

Dodatkowa Informacja dla Inwestorów  
**C-QUADRAT ARTS Total Return Flexible**

**Definicje**

**Fundusz** – oznacza C-QUADRAT ARTS Total Return Flexible, fundusz inwestycyjny w rozumieniu Niemieckiego Kodeksu Inwestycji Kapitałowych (*Kapitalanlagegesetzbuch*, KAGB) spełniający wymogi dla przedsiębiorstwa zbiorowego inwestowania w zbywalne papiery wartościowe („UCITS”) w rozumieniu Dyrektywy UCITS. Fundusz uzyskał licencję na prowadzenie działalności w Republice Federalnej Niemiec i jest nadzorowany przez Niemiecki Federalny Urząd Nadzoru Finansowego (*Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht*) (BaFin).

**Spółka Zarządzająca** – oznacza HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH z siedzibą w Hamburgu, Kapstadtring 8, 22297 Hamburg, Niemcy, zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców przez sąd rejonowy (*Amtsgericht*) w Hamburgu pod numerem HRB 12891, która uzyskała na mocy KAGB licencję na prowadzenie działalności jako spółka zarządzająca funduszami typu UCITS.

**Podstawowe informacje na temat zbywania i odkupywania tytułów uczestnictwa na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej**

Tytuły uczestnictwa Funduszu będą zbywane na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej wyłącznie inwestorom instytucjonalnym, w szczególności zakładom ubezpieczeń inwestującym w tytuły uczestnictwa Funduszu bezpośrednio lub poprzez produkty powiązane z funduszami kapitałowymi, dla których Fundusz będzie instrumentem bazowym. Działania dystrybucyjne będą się skupiały na zakładach ubezpieczeń, współpracujących z nimi przedsiębiorstwach dystrybucyjnych, a także potencjalnych nabywcach ubezpieczeń na życie powiązanych z funduszem kapitałowym. Zakłady ubezpieczeń oraz inne podmioty oferujące programy emerytalne, wchodzące w skład docelowej grupy odbiorców, będą mogły również inwestować w Fundusz swoje własne aktywa. Fundusz nie będzie zbywał jednostek uczestnictwa z wykorzystaniem tzw. instytucji właściciela faktycznego (ang. *beneficial ownership*) ani struktury *nominee*. Szczegółowe informacje dotyczące nabywania i umarzania tytułów uczestnictwa Funduszu dostępne są w języku niemieckim na stronie internetowej: <https://www.hansainvest.com/deutsch/fondswelt/fondsuebersicht/>; oraz w języku polskim na stronie internetowej: <https://www.arts.co.at/pl/>.

## **Lista podmiotów, które pośredniczą w zbywaniu i odkupywaniu tytułów uczestnictwa na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej**

Tytuły uczestnictwa Funduszu są zbywane i odkupywane na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej za pośrednictwem dystrybutorów, tj. podmiotów uprawnionych na podstawie przepisów ustawy z dnia 27 maja 2004 o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi, a także na mocy zezwolenia Komisji Nadzoru Finansowego, w przypadku gdy ustawa wymaga dodatkowego zezwolenia, do pośrednictwa w zbywaniu i odkupywaniu tytułów uczestnictwa funduszy zagranicznych, w szczególności firm inwestycyjnych, banków krajowych wykonujących działalność, o której mowa w art. 70 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi, krajowych oddziałów instytucji kredytowych, uprawnionych do wykonywania działalności w zakresie przyjmowania i przekazywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych, towarzystw funduszy inwestycyjnych oraz podmiotów, o których mowa w art. 32 par. 2 ustawy z dnia 27 maja 2004 o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi.

Na moment sporządzania niniejszej Dodatkowej Informacji dla Inwestorów, Fundusz nie zawarł żadnych umów dystrybucyjnych.

### **Obowiązki podatkowe uczestnika Funduszu**

Opodatkowanie dochodów z tytułu uczestnictwa w Funduszu uczestnika, który ma miejsce zamieszkania lub siedziby na terytorium Rzeczypospolitej Polski, następuje zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz.U. z 1991 r., Nr 80, poz. 350 ze zm.) lub ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 1992, Nr 21, poz. 86 ze zm.).

Powyższe informacje mają wyłącznie charakter ogólny i informacyjny, w szczególności nie stanowią opinii podatkowej, oraz mogą ulec zmianie. Uczestnikom Funduszu zaleca się, aby w sprawie szczegółowych zasad dotyczących opodatkowania zwrócili się do licencjonowanych doradców podatkowych, a także zapoznali się z zasadami opodatkowania zawartymi w prospekcie Funduszu.

### **Wskazanie przedstawiciela Funduszu**

Przedstawicielem Funduszu jest Moventum Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Cybernetyki 21, 02-677 Warszawa.

Przedstawiciel Funduszu prowadzi działalność na zasadach określonych w ustawie z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami

inwestycyjnymi (Dz.U. z 2004 r., Nr 146, poz. 1546 ze zm.) na podstawie umowy zawartej ze Spółką Zarządzającą.

Przedstawiciel Funduszu reprezentuje Fundusz w kontaktach z Inwestorami, w szczególności w zakresie zapewniania informacji na rzecz Inwestorów. Pozostałe obowiązki przedstawiciela Funduszu obejmują:

- reprezentowanie Funduszu w postępowaniach przed Komisją Nadzoru Finansowego,
- wykonywanie czynności koniecznych do obsługi uczestników Funduszu, w tym rozpatrywanie reklamacji uczestników i udzielanie odpowiedzi na ich zapytania,
- informowanie Komisji Nadzoru Finansowego o zmianach w dokumentach Funduszu,
- dostarczanie uczestnikom dokumentów Funduszu.

#### **Wskazanie agenta płatności Funduszu**

Agentem płatności Funduszu jest Bank BGŻ BNP Paribas S.A., z siedzibą w Warszawie, kod pocztowy 01-211, ul. Kasprzaka 10/16.

Agent płatności Funduszu prowadzi działalność na zasadach określonych w ustawie z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz.U. z 2004 r., Nr 146, poz. 1546 ze zm.) na podstawie umowy zawartej ze Spółką Zarządzającą.

Agent płatności, na podstawie umowy zawartej ze Spółką Zarządzającą, jest zobowiązany w szczególności do:

- przyjmowania wpłat na nabycie tytułów uczestnictwa Funduszu,
- dokonywania wypłat środków z tytułu umorzenia tytułów uczestnictwa Funduszu,
- dokonywania wypłat dochodów lub innych świadczeń należnych uczestnikom Funduszu.

#### **Wskazanie strony internetowej Funduszu**

Informacje i dokumenty dotyczące Funduszu są dostępne na następujących stronach internetowych: <https://www.hansainvest.com/deutsch/fondswelt/fondsuebersicht/> w języku niemieckim oraz <https://www.arts.co.at/pl/> w języku polskim.