

OGŁOSZENIE O ZMIANIE STATUTU LEGG MASON SENIOR FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO OTWARTEGO

Legg Mason Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie art. 4 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych (Dz. U. z 2014 r., poz. 157, „Ustawa”) jako organ Legg Mason Senior Funduszu Inwestycyjnego Otwartego („Fundusz”), na podstawie art. 24 ust. 5 Ustawy, niniejszym ogłasza o dokonaniu w statucie Funduszu zmian polegających na tym, że:

1) w paragrafie 16 ust. 3 w zdaniu drugim po wyrażeniu: „o statusie FATCA” dodaje się słowa: „oraz CRS”;

2) w paragrafie 25 ust. 3 otrzymuje nowe następujące brzmienie:

„3. Zgodnie z ustawą z dnia 9 października 2015 r. o wykonaniu Umowy pomiędzy Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Stanów Zjednoczonych Ameryki w sprawie poprawy wypełniania międzynarodowych obowiązków podatkowych oraz wdrożenia ustawodawstwa FATCA (Dz.U. z 2015 r. poz. 1712) (dalej „Ustawa FATCA”), począwszy od 1 grudnia 2015 r. na Fundusz oraz Towarzystwo nałożone zostały obowiązki zarówno w zakresie identyfikowania Uczestników oraz osób zamierzających otworzyć rejestr w Funduszu, czy spełniając kryteria pozwalające na uznanie ich jako podatników USA (szczegółowa definicja oraz inne istotne informacje na temat Ustawy FATCA są w rozdziale 6 Prospektu), jak i w zakresie raportowania do Ministra Finansów o takich rejestrach oraz osobach, które odmówiły złożenia oświadczenia w zakresie statusu podatnika USA. Zgodnie z Ustawą FATCA w przypadku złożenia zlecenia pierwszego otwarcia rejestru między dniem 1 lipca 2014 r. a 30 listopada 2015 r. Fundusz lub Towarzystwo obowiązane są wystąpić do posiadacza rejestru z żądaniem przedstawienia oświadczenia, czy osoba otwierająca rejestr jest podatnikiem USA informując jednocześnie, że w przypadku nieotrzymania wymaganych oświadczeń przed upływem 12 miesięcy, to jest do dnia 1 grudnia 2016 roku, jego rejestr zostanie zablokowany. Fundusz obowiązany jest do uzyskania oświadczenia od osoby otwierającej po raz pierwszy rejestr w Funduszu, począwszy od 1 grudnia 2015 r., w trakcie procedur związanych z otwarciem takiego rejestru. Brak złożenia takiego oświadczenia lub odmowa jego złożenia wiąże się z prawem Funduszu do odmówienia otwarcia rejestru w Funduszu. Składając oświadczenie o swoim statusie jako podatnika USA Uczestnik zobowiązuje się do aktualizacji oświadczenia w przypadku zmiany okoliczności powodujących, iż poprzednie oświadczenie straciło aktualność oraz w razie konieczności do dostarczenia

dotatkowych dokumentów w celu weryfikacji wiarygodności tego oświadczenia. W przypadku złożenia oświadczenia, że jest się podatnikiem USA konieczne jest podanie numeru TIN, tj. numeru identyfikacji podatkowej w USA (Tax Identification Number). Złożone oświadczenie o statusie jako podatnika USA ma zastosowanie także do wszystkich funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez Legg Mason TFI SA, za wyjątkiem funduszy inwestycyjnych zamkniętych.”;

3) w paragrafie 25 ust. 4 otrzymuje nowe następujące brzmienie:

„10. W związku z wejściem w życie z dniem 1 maja 2017 r. Ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o wymianie informacji podatkowych z innymi państwami (dalej „Ustawa CRS”) na Fundusz oraz Towarzystwo jako „raportujące polskie instytucje finansowe” nałożone zostały obowiązki unormowania zasad i trybu wymiany informacji podatkowych z innymi państwami oraz określenie obowiązków instytucji finansowych w zakresie automatycznej wymiany informacji podatkowych.

Reprezentowane przez Legg Mason TFI S.A. fundusze inwestycyjne są zobowiązane na podstawie Ustawy CRS do przekazania Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej, w celu przekazania właściwemu organowi państwa uczestniczącego, danych dotyczących rachunków znajdujących się w posiadaniu osób będących rezydentami państwa uczestniczącego na podstawie prawa podatkowego tego państwa uczestniczącego.

Szczegółowe definicje oraz inne istotne informacje na temat Ustawy CRS są opisane w rozdziale 6 Prospektu).”;

4) w paragrafie 25 dotychczasowy ust. 4 otrzymuje numer 5;

5) w paragrafie 55 ust. 1 zdanie pierwsze otrzymuje nowe następujące brzmienie:

„Maksymalna wysokość opłaty manipulacyjnej pobieranej w związku z wpłatami na IKE lub IKZE wynosi 750 zł.”.

Zmiana statutu, o której mowa powyżej, wchodzi w życie z dniem jej ogłoszenia na podstawie art. 24 ust. 8 pkt 2 Ustawy.

Warszawa, dnia 1 maja 2017 r.