczestnictwa oraz Spółką reprezentującą Fundusz, na podstawie której Inwestor inwestuje w Tytuły uczestnictwa Subfunduszy
Wartość aktyw3w netto	aktualna wartość Tytułu uczestnictwa określana zgodnie z zasadami opisanymi w Prospekcie
Zlecenie nabycia	zlecenie złożone przez Inwestora w celu nabycia Tytuł3w uczestnictwa
Zlecenie sprzedaŹy	zlecenie złożone przez Posiadacza Tytuł3w uczestnictwa w celu umorzenia Tytuł3w uczestnictwa
§ 2. DOKONYWANIE CZYNNOŚCI PRZEZ INWESTOR3W / UCZESTNIK3W	
1. Inwestor/uczestnik moŹe wykonywać czynności związane z posiadaniem tytuł3w uczestnictwa, w szczególności czynności takie jak zawarcie umowy subskrypcyjnej, a następnie składanie zleceń nabycia oraz zleceń sprzedaŹy tytuł3w uczestnictwa.	2. Inwestor/Uczestnik moŹe r3wnieŹ zgłaszać skargi i/lub propozycje za pośrednictwem os3b upowaŹnionych do reprezentowania Inwestora/Uczestnika.
§ 3. DOKUMENTY WYMAGANE DO NABYCIA TYTUŁ3W UCZESTNICTWA	
1. Nabycie Tytuł3w uczestnictwa przez Inwestora/Uczestnika uzaleŹnione jest od zawarcia Umowy subskrypcyjnej ze Spółką. Dystrybutor sprawdza dane i podpis Inwestora/Uczestnika i wysła podpisaną Umowę subskrypcji do Spółki, która decyduje, czy zawrzeć Umowę subskrypcyjną z Inwestorem / Uczestnikiem. Zlecenia nabycia i Zlecenia sprzedaŹy składane są u Dystrybutora.	Umowę subskrypcyjną ze Spółką reprezentującą Fundusz. Kolejne zlecenia nabycia muszą zawierać kompletne informacje dotyczące rejestracji, nazwę Subfunduszu oraz Klasę(y) Tytuł3w uczestnictwa, walutę rozliczeń oraz kwotę.
2. Nabycie Tytuł3w uczestnictwa przez Inwestora/Uczestnika uzaleŹnione jest od spełnienia następujących warunk3w: a) Inwestorzy kupujący Tytuły uczestnictwa po raz pierwszy powinni zawrzeć	b) Zlecenia nabycia będz realizowane dopiero po powiadomieniu o otrzymaniu wpłaty od Inwestora. 3. Zlecenia nabycia i Zlecenia sprzedaŹy Tytuł3w uczestnictwa oraz związane z nimi polecenia dokonania wpłat i wypłat oraz inne związane z nimi dokumenty będz przechowywane przez Podmiot zawierający transakcje.
§ 4. PRZETWARZANIE ZLECEŃ NABYCIA PRZEZ DYSTRYBUTORA	
1. Przetwarzając Zlecenia nabycia Dystrybutor powinien postępować zgodnie ze wszystkimi właściwymi przepisami prawa, w tym przepisami związanymi z dokonywaniem weryfikacji Inwestora („know your customer”) i obowiázkami w zakresie zapobiegania wprowadzaniu do obrotu środków pieniężnych pochodzących z nielegalnych źródeł oraz powinien działać zgodnie z warunkami i postanowieniami Prospektu, Dodatkowej informacji, Umowy subskrypcyjnej i innymi dokumentami informacyjnymi i marketingowymi dostarczonymi przez Spółkę i Podmiot zawierający transakcje.	3. Aby wykonać obowiązki wynikające z niniejszego punktu Dystrybutor powinien między innymi:
2. Dystrybutor przestrzega wszystkich kodeks3w postępowania oraz obowiązujących zasad i przepis3w oraz zapewnia, Źe wszystkie wymagane informacje i dokumenty, w tym Umowa subskrypcyjna i odpowiednie formularze zleceń, otrzymał od Inwestora/Uczestnika i, Źe sprawdzi czy Inwestor/Uczestnik wypełnił je prawidłowo i czy taki Inwestor/Uczestnik był uprawniony do nabycia Tytuł3w uczestnictwa.	a) chronić interes3w Inwestora/Uczestnika i traktować ich z wymaganym profesjonalizmem, dokładnością i zaangażowaniem, biorąc pod uwagę poziom wiedzy Inwestora/Uczestnika; b) Źądać od Inwestora/Uczestnika informacji dotyczących jego/jej sytuacji finansowej, doświadczenia inwestycyjnego oraz cel3w inwestycyjnych, które są istotne dla pełnej optymalizacji obowiázk3w związanych z daną usługą; c) przeprowadzić weryfikację Inwestora/Uczestnika zgodnie z procedurą „poznaj swojego klienta” oraz dotyczącą przeciwdziałania prania pieniędzy; d) podejmować stosowne kroki w celu poinformowania Inwestora/Uczestnika w rozsądnym terminie i w sposób zrozumiały oraz dostarczyć klientowi wszystkich informacji, które pozwalają mu na podjęcie wywaŹonej i świadomej decyzji.

- a) Conseq Polskich dłużopisů, podfond Conseq Funds SICAV (klasa PLN) i/lub
 - b) Conseq Active Invest Dynamický, podfond Conseq Funds SICAV (klasa PLN)
- (dalej zwane r3wnieŹ łącznie „Subfundusze“)

§ 5. ODMOWA REALIZACJI ZLECENIA NABYCIA

- | | |
|--|--|
| <p>1. Spółka ma prawo odmówić przyjęcia zlecenia w każdym czasie, w szczególności gdy wszystkie istotne, prawidłowo wypełnione dokumenty nie zostały dostarczone przez Inwestora / Uczestnika lub jakiegokolwiek inne działania nie zostały wykonane przez</p> | <p>Inwestora / Uczestnika na uzasadnione Źądanie Spółki lub Podmiotu zawierającego transakcje.</p> |
|--|--|

§ 6. NABYCIE TYTUŁÓW UCZESTNICTWA I ICH REJESTRACJA W REJESTRZE UCZESTNIKÓW

- | | |
|---|--|
| <p>1. Tytuły uczestnictwa sã nabywane przez Inwestora/Uczestnika zgodnie z warunkami i postanowieniami Prospektu, Dodatkowej informacji i Umowy subskrypcyjnej. Rejestrator prowadzi rejestr Tytułów uczestnictwa w osobnym rejestrze zgodnie z obowiązującymi czeskimi przepisami i Prospektem. Inwestor/Uczestnik przekazuje płatność za Tytuły Uczestnictwa w celu pokrycia ceny zakupu i opłaty za nabycie za pośrednictwem Agenta płatności. Po zaksięgowaniu wpłaty na rachunku Subfunduszu, zgodnie z Prospektem, Spółka emituje odpowiednią ilość Tytułów uczestnictwa za pośrednictwem Rejestratora i zapisuje je na rachunku Inwestora/Uczestnika prowadzonego przez Rejestratora.</p> <p>2. Formularze emisji Tytułów uczestnictwa („Zlecenie nabycia“) powinny być dostarczone Rejestratorowi przez Inwestorów nie później niż w południe w Dniu wyceny, pod warunkiem, Źe Inwestor przekazał odpowiednią kwotę na rachunek Subfunduszu. Rejestrator może zdecydować o przyjęciu Zlecenia nabycia</p> | <p>dostarczanego później tego samego dnia. Zlecenia nabycia złożone w dowolnym czasie w okresie między poprzednim Dniem wyceny a aktualnym Dniem wyceny (przy jednoczesnym przestrzeganiu okresów, o których mowa w zdaniach poprzedzających) uznaje się za złożone w Dniu wyceny. Spółka potwierdza Rejestratorowi, do celów poinformowania Inwestora, ilość, obecną wartość i cenę nabycia Tytułów uczestnictwa nie później niż drugiego Dnia roboczego następnego po Dniu wyceny. W dniu emisji, Rejestrator zapisuje odpowiednią ilość Tytułów uczestnictwa na rachunku Uczestnika prowadzonego przez Rejestratora. Prawa związane z Tytułami uczestnictwa sã ustalone na dzień emisji.</p> <p>3. Polscy Inwestorzy / Uczestnicy nie mogą posiadać Tytułów uczestnictwa w Subfunduszu za pośrednictwem subrejestratora jak to jest wskazane w Prospekcie (pkt. 10 w Dodatkach do Prospektu).</p> |
|---|--|

§ 7. SPRZEDAŹ TYTUŁÓW UCZESTNICTWA

- | | |
|---|--|
| <p>1. Uczestnik może w dowolnym czasie zwrócić się do Spółki z Źądaniem sprzedaży jego Tytułów uczestnictwa na warunkach i z zastrzeŹeniem ograniczeń określonych w Prospekcie, Dodatkowej informacji, Umowie subskrypcyjnej lub właściwych przepisach prawa.</p> <p>2. Subfundusz ustala specjalne terminy na składanie wniosków o umorzenie Tytułów uczestnictwa („Zlecenie sprzedaży“). Terminy te występują każdego Dnia wyceny.</p> <p>3. Spółka umarza Tytuły uczestnictwa według Wartości aktywów netto Tytułu uczestnictwa odpowiedniej Klasy w Dniu wyceny, w którym Zlecenie sprzedaży zostało złożone.</p> <p>4. Zlecenie sprzedaży może być przekazane Spółce za pośrednictwem Rejestratora. Zlecenie sprzedaży musi być dostarczone przez Uczestników Rejestratorowi nie później niż w południe w Dniu wyceny. Rejestrator może podjąć decyzję o przyjęciu Zlecenia sprzedaży dostarczanego później tego samego dnia. Zlecenia sprzedaży</p> | <p>złożone w dowolnym czasie w okresie między poprzednim Dniem wyceny a aktualnym Dniem wyceny (przy jednoczesnym przestrzeganiu okresów, o których mowa w zdaniach poprzedzających) uznaje się za złożone w Dniu wyceny. Spółka potwierdza Rejestratorowi, do celów poinformowania Inwestora, ilość Tytułów uczestnictwa, które mają zostać umorzone, Wartość aktywów netto i kwotę ich sprzedaży nie później niż trzeciego Dnia roboczego następnego po Dniu wyceny oraz zapewnia, za pośrednictwem Rejestratora, anulowanie umorzonych Tytułów uczestnictwa z rejestru zazwyczaj trzeciego Dnia roboczego następnego po Dniu wyceny, jednak nie później niż czternastego Dnia roboczego następnego po Dniu wyceny. Na ten dzień Rejestrator obciąża rachunek Uczestnika odpowiednią ilością Tytułów uczestnictwa. Spółka za pośrednictwem Rejestratora rozlicza finansowo sprzedaŹ Tytułów uczestnictwa w dniu, kiedy sã one umarzone; oznacza to przekazanie odpowiedniej kwoty pieniężnej na rachunek Uczestnika.</p> |
|---|--|