

ASI - ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA
WYMOGI I OBOSTRZENIA W PROWADZENIU DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ

- **KUMULUJESZ** środki w spółce kapitałowej (z o.o. lub S.A.) lub osobowej (sp. k. lub SKA)?
- **GROMADZENIE** środków oraz ich inwestowanie stanowi główny przedmiot działalności spółki?
- **INWESTUJESZ** gromadzone środki w inne spółki, obligacje, papiery wartościowe lub inne aktywa?

Jeśli odpowiedzi na te pytania brzmią

TAK

najprawdopodobniej kwalifikujesz się pod rejestrację jako ASI

CZY TWÓJ PROJEKT INWESTYCYJNY WYMAGA ASI?

Wyłącznym przedmiotem działalności alternatywnej spółki inwestycyjnej (ASI) jest zbieranie aktywów od wielu inwestorów w celu ich lokowania w interesie tych inwestorów zgodnie z określoną polityką inwestycyjną.

Pamiętaj, że:

- nie ty decydujesz o tym czy twoja spółka jest czy nie jest ASI wynika to wprost z przepisów;
- zbieranie aktywów od wielu inwestorów polega na każdym gromadzeniu majątku – środków pieniężnych jak również środków niepieniężnych, np. poprzez wnoszenie środków jako wkład na udziały spółki z o.o.. W określonych sytuacjach nawet spółka mająca jednego inwestora jest ASI;
- lokowanie środków oznacza na przykład nabywanie udziałów lub akcji innych spółek;
- polityka inwestycyjna nie musi być sporządzona aby spółkę uznać za ASI;
- lokowanie środków oznacza na przykład nabywanie udziałów lub akcji innych spółek;
- polityka inwestycyjna nie musi być sporządzona aby spółkę uznać za ASI;
- działalność ASI wymaga rejestracji zarządzającego ASI w rejestrze prowadzonym przez Komisję Nadzoru Finansowego;
- prowadzenie działalności ASI bez wymaganej rejestracji wiąże się z ryzykiem nałożenia sankcji karnej w postaci grzywny w wysokości do 10 000 000 zł i karze pozbawienia wolności do lat 5. Warto więc zabezpieczyć się przed ryzykiem nałożenia wysokich kar.
- wyjątkowo, określone okoliczności związane z twoją działalnością mogą oznaczać niepodleganie pod rejestrację jako ASI – nawet jeśli na pierwszy rzut oka twoja spółka spełnia wszystkie przesłanki. Skonsultuj z nami, czy podlegasz takiemu obowiązkowi.

ASI - ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA WYMOGI I OBOSTRZENIA W PROWADZENIU DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ

CZY ASI JEST OPŁACALNE?

Dokonywanie inwestycji z wykorzystaniem ASI wiąże się ze zwolnieniem podatkowym zysków otrzymanych z działalności inwestycyjnej. Zgodnie z ustawą CIT, wolne od podatku są dochody alternatywnych spółek inwestycyjnych uzyskane ze zbycia udziałów lub akcji.

Warunkiem skorzystania ze zwolnienia jest:

- - posiadanie min. 10% akcji udziałów wdanej spółce
- - co najmniej dwuletni okres posiadania

Stąd [rozwiązanie](#) to, jest dedykowane dla inwestorów planujących długofalowo swoje inwestycje, dbających o to aby skorzystać z oferowanych przez przepisy ulg podatkowych, w sposób przejrzysty i zgodny z obowiązującymi regulacjami.

JAK MOŻEMY CI POMÓC?

Kancelaria Radców Prawnych Konieczny, Wierzbicki prowadzi całościową obsługę w zakresie zakładania Alternatywnych Spółek Inwestycyjnych oraz rejestracji Zarządzających Alternatywnymi Spółkami Inwestycyjnymi. Do tej pory na rzecz naszych Klientów wpisaliśmy do rejestru kilkadziesiąt podmiotów. Zapewniamy naszym Klientom wsparcie w zakresie:

- oceny podlegania obowiązkowemu wpisowi
- opracowania umowy spółki lub statutu ASI oraz ZASI,
- kompleksowego przygotowywania wymaganej dokumentacji ASI, w tym polityki inwestycyjnej i strategii inwestycyjnej,
- reprezentowania Klienta przed KNF we wszystkich sprawach dotyczących rejestracji ASI.

[ZOBACZ PORTFOLIO](#)



Zapraszam do kontaktu:

DAWID STALMACH

Mail: dawid.stalmach@kwkr.pl

Tel.: +48 572 360 631

ASI - ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA
WYMOGI I OBOSTRZENIA W PROWADZENIU DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ
