

1. Podstawowe informacje dotyczące nabycia, umorzenia, zamiany oraz przeniesienia tytułów uczestnictwa w Funduszu

- 1.1 Tytuły uczestnictwa w Funduszu zbywane są wyłącznie poprzez upoważnionych pośredników (dystrybutorów), do których należą biura maklerskie, towarzystwa funduszy inwestycyjnych lub inne podmioty uprawnione do prowadzenia dystrybucji tytułów uczestnictwa w Funduszu zgodnie z ustawą z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. 2004 Nr 146 poz. 1546, tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 1896 ze zm.).
- 1.2 Dystrybutorzy uczestniczą w transakcjach przeniesienia, zamiany, nabycia i umorzenia tytułów uczestnictwa w Funduszu, a także zmianie danych Inwestora.
- 1.3 Dokonanie jakiegokolwiek czynności poprzez dystrybutora, takiej jak złożenie zlecenia nabycia lub umorzenia wymaga potwierdzenia tożsamości i przedstawienia dystrybutorowi właściwych dokumentów.
- 1.4 Do nabycia tytułów uczestnictwa w Funduszu wymagana jest wpłata odpowiedniej kwoty na wskazany przez Fundusz rachunek bankowy.
- 1.5 Nabycie, zamiana, przeniesienie i umorzenie tytułów uczestnictwa w Funduszu dokonywane jest przez Agenta Transferowego, który dokonuje odpowiednich wpisów w rejestrze Inwestorów Funduszu. Agent Transferowy jest podmiotem prowadzącym rejestr Inwestorów w imieniu Funduszu.
- 1.6 Szczegółowe informacje dotyczące nabywania, przenoszenia, zamiany i umorzenia tytułów uczestnictwa w Funduszu udostępniane są przez dystrybutorów Funduszu.
- 1.7 Kompletne, prawidłowe zlecenia, które za pośrednictwem dystrybutora wpłyną do Agenta Operacyjnego (Momentum sp. z o.o.) do godz. 9.00 czasu środkowoeuropejskiego (godzina graniczna) w dniu roboczym w Polsce, będącym jednocześnie dniem wyceny Funduszu, a wpłata zaksięgowana zostanie na rachunku Funduszu najpóźniej w poprzednim dniu roboczym (dotyczy wyłącznie zleceń nabycia), zostaną zrealizowane w oparciu o wartość aktywów netto przypadającą na tytuł uczestnictwa danej klasy ustaloną w bieżącym dniu wyceny. Jeśli którykolwiek z powyższych warunków nie zostanie spełniony, zlecenie jest realizowane i wyceniane w oparciu o wartość aktywów netto przypadającą na tytuł uczestnictwa danej klasy w kolejny możliwy dzień roboczy w Polsce, będący jednocześnie dniem wyceny Funduszu, pod warunkiem uzupełnienia wszystkich braków i z zachowaniem godziny granicznej opisanej powyżej.
- 1.8 Środki z umorzenia są przekazywane na wskazany przez Inwestora rachunek bankowy w ciągu 5 dni roboczych w Luksemburgu od daty realizacji zlecenia. W wyjątkowych przypadkach, opisanych w Prospekcie Informacyjnym, termin ten może ulec wydłużeniu.
- 1.9 Szczegółowe informacje dotyczące procesu realizacji poszczególnych zleceń znajdują się na lokalnej internetowej: <http://www.franklintempleton.pl/downloadsServlet?docid=hni9x52m>

2. Lista dystrybutorów Funduszu

Lista dystrybutorów Funduszu dostępna jest na stronie internetowej Funduszu (www.franklintempleton.pl).

3. Zobowiązania podatkowe uczestników Funduszu

- 3.1 W przypadku Inwestora zamieszkałego lub posiadającego siedzibę w Polsce, dochód z dywidend oraz umorzenia tytułów uczestnictwa podlega opodatkowaniu zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz. U. 1991 Nr 80 poz. 350 tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 2032, ze zm.) lub ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. 1992 Nr 21 poz. 86, tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1888, ze zm.) oraz z odpowiednim uwzględnieniem zasad wynikających z Konwencji między Rzeczpospolitą Polską

a Wielkim Księstwem Luksemburga w sprawie unikania podwójnego opodatkowania w zakresie podatków od dochodu i majątku, sporządzonej w Luksemburgu dnia 14 czerwca 1995 r. (Dz. U. z 1996 r., Nr 110, poz. 527 ze zm.).

- 3.2 W przypadku Inwestora, dla którego krajem rezydencji podatkowej jest Polska, Fundusz nie pobiera podatku od zysków kapitałowych. Na Inwestorze spoczywa obowiązek dokonania rozliczenia podatkowego, m.in. na podstawie dokumentów dostarczonych przez Fundusz.
- 3.3 W przypadku Inwestora zamieszkałego poza terytorium Polski, dochód taki podlega opodatkowaniu zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi kraju miejsca zamieszkania lub siedziby Inwestora, przy czym zastosowanie będzie mieć umowa o unikaniu podwójnego opodatkowania zawarta pomiędzy Luksemburgiem a państwem zamieszkania Inwestora o ile została zawarta.
- 3.4 Powyższe informacje dotyczące zobowiązań podatkowych mają charakter ogólny i nie stanowią opinii podatkowej. Kwota zobowiązania podatkowego oraz wysokość podstawy opodatkowania dla celów ustalenia należnego ze strony Inwestora podatku dochodowego, jak również interpretacja przepisów prawa obowiązujących w Polsce i Luksemburgu mogą ulegać zmianie. W celu uzyskania opinii dotyczącej zobowiązań podatkowych z tytułu dochodu osiągniętego w drodze nabycia, posiadania i umorzenia tytułów uczestnictwa w Funduszu Inwestor powinien skonsultować się z wykwalifikowanym doradcą podatkowym.

4. Agent Płatności i Przedstawiciel Funduszu w Polsce

- 4.1 Agentem Płatności Funduszu jest Bank Handlowy w Warszawie S.A., z siedzibą w Warszawie przy ul. Senatorskiej 16, 00-923 Warszawa, Polska.
- 4.2 Agent Płatności jest w szczególności zobowiązany do:
 - 4.2.1 przyjmowania płatności z tytułu nabycia tytułów uczestnictwa;
 - 4.2.2 dokonywania płatności należnych z tytułu umorzenia tytułów uczestnictwa;
 - 4.2.3 dokonywania płatności należnych z tytułu wypłaty dywidendy lub innych korzyści należnych uczestnikom Funduszu.
- 4.3 Przedstawicielem Funduszu jest Templeton Asset Management (Poland) Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., z siedzibą w Warszawie przy Rondzie ONZ 1, budynek Rondo 1, 26. piętro, 00-124 Warszawa, Polska.
- 4.4 Przedstawiciel Funduszu jest w szczególności zobowiązany do:
 - 4.4.1 reprezentowania Funduszu w postępowaniach przed i z udziałem Komisji Nadzoru Finansowego;
 - 4.4.2 reprezentowania Funduszu w postępowaniach przed i z udziałem jego uczestników;
 - 4.4.3 podejmowania działań w zakresie obsługi uczestników Funduszu, w tym przyjmowania i rozpatrywania reklamacji i skarg uczestników Funduszu;
 - 4.4.4 zapewnienia uczestnikom dostępu do informacji na temat Funduszu;
 - 4.4.5 informowania Komisji Nadzoru Finansowego o zamiarze wstrzymania i/albo zaprzestania sprzedaży tytułów Funduszu w Polsce.

5. Inne informacje i dokumenty dotyczące Funduszu

Dalsze informacje i dokumenty dotyczące Funduszu, w tym statut Funduszu, Prospekt Informacyjny, sprawozdania finansowe oraz Kluczowe Informacje dla Inwestorów dostępne są na polskiej stronie internetowej Funduszu pod adresem: www.franklintempleton.pl.

Informacje natury prawnej

Niniejszy dokument został sporządzony wyłącznie do celów informacyjnych i nie stanowi porady prawnej ani podatkowej ani oferty sprzedaży ani zachęty do kupna tytułów uczestnictwa funduszu zarejestrowanej w Luksemburgu spółki SICAV Funds. Żadnych informacji zawartych w niniejszym dokumencie nie należy traktować jako porady inwestycyjnej. Z uwagi na błyskawicznie zmieniające się warunki rynkowe, Franklin Templeton Investments nie zobowiązuje się do uaktualniania niniejszego materiału.

Opinie zawarte w niniejszym dokumencie mogą ulegać zmianom bez odrębnego powiadomienia. Decyzje o zapisach na tytuły uczestnictwa Funduszu należy podejmować wyłącznie w oparciu o informacje zawarte w aktualnym prospekcie Funduszu oraz w „Kluczowych informacjach dla inwestorów” (o ile taki dokument jest dostępny), a także w ostatnim sprawozdaniu rocznym lub półrocznym (o ile było opublikowane później).

Wartość tytułów uczestnictwa Funduszu oraz generowane przez nie zyski mogą nie tylko rosnąć, ale także spadać, a inwestorzy nie mają gwarancji odzyskania pełnej zainwestowanej kwoty. **Wyniki historyczne nie wskazują ani nie gwarantują wyników przyszłych.** Na inwestycje zagraniczne wpływ mogą mieć wahania kursów walut. Inwestując w Fundusz, którego tytuły uczestnictwa denominowane są w obcej walucie, należy pamiętać, że wahania kursów walut będą mieć wpływ na zwrot z takiej inwestycji.

Inwestowanie w tytuły uczestnictwa Funduszu wiąże się z ryzykiem opisanym w prospekcie informacyjnym oraz w „Kluczowych informacjach dla inwestorów” (o ile taki dokument jest dostępny). Inwestowanie na rynkach wschodzących może się wiązać z większym ryzykiem w porównaniu z inwestowaniem na rynkach rozwiniętych. Inwestowanie w instrumenty pochodne wiąże się z typowym dla nich ryzykiem, które może zwiększać ogólne ryzyko dla całego portfela Funduszu; szczegółowe informacje w tym zakresie można znaleźć w prospekcie Funduszu oraz w „Kluczowych informacjach dla inwestorów” (o ile taki dokument jest dostępny).

Tytuły uczestnictwa Funduszu nie mogą być bezpośrednio ani pośrednio oferowane ani sprzedawane obywatelom lub rezydentom Stanów Zjednoczonych Ameryki. Tytuły uczestnictwa Funduszu mogą nie być dopuszczone do obrotu pod niektórymi jurysdykcjami, a inwestor zainteresowany tym Funduszem powinien sprawdzić ich dostępność u lokalnego przedstawiciela Franklin Templeton Investments przed podjęciem decyzji inwestycyjnej.

Wszelkie badania i analizy uwzględnione w niniejszym dokumencie zostały opracowane na potrzeby i do wyłącznych celów Franklin Templeton Investments i mają charakter informacji pobocznych. Odniesienia do określonych branż, sektorów czy spółek mają charakter wyłącznie informacyjny i nie muszą odzwierciedlać aktualnej struktury portfela funduszu w momencie publikacji.

Przed podjęciem jakichkolwiek decyzji inwestycyjnych, należy skonsultować się z doradcą finansowym. Kopię najnowszego prospektu Funduszu, „Kluczowych informacji dla inwestorów” oraz sprawozdania rocznego i półrocznego (o ile było opublikowane później) można znaleźć na stronie internetowej www.franklintempleton.pl lub otrzymać za darmo od Templeton Asset Management (Poland) TFI S.A., Rondo ONZ 1; 00-124 Warszawa, tel.: +48 22 337 13 50; faks: +48 22 337 13 70.

Dokument wydany przez Franklin Templeton International Services S.à r.l. - Pod nadzorem *Commission de Surveillance du Secteur Financier*.