

PRAVILNIK O TARIFI

**Društva za upravljanje investicionim fondovima
»ILIRIKA DZU« a.d. Beograd**

Beograd, jun 2009. godine

Na osnovu člana 16. i 44. Zakona o investicionim fondovima („Sl. Glasnik RS“, br. 46/2006), i člana 36. Pravilnika o uslovima za obavljanje delatnosti društva za upravljanje investicionim fondovima („Sl. Glasnik RS“, br. 15/2009) i člana 49. stav 1 tačka 3. OSNIVAČKOG AKTA ILIRIKA DZU A.D. BEOGRAD (u daljem tekstu: Društvo), Direktor Društva dana 29.05.2009. godine donosi

Pravilnik o Tarifi Društva za upravljanje investicionim fondovima “ILIRIKA DZU” a.d. Beograd

Član 1.

Ovim Pravilnikom o tarifi Društvo za upravljanje investicionim fondovima "ILIRIKA DZU" a.d. Beograd, ul. Knez Mihailova 11-15/V propisuje naknade i troškove koje će naplaćivati u radu sa investicionim fondovima.

Član 2.

U skladu sa članom 44. stav 1. Zakona o investicionim fondovima, Društvo donosi pravilnik o tarifi za svaki fond posebno, a koji je integralni deo prospekta tog fonda i naplaćuje naknade u skladu sa njim. Društvo primenjuje politiku naknada definisanu ovim Pravilnikom o tarifi prilikom usvajanja tarifa za svaki fond posebno.

OTVORENI INVESTICIONI FOND

Naknade za usluge investiranja i upravljanja otvorenim investicionim fondom

Član 3.

Za usluge investiranja i upravljanja otvorenim investicionim fondovima Društvo će od članova fonda naplaćivati:

1. Naknadu Društva za kupovinu investicionih jedinica, ili ulazna naknada, je naknada koju investitor, odnosno član, plaća prilikom svake uplate u fond tj. prilikom kupovine investicionih jedinica. Ova naknada obračunava se procentualno na vrednost uplaćenog uloga.

Iznos ove naknade Društvo naplaćuje prilikom uplate novčanih sredstava od strane člana u maksimalnom iznosu do 5% od vrednosti uplaćenih sredstava. Tačan iznos naknade utvrđuje se prospektom za svaki fond posebno.

Naknada za kupovinu investicionih jedinica otvorenog fonda može biti utvrđena i u jednokratnom iznosu tako da klijent Društva, nakon plaćanja iznosa utvrđenog prospektom i tarifnikom svakog pojedinačnog fonda, a sve dok poseduje barem jednu jedinicu fonda, neće biti dužan plaćati navedenu naknadu prilikom naknadnih kupovina jedinica tog fonda.

2. Naknadu Društva za otkup investicionih jedinica, ili izlazna naknada, je naknada koju član fonda plaća prilikom svake isplate investicionih jedinica sa individualnog računa. Član fonda može potpuno ili delimično da povuče svoj udeo iz fonda ispunjavanjem naloga za otkup investicionih jedinica (istupnice).

Iznos ove naknade Društvo naplaćuje prilikom isplate novčanih sredstava sa individualnog računa člana, umanjemem tih sredstava u iznosu do 1% od ukupne vrednosti isplaćenih sredstava. Tačan iznos naknade utvrđuje se prospektom za svaki fond posebno.

3. Naknadu za prenos vlasništva nad investicionim jedinicama – predstavlja naknadu koja se naplaćuje od člana fonda u slučaju prenosa investicionih jedinica sa člana Fonda na treće lice po osnovu nasledstva ili poklona. Društvo naplaćuje navedenu naknadu jednokratno u iznosu do 600,00 dinara. Tačan iznos naknade utvrđuje se prospektom za svaki fond posebno.

4. Naknadu za prelazak člana iz otvorenog u drugi fond kojim upravlja Društvo - predstavlja naknadu koju član fonda plaća prilikom prenosa imovine između fondova kojim upravlja Društvo. Naknada za prenos imovine između fondova kojim upravlja Društvo obračunava se u visini do 0,5% ukupne vrednosti imovine koja se prenosi. U tom slučaju, Društvo neće obračunavati naknadu za otkup i naknada za kupovinu investicionih jedinica.

Prenos imovine uz navedenu naknadu moguće je izvršiti jednom u periodu od šest meseci od dana podnošenja poslednjeg naloga za prenos. U suprotnom, ukoliko član podnese nalog za prenos pre isteka roka od šest meseci od dana podnošenja prethodnog naloga za prenos, primenjivaće se naknada u visini do 2% ukupne vrednosti imovine koja se prenosi. Tačan iznos naknade utvrđuje se prospektom za svaki fond posebno.

Član 4.

Pored naknada navedenih u članu 3. ovog Pravilnika o tarifi, Društvo naplaćuje sledeće troškove iz imovine otvorenog fonda:

1. Naknada za upravljanje investicionim fondom - je naknada koju Društvo naplaćuje na ukupnu vrednost imovine fonda. Vrednost imovine fonda utvrđuje se kao zbir vrednosti gotovine, potraživanja, hartija od vrednosti, depozita i nepokretnosti umanjene za vrednost obaveza. Vrednost imovine investicionog fonda obračunava se prema tržišnoj vrednosti.

Naknada za upravljanje obračunava se po stopi u maksimalnom iznosu do 3 % godišnje na vrednost imovine fonda kojom Društvo upravlja. Tačan iznos naknade utvrđuje se prospektom za svaki fond posebno. Ova naknada obračunava se dnevno, a naplaćuje mesečno.

Ova naknada u potpunosti pripada Društvu koje ovu naknadu naplaćuje iz imovine fonda, do 10-og u mesecu za prethodni mesec i to kao zbir svih dnevnih vrednosti naknada za posmatrani mesec.

2. Troškovi kastodi banke – su troškovi koje kastodi banka naplaćuje Društvu za vođenje kastodi računa i čuvanje imovine fonda.

Društvo je dužno da plati Kastodi banci troškove za vođenje i čuvanje imovine fonda u skladu sa ugovorom i tarifnikom kastodi banke, na mesečnom nivou, a iz imovine fonda. Ovaj trošak obračunava se dnevno, a naplaćuje mesečno iz imovine fonda, do 15-og u mesecu za prethodni mesec i to kao zbir svih dnevnih vrednosti troškova za posmatrani mesec.

Društvo može na sebe preuzeti obavezu plaćanja dela, odnosno celokupnog iznosa troškova kastodi banke.

3. Troškovi eksterne revizije – su troškovi koje ovlašćena revizorska kuća naplaćuje Društvu, na ime davanja mišljenja na finansijske izveštaje fonda. Društvo je dužno da obezbedi eksternu reviziju finansijskih izveštaja za fondove kojim upravlja dva puta godišnje.

Društvo troškove eksterne revizije naplaćuje iz imovine fonda u stvarnom iznosu troškova, a u skladu sa posebnim ugovorom o reviziji. Društvo može na sebe preuzeti obavezu plaćanja dela, odnosno celokupnog iznosa troškova eksterne revizije.

4. Troškovi kupovine i prodaje hartija od vrednosti i ostali troškovi

Društvo će iz imovine fonda naplaćivati troškove kupovine i prodaje hartija od vrednosti u stvarnom iznosu istih, a isti obuhvataju provizije za usluge brokersko - dilerskih društava, centralnog registra hartija od vrednosti, berze, kao i druge troškove u skladu sa Zakonom. Takođe Društvo će iz imovine fonda naplaćivati i zavisne troškove kupovine i prodaje hartija od vrednosti koji obuhvataju:

- troškove platnog prometa (domaći, međunarodni i prenos na računima u istoj banci i sl.)
- porezi i druge fiskalne obaveze,
- troškove kamata i naknada u vezi sa zaduživanjem fonda

Ukoliko su naknade ugovorene sa deviznom klauzulom, Društvo svakodnevno vrši preračun u dinarsku protivvrednost po srednjem kursu NBS.

ZATVORENI INVESTICIONI FOND

Naknade za usluge upravljanje zatvorenim investicionim fondom

Član 5.

U okviru poslova upravljanja zatvorenim investicionim fondom, Društvo naplaćuje naknadu za upravljanje imovinom fondova, do 5 % od vrednosti imovine fonda na godišnjem nivou. Naknada se naplaćuje iz imovine fonda, utvrđenim prospektom svakog pojedinačnog fonda i ugovorom o upravljanju.

Društvo, pri osnivanju zatvorenog fonda, ima pravo na podmirenje stvarnih troškova osnivanja iz imovine fonda do iznosa utvrđenih pozitivnim zakonskim i podzakonskim propisima.

Naknade i troškovi koji se naplaćuju iz imovine zatvorenog fonda su:

1) zavisni troškovi transakcija koji uključuju:

- troškove kupovine i prodaje hartija od vrednosti (provizije za usluge brokersko - dilerskih društava, centralnog registra hartija od vrednosti, berze),
- troškove platnog prometa (domaći, međunarodni i prenos na računima u istoj banci i sl.),
- porezi i druge fiskalne obaveze,

2) kamate i naknade u vezi sa zaduživanjem fonda,

3) trošak eksternog revizora,

4) naknada kastodi banci.

Ukoliko su naknade ugovorene sa deviznom klauzulom, svakodnevno se vrši preračun u dinarsku protivvrednost po srednjem kursu NBS. Trošak eksternog revizora - obračunava se na dnevnom nivou, pri čemu kastodi banka ovaj podatak dobija od društva uz prilog odgovarajuće dokumentacije (ugovor, faktura i dr.) a izmirenje obaveze vrši se u skladu sa ugovorom.

Osim troškova navedenih u prethodnom članu, na teret zatvorenog fonda padaju i:

- troškovi vezani za upis i izdavanje akcija fonda,
- troškovi uključanja i listinga akcija fonda na organizovano tržište,
- troškovi sazivanja i održavanja skupština akcionara fonda,
- troškovi isplatu dividendi akcionarima fonda,
- troškovi naknada članovima nadzornog odbora fonda,

- troškovi kastodi banke za evidentiranje udela i nekretnina,
- troškovi procene vrednosti nepokretnosti,
- troškovi izrade ugovora i ostali administrativni troškovi vezani za nepokretnosti,
- troškovi kupoprodaje nepokretnosti,
- troškovi izdavanja nepokretnosti,
- troškovi investiranja u nepokretnost, kojima se povećava vrednost nepokretnosti,
- troškovi upisa u javni registar nepokretnosti,
- troškovi osiguranja nepokretnosti od svih rizika,
- troškovi učestvovanja na licitacijama i tenderima,
- troškovi eksploatacije nepokretnosti,
- troškovi tekućeg i investicionog održavanja nepokretnosti.

PRIVATNI FOND

Naknade za usluge upravljanje privatnim fondom

Član 6.

Naknada za upravljanje privatnim investicionim fondom utvrđuje se ugovorom o upravljanju koji se zaključuje između Društva i fonda i predstavlja predmet dogovora ugovornih strana.

Član 7.

Naknade i troškovi koje Društvo naplaćuje iz imovine privatnog fonda, utvrđuju se posebnim ugovorom između Društva i fonda.

Član 8.

Društvo može preuzeti deo ili celokupan iznos pojedinih troškova u određenom periodu ili određenim kategorijama investitora može ukinuti ili smanjiti naknadu za kupovinu ili otkup investicionih jedinica i druge naknade koje naplaćuje od članova fonda, uz prethodno obaveštavanje Komisije i članova, odnosno akcionara fonda objavljivanjem na internet stranici specifikacije troškova, sa navođenjem iznosa, odnosno procenta i perioda u kome Društvo iste snosi.

Prelazne i završne odredbe

Član 9.

Ovaj pravilnik stupa na snagu danom donošenja, a primenjuje se po dobijanju saglasnosti Komisije za hartije od vrednosti. Danom početka primene ovog Pravilnika o tarifi prestaje da važi Pravilnik o tarifi broj 10a/07 od 17.10.2007. godine.

Direktor Društva

Milan Kovač