

На основу члана 23. став 7. Закона о добровољним пензијским фондовима и пензијским плановима ("Службени гласник РС", бр. 85/2005), гувернер Народне банке Србије доноси

О Д Л У К У
О НАЧИНУ ОБРАЧУНА НАКНАДА ДРУШТВА ЗА УПРАВЉАЊЕ
ДОБРОВОЉНИМ ПЕНЗИЈСКИМ ФОНДОМ

1. Овом одлуком ближе се уређује начин обрачуна накнада друштва за управљање добровољним пензијским фондом (у даљем тексту: друштво за управљање фондом).

2. Друштву за управљање фондом плаћају се следеће накнаде:

- 1) накнада приликом уплате пензијских доприноса;
- 2) накнада за управљање добровољним пензијским фондом (у даљем тексту: фонд);
- 3) накнада за пренос рачуна члана фонда.

3. Накнада из тачке 2. одредба под 1 ове одлуке обрачунава се од вредности пензијских доприноса уплаћених у фонд – у проценту који не може бити виши од 3% те уплате. Ова накнада наплаћује се из износа извршених уплата пензијских доприноса, у складу с правилником о тарифи друштва за управљање фондом.

Основицу за обрачун накнаде из става 1. ове тачке представља износ извршених уплата у фонд.

5. Накнада из тачке 2. одредба под 2 ове одлуке представља накнаду за услуге друштва за управљање фондом и обрачунава се на вредност имовине фонда – у проценту који не може бити виши од 2% годишње, у складу с правилником о тарифи друштва за управљање фондом.

Вредност имовине фонда из става 1. ове тачке утврђује се као збир вредности хартија од вредности из портфеља фонда, некретнина у власништву фонда, новчаних средстава фонда као депозита код банака и других новчаних средстава фонда код банака која нису депозити, као и потраживања фонда – умањен за вредност обавеза.

Накнада из става 1. ове тачке обрачунава се на крају сваког дана, и то као процент из тог става подељен с 365,25 на вредност имовине фонда.

Друштво за управљање фондом наплаћује од фонда на крају сваког месеца износ који представља збир свих дневних вредности накнада из ове тачке за тај месец.

6. Накнада из тачке 2. одредба под 3 ове одлуке представља накнаду за трошкове преноса тог рачуна у фонд којим управља друго друштво за управљање фондом и обрачунава се као умањење тих средстава за износ стварних трошкова, у складу с правилником о тарифи друштва за управљање фондом.

7. Измене и допуне правилника о тарифи друштва за управљање фондом, друштво за управљање фондом доставља Народној банци Србије и свим члановима фонда, односно обвезницима уплате на које се те измене, односно допуне односе – најкасније 30 дана пре почетка њихове примене.

Ако се изменама и допунама правилника о тарифи друштва за управљање фондом повећава накнада из тачке 2. одредба под 2 ове одлуке, у периоду из става 1. ове тачке накнада за пренос рачуна члана фонда неће се наплаћивати члану фонда на кога се те измене, односно допуне односе.

8. Накнаде из ове одлуке обрачунавају се до пете децимале.

Преглед обрачунатих, односно наплаћених накнада из ове одлуке доставља се месечно, и то електронски, на начин прописан упутством Народне банке Србије којим се уређује електронско достављање података.

9. Ова одлука ступа на снагу наредног дана од дана објављивања у "Службеном гласнику РС", а примењује се од 1. априла 2006. године.

О. бр.31
24. марта 2006. године
Београд

Г у в е р н е р
Народне банке Србије
Радован Јелашић, с.р.