

PROSPEKT
OTVORENI INVESTICIONI FOND SA JAVNOM PONUDOM
Merkur sustainable fund balanced

Naziv i vrsta otvorenog investicionog fonda sa javnom ponudom:

Merkur sustainable fund balanced, otvoreni investicioni fond sa javnom ponudom (u daljem tekstu: UCITS fond)

Vrsta UCITS fonda: Balansirani fond

Poslovno ime Društva za upravljanje otvorenim investicionim fondom:

WVP FUND MANAGEMENT a.d. Beograd, Društvo za upravljanje otvorenim investicionim fondom sa javnom ponudom

(u daljem tekstu: Društvo za upravljanje)

Sedište i poštanska adresa Društva za upravljanje:

Beograd, Republika Srbija

Ulica Čarli Čaplina 24

11000 Beograd

Internet adresa Društva za upravljanje:

www.wvpfondovi.rs

Broj telefona i telefaksa Društva za upravljanje:

Telefon : +381 11 3291 312

Fax: +381 11 3291 312

Datum izdavanja prospekta: 08.03.2022. godine

Datum ažuriranja prospekta: 02.04.2024. godine

Trajanje poslovne godine:

Poslovnom godinom UCITS fonda smatra se kalendarska godina, koja počinje 1. januara, a završava 31. decembra.

Uvod

Društvo za upravljanje je pravno lice sa sedištem u Republici Srbiji čija je osnovna delatnost organizovanje i upravljanje otvorenim investicionim fondovima sa javnom ponudom na osnovu dozvole Komisije za hartije od vrednosti (u daljem tekstu: Komisija).

UCITS fond je otvoreni investicioni fond koji ima za isključivi cilj kolektivno ulaganje imovine, prikupljene javnom ponudom investicionih jedinica u fondu, u prenosive hartije od vrednosti ili u drugu likvidnu finansijsku imovinu iz člana 42. Zakona o otvorenim investicionim fondovima sa javnom ponudom („Službeni glasnik RS“ broj 73/2019, u daljem tekstu: Zakon), koji posluje u skladu sa načelom diversifikacije rizika ulaganja, a čije se investicione jedinice, na zahtev imalaca jedinica, otkupljuju, posredno ili neposredno, iz imovine otvorenog investicionog fonda.

Sredstva UCITS fonda su odvojena od sredstava društva za upravljanje.

Ovaj prospekt je javna ponuda i poziv za kupovinu investicionih jedinica otvorenog investicionog fonda sa javnom ponudom Merkur sustainable fund balanced.

U prospektu su navedene informacije neophodne za donošenje odluke o ulaganju u UCITS fond.

Pre donošenja odluke u ulaganju u UCITS fond, pozivaju se potencijalni investitori da pročitaju ovaj prospekt kako bi se informisali o rizicima ulaganja.

Sadržaj

1. OSNOVNI PODACI O UCITS FONDU.....	5
1.1 Naziv i vrsta UCITS fonda.....	5
1.2 Datum organizovanja UCITS fonda i rok na koji se organizuje.....	5
1.3 Mesto i vreme gde se mogu dobiti prospekt, pravila UCITS fonda, ključne informacije, godišnji i polugodišnji izveštaji i dodatne informacije o UCITS fondu.....	5
1.4 Opis investicionih ciljeva UCITS fonda i način njihovog ostvarivanja, investiciona politika i rizici u vezi sa njom uz prikaz njihovog uticaja i način upravljanja rizicima, kriterijumi za diversifikaciju portfolija UCITS fonda.....	5
1.4.1 Investicioni cilj.....	5
1.4.2 Investiciona politika.....	6
1.4.3 Osnovni rizici.....	7
1.4.4 Specifični rizici.....	8
1.4.5 Vrsta imovine u koju UCITS fond može da ulaže.....	9
1.4.6 Ograničenja ulaganja UCITS fonda.....	10
1.4.7. Struktura imovine UCITS fonda.....	11
1.4.8 Dopuštenost ulaganja u izvedene finansijske instrumente.....	13
1.5 Valuta UCITS fonda.....	13
1.6 Najniži iznos novčanih sredstava potreban za organizovanje UCITS fonda i radnje koje će se preduzeti ako se ne prikupi najniži propisan iznos.....	13
1.7 Glavne karakteristike investicionih jedinica.....	13
2. PODACI U VEZI SA POSLOVANJEM UCITS FONDA.....	14
2.1 Vreme, metod i učestalost obračuna cene izdavanja ili otkupa investicionih jedinica, mesto i učestalost objavljivanja cena.....	14
2.2 Izjava o volatilnosti.....	14
2.3 Način, iznos i izračunavanje naknada i troškova upravljanja i poslovanja.....	14
2.3.1 Prikaz naknada i troškova za prethodni period.....	16
2.4 Pravila za utvrđivanje vrednosti imovine i način i vreme izračunavanja neto imovine.....	16
2.5 Raspodela prihoda, odnosno dobiti, ukoliko se raspodeljuje.....	17
2.6 Datum računovodstvenih obračuna.....	17
2.7 Poreski tretman imovine UCITS fonda i članova fonda.....	17
2.8 Prethodni prinos UCITS fonda i profil tipičnog investitora kome je UCITS namenjen.....	18
2.9 Uslovi za zaduživanje za račun UCITS fonda.....	18
2.10 Raspuštanje UCITS fonda.....	18
2.11 Vrsta poslova i podaci o licima kojima se poveravaju marketinški poslovi i prodajne usluge (distribucija).....	19
3. INVESTICIONE JEDINICE.....	19
3.1 Izdavanje investicionih jedinica.....	19
3.1.1 Vreme i mesto izdavanja investicionih jedinica.....	19
3.1.2 Ograničenja izdavanja investicionih jedinica.....	20
3.1.3 Postupci i uslovi izdavanja investicionih jedinica.....	20
3.1.4 Početna cena investicionih jedinica, postupci i uslovi početne ponude investicionih jedinica.....	21
3.1.5 Obaveštavanje članova fonda o kupljenim investicionim jedinicama.....	21
3.2 Otkup investicionih jedinica.....	21

3.2.1 Vreme i mesto podnošenja zahteva za otkup investicionih jedinica	21
3.2.2 Postupak otkupa investicionih jedinica	22
3.2.3 Obaveštavanje članova fonda o otkupljenim investicionim jedinicama	22
3.3 Okolnosti pod kojima može doći do obustave kupovine i otkupa investicionih jedinica	22
3.4 Prenos investicionih jedinica	23
3.4.1 Vreme i mesto podnošenja zahteva za prenos investicionih jedinica	23
3.4.2 Postupak prenosa investicionih jedinica	23
3.4.3 Obaveštavanje članova fonda o izvršenom prenosu investicionih jedinica	24
3.5 Slučajevi u kojima Društvo za upravljanje može odbiti da zaključi ugovor o ulaganju sa investitorom	25
3.6 Ostala obaveštavanja članova fonda	25
4. PODACI O DRUŠTVU ZA UPRAVLJANJE	26
4.1 Poslovno ime, sedište, matični broj Društva za upravljanje, PIB i broj i datum rešenja Komisije za hartije od vrednosti o davanju dozvole za rad, datum osnivanja, broj i datum upisa u registar privrednih subjekata	26
4.2 Spisak i vrsta svih UCITS fondova kojima Društvo upravlja	26
4.3 Ime i prezime, funkcija članova uprave Društva za upravljanje, kratki prikaz poslovne biografije i broj i datum rešenja Komisije o davanju saglasnosti na imenovanje članova uprave	26
4.4 Podaci o visini osnovnog i uplaćenog kapitala, akcionarima koji poseduju kvalifikovano učešće i procenat učešća, broj i datum rešenja Komisije o davanju saglasnosti za sticanje kvalifikovanog učešća	29
4.5 Portfolio menadžer UCITS fonda	29
4.6 Podaci o politici nagrađivanja	29
4.7 Spisak delegiranih poslova i lica na koja su poslovi delegirani	29
4.8 Vreme i mesto gde se može izvršiti uvid u opšte akte i finansijske izveštaje društva za upravljanje	30
5. PODACI O DEPOZITARU	30
5.1 Poslovno ime, sedište, datum i broj rešenja Komisije za hartije od vrednosti o davanju dozvole za obavljanje poslova depozitara	30
5.2 Datum i broj zaključenja ugovora sa depozitarom	30
5.3 Podaci o poslovima depozitara koje vrši na osnovu ugovora sa društvom za upravljanje i opis potencijalnih sukoba interesa koji iz toga mogu proizaći	30
5.3.1 Opis poslova koje je depozitar delegirao na druge kreditne institucije i spisak tih institucija	31
5.3.2 Sukob interesa	31
6. PODACI O REVIZORU	32
6.1 Poslovno ime, sedište, matični broj i PIB društva za reviziju koje vrši eksternu reviziju finansijskih izveštaja društva za upravljanje i UCITS fonda	32
6.2 Datum i broj zaključenja ugovora sa revizorom	32
7. ODGOVORNA LICA	32
7.1 Ime i prezime lica odgovornog za sadržaj ovog prospekta	32
7.2 Izjava lica odgovornog za sadržaj prospekta:	32

1. OSNOVNI PODACI O UCITS FONDU

1.1 Naziv i vrsta UCITS fonda

Merkur sustainable fund balanced, otvoreni investicioni fond sa javnom ponudom (u daljem tekstu UCITS fond) je balansirani fond u skladu sa Pravilnikom o otvorenim investicionim fondovima sa javnom ponudom („Službeni glasnik” Republike Srbije br. 61/2020 i 63/2020-ispr. – u daljem tekstu: Pravilnik).

Broj i datum rešenja Komisije o davanju dozvole za organizovanje UCITS fonda:

Rešenje broj: 2/5-151-509/4-22

Datum rešenja: 18.02.2022.godine

1.2 Datum organizovanja UCITS fonda i rok na koji se organizuje

UCITS fond je organizovan dana 28.03.2022. godine, upisom u Registar investicionih fondova kod Komisije za hartije od vrednosti Republike Srbije, rešenje broj 2/5-152-726/2-22.

UCITS fond je organizovan na neodređeno vreme.

1.3 Mesto i vreme gde se mogu dobiti prospekt, pravila UCITS fonda, ključne informacije, godišnji i polugodišnji izveštaji i dodatne informacije o UCITS fondu

Svako zainteresovano lice može izvršiti uvid u prospekt, pravila, ključne informacije i finansijske izveštaje UCITS fonda radnim danima od 09:00 do 17:00 časova u sedištu Društva za upravljanje u Beogradu, Čarli Čaplina 24, kao i na internet stranici Društva za upravljanje www.wvpfondovi.rs.

Takođe, uvid u prospekt, pravila UCITS fonda i ključne informacije, može se izvršiti i na prodajnim mestima, kao i kod ovlašćenih distributera investicionih jedinica.

Pravila UCITS fonda ne moraju biti priložena prospektu i biće dostavljena investitoru na njegov zahtev, a dostupna su na uvid u sedištu i na internet stranici Društva.

1.4 Opis investicionih ciljeva UCITS fonda i način njihovog ostvarivanja, investiciona politika i rizici u vezi sa njom uz prikaz njihovog uticaja i način upravljanja rizicima, kriterijumi za diversifikaciju portfolija UCITS fonda

1.4.1 Investicioni cilj

Merkur sustainable fund balanced je fond čiji je ciljni iznos investicije usmeren na stabilne prinose i dugoročni porast kapitala.

Merkur sustainable fund balanced će pretežno tj. najmanje 51 % imovine fonda, ulagati u finansijske instrumente koji se biraju na osnovu održivih kriterijuma. UCITS fond će prvenstveno ulagati u održive izdavaoce hartija od vrednosti koji se odlikuju ekološki prihvatljivom i društveno odgovornom politikom poslovanja. Održive kompanije obično nastoje da smanje svoj ekološki otisak, te stoga uzimaju u obzir ekološke i etičke kriterijume i širok izbor različitih interesnih grupa pri određivanju svojih strategija.

1.4.2 Investiciona politika

Investiciona politika fonda opredeljuje tip hartija, sektore i regiju investiranja, a uz to i njihovu alokaciju u skladu sa merama rizika.

Investiciona politika Fonda teži ka optimizaciji portfolija kako bi se povećali prinosi za dati nivo rizika, u skladu sa zakonskim propisima i strategijom Fonda. Investicione odluke donose se saglasno Zakonu i investicionoj politici u skladu sa ovim Prospektom.

Nadzorni odbor Društva donosi odluke i druge pravne akte kojima se definiše investiciona politika i investicioni cilj Fonda, a portfolio menadžer sprovodi navedenu politiku, odnosno cilj, donosi odgovarajuće odluke o pojedinačnim ulaganjima i za svoj rad odgovara upravi Društva. Investicione odluke se donose na osnovu analiza tržišta kapitala, a saglasno načelima ulaganja imovine Fonda, na osnovu strategije koju definiše Nadzorni odbor Društva. Prilikom ulaganja imovine, Društvo može, prema potrebi, angažovati spoljne savetnike. Nadzorni odbor Društva redovno razmatra načela ulaganja i donosi izmene investicione politike kada se za to steknu uslovi, a saglasno odredbama Zakona, podzakonskih akata i ovog Prospekta.

Investicione odluke se donose na osnovu fundamentalne i tehničke analize, kao i analize likvidnosti, rizika pojedinačnih hartija od vrednosti i celokupnog portfolija. WVP FUND MANAGEMENT a.d. Beograd društvo za upravljanje investicionim fondovima nastojaće da upravljanjem sredstvima Fonda, članovima obezbedi dugoročnu sigurnost i optimalni rast u odnosu na preuzeti rizik.

Načela investiranja Merkur sustainable fund balanced fonda su načelo sigurnosti, načelo diversifikacije portfolija, načelo održavanja likvidnosti, i ostala načela u funkciji disperzije rizika.

Imovina UCITS fonda će direktno ili indirektno (ulaganjem u investicione fondove) dominantno biti investirana u vlasničke i dužničke hartije od vrednosti.

Ekološke, odnosno društvene karakteristike fonda, kao i primena prakse dobrog upravljanja u kompanijama u koje ulaže, prvenstveno se postižu identifikovanjem odgovarajućih izdavalaca uz pomoć pružaoca podataka u oblasti ESG -a (Environmental Social and Governance).

Fond nije specijalizovan za određene sektore, geografska područja ili druge tržišne segmente, iako se ne može isključiti povremeni fokus.

Imovina otvorenog investicionog fonda Merkur sustainable fund balanced će se ulagati u skladu sa sledećim ograničenjima:

1. do 65% imovine u vlasničke hartije od vrednosti:
 - (1) koje su listirane ili se njima trguje na regulisanom tržištu, odnosno multilateralnoj trgovačkoj platformi (u daljem tekstu: MTP) u Republici i/ili državi članici Evropske unije (u daljem tekstu: država članica);
 - (2) koje su listirane na službenom listingu berze u trećoj državi koja nije država članica (u daljem tekstu: treća država) ili kojima se trguje na drugom regulisanom tržištu u trećoj državi koje redovno posluje, priznato je i otvoreno za javnost;
2. do 65% u investicione jedinice i akcije UCITS fondova ili drugih investicionih fondova koji ispunjavaju uslove iz člana 45. stav 1. tačka 3) Pravilnika o otvorenim investicionim fondovima sa javnom ponudom, koji svoju imovinu pretežno ulažu u vlasničke hartije od vrednosti iz tačke 1. ovog stava;
3. do 65% u dužničke hartije od vrednosti i instrumente tržišta novca:
 - (1) koji su listirani ili se njima trguje na regulisanom tržištu, odnosno MTP u Republici i/ili državi članici;
 - (2) koji su listirani na službenom listingu berze u trećoj državi ili kojima se trguje na drugom regulisanom tržištu u trećoj državi koje redovno posluje, priznato je i otvoreno za javnost;

- (3) koje su nedavno izdate pod uslovom da izdavanje uključuju obavezu da će izdavalac podneti zahtev za listiranje u službeni listing berze ili na drugo regulisano tržište koje redovno posluje, priznato je i otvoreno za javnost i da će se listiranje izvršiti u roku od jedne godine od dana izdavanja;
4. do 65% u instrumente tržišta novca kojima se ne trguje na regulisanim tržištima, a čije je izdavanje ili izdavalac regulisan u smislu zaštite investitora i štednih uloga, na način da:
 - (1) izdala ih je ili za njih garantuje Republika, Narodna banka Srbije, autonomna pokrajina, jedinica lokalne samouprave Republike, druga država članica ili jedinica lokalne i regionalne samouprave ili centralna banka druge države članice, Evropska centralna banka, Evropska unija ili Evropska investiciona banka, treća država ili, u slučaju federalne države, jedna od članica koje čine federaciju, ili javno međunarodno telo kojem pripadaju jedna ili više država članica, u skladu sa propisima,
 - (2) izdalo ih je društvo čijim se hartijama od vrednosti trguje na regulisanim tržištima, ili
 - (3) izdao ih je ili za njih garantuje subjekt koji podleže prudencijalnom nadzoru ili subjekt koji podleže pravilima nadzora koja su barem jednako stroga kao ona propisana Zakonom,
 5. do 65% u investicione jedinice i akcije UCITS fondova ili drugih investicionih fondova koji ispunjavaju uslove iz člana 45. stav 1. tačka 3) Pravilnika o otvorenim investicionim fondovima sa javnom ponudom, koji svoju imovinu pretežno ulažu u dužničke hartije od vrednosti i instrumente tržišta novca iz tačke 3. i 4. ovog stava;
 6. do 30% u investicione jedinice ili akcije fondova koji nisu fondovi koji ispunjavaju uslove iz člana 45. stav 1. tačka 3) Pravilnika o otvorenim investicionim fondovima sa javnom ponudom, a koji svoju imovinu pretežno ulažu u dužničke hartije od vrednosti, instrumente tržišta novca, novčane depozite i vlasničke hartije od vrednosti;
 7. do 30% u novčane depozite kod kreditnih institucija koji su raspoloživi na prvi zahtev i koji dospevaju za najviše 12 meseci, pod uslovom da kreditna institucija ima registrovano sedište u Republici ili državi članici ili, ako kreditna institucija ima registrovano sedište u trećoj državi, pod uslovom da podleže nadzoru za koji Komisija smatra da je jednak onome propisanom Zakonom.

U skladu sa Pravilnikom o otvorenim investicionim fondovima sa javnom ponudom, balansirani fond mora ulagati najmanje 85% imovine (u uslovima poremećaja na finansijskom tržištu najmanje 70% imovine) u vlasničke i dužničke hartije od vrednosti iz tačaka 1, 3. i 4. prethodnog stava, kao i u investicione jedinice i akcije UCITS fondova ili drugih investicionih fondova koji ispunjavaju uslove iz člana 45. stav 1. tačka 3) Pravilnika i koji svoju imovinu pretežno ulažu u instrumente tržišta novca, dužničke hartije od vrednosti, ili vlasničke hartije od vrednosti iz tačaka 1, 3. i 4. prethodnog stava.

Ukupna ulaganja u dužničke hartije od vrednosti, instrumente tržišta novca i depozite, kao i u investicione jedinice i akcije UCITS fondova ili drugih investicionih fondova koji ispunjavaju uslove iz člana 45. stav 1. tačka 3) Pravilnika i koji svoju imovinu pretežno ulažu u:

- instrumente tržišta novca
- dužničke hartije od vrednosti,
- depozite,

ne može biti manje od 35% ni više od 65% vrednosti imovine UCITS fonda (u uslovima poremećaja na finansijskom tržištu ovo ulaganje ne može biti manje od 35% ni više od 75% vrednosti imovine UCITS fonda).

1.4.3 Osnovni rizici

Ulaganje u otvoreni investicioni fond sa javnom ponudom Merkur sustainable fund balanced podrazumeva preuzimanje određenih rizika. Rizici u poslovanju Društva za upravljanje, odnosno UCITS fonda, predstavljaju verovatnoću nastanka negativnih efekata na poslovni i finansijski položaj Društva za upravljanje, odnosno UCITS fonda. Rizik nikada nije moguće u potpunosti izbeći, ali ga je moguće svesti na najmanju moguću meru zahvaljujući kvalitetnim postupcima upravljanja rizikom.

Tržišni rizik predstavlja verovatnoću nastanka negativnih efekata na vrednost imovine UCITS fonda zbog promena na tržištu. Ovaj rizik obuhvata rizik kamatnih stopa, rizik promena u cenama hartija od vrednosti, kao i valutni rizik.

- **Rizik promene cena hartija od vrednosti** predstavlja rizik mogućnosti nastanka negativnih efekata na finansijski rezultat UCITS fonda usled promene (pada) cena hartija od vrednosti na finansijskom tržištu.
- **Valutni rizik** je rizik gubitka vrednosti imovine UCITS fonda koji nastaje usled promene vrednosti jedne valute u odnosu na drugu. Jedan segment imovine UCITS fonda može biti investirana u finansijske instrumente i hartije od vrednosti opisane u ovom Prospektu, koje su denominirane ili su na drugi način vezane za strane valute. U tom slučaju, navedeni deo imovine fonda biće izložen i riziku promene kursa dinara prema valuti u kojoj će biti izražen taj deo investicije. Depresijacija tih valuta može imati negativan uticaj na imovinu UCITS fonda.
- **Rizik promene kamatnih stopa** je rizik da će se vrednost imovine UCITS fonda promeniti zbog promena u apsolutnom nivou kamatnih stopa i/ili razlika između dve kamatne stope.

Konstantnim praćenjem tržišnih trendova i prognoza i pažljivom selekcijom hartija od vrednosti u skladu sa investicionom politikom i investicionim ciljem UCITS fonda, Društvo će nastojati da na adekvatan način upravlja ovim rizikom.

Kreditni rizik predstavlja verovatnoću da emitent hartija od vrednosti u koje je uložena imovina UCITS fonda neće biti u mogućnosti da delimično ili u celosti ispuni svoje obaveze u trenutku njihovog dospeća, što može negativno uticati na likvidnost i vrednost imovine UCITS fonda. Društvo će upravljati kreditnim rizikom, analizom boniteta i kreditnog rejtinga kompanija u čije hartije od vrednosti je investirana imovina UCITS fonda, na osnovu sopstvenih, kao i analiza i podataka nezavisnih rejting agencija.

Rizik promene poreskih propisa predstavlja verovatnoću da zakonodavna vlast promeni poreske propise na način koji bi negativno uticao na profitabilnost ulaganja u UCITS fond. Ovaj rizik u potpunosti je izvan domena uticaja Društva za upravljanje.

Operativni rizik predstavlja verovatnoću nastanka negativnih efekata na poslovni i finansijski položaj Društva, odnosno fondova kojima Društvo upravlja, usled propusta u radu zaposlenih, neodgovarajućih internih procedura i procesa, neadekvatnog upravljanja informacionim sistemom i drugim sistemima, kao i zbog nepredvidivih eksternih događaja. Društvo će ovim rizikom upravljati uspostavljanjem efikasnog sistema internih kontrola i procedura.

Rizik likvidnosti predstavlja verovatnoću nastanka negativnih efekata na sposobnost UCITS fonda da ispunjava svoje dospele obaveze. Manifestuje se kroz nemogućnost UCITS fonda da izađe u susret zahtevima za otkup investicionih jedinica svojih članova, usled nelikvidnosti imovine UCITS fonda. Društvo će nastojati da rizik likvidnosti svede na minimum investiranjem imovine UCITS fonda u visoko likvidne hartije od vrednosti, kojima se trguje na najrazvijenijim berzama na svetu.

Rizik zemlje predstavlja verovatnoću nastanka značajnih promena cena hartija od vrednosti, kao i neizmirivanje dospelih obaveza dužnika usled političkih, društvenih i ekonomskih događanja u zemlji porekla tog izdavaoca, odnosno dužnika. Ovaj rizik ogleda se kroz mogućnost da usled makroekonomskih problema, sistemskih i/ili političkih kriza, dođe do značajnog pogoršanja uslova poslovanja u tim zemljama, što bi između ostalog imalo negativan uticaj na eventualne investicije UCITS fonda, odnosno Društva. Društvo kontroliše ovaj rizik tako što pre donošenja odluke o ulaganju, pored usaglašavanja sa regulativom u određenim zemljama u koje će se ulagati imovina UCITS fonda, vrši i detaljne analize zasnovane na kreditnom rejtingu i makroekonomskim pokazateljima zemlje u koju se planira ulaganje.

1.4.4 Specifični rizici

Rizik otkupa investicionih jedinica je rizik da investitor ne bi na vreme dobio potrebna sredstva od prodaje investicionih jedinica, jer Društvo ne bi bilo u mogućnosti isplatiti sredstva iz imovine UCITS fonda. U slučaju pojave zahteva za otkup velike vrednosti, postoji rizik da Društvo ne bude u stanju da blagovremeno postupi po svim zahtevima jer UCITS fond u datom momentu ne raspolaže sa dovoljno novčanih sredstava za isplatu. S obzirom da će UCITS fond ulagati isključivo u likvidne hartije od vrednosti koje se mogu brzo prodati, kroz način saldiranja T + 2, kao i da će se UCITS fond brinuti da održava dovoljno likvidne imovine u obliku gotovine na tekućim računima, ovaj rizik za investitora prilikom ulaganja u UCITS fond svodi se na vrlo nizak nivo.

U skladu sa investicionom politikom i zakonskim ograničenjima, UCITS fond će imati relativno nisko pojedinačno

učešće u ukupnom obimu emitovanih akcija raspoloživih javnosti za trgovinu (engl. Free float). Takođe, UCITS fond će upravljati rizikom likvidnosti obvezničkog dela portfelja, diversifikacijom ulaganja u veći broj kvalitetnih izdavalaca, kao i praćenjem kretanja likvidnosti na primarnom i sekundarnom tržištu. U skladu sa tim, najveći deo imovine UCITS fonda će se u svakom momentu moći brzo unovčiti po trenutnim tržišnim uslovima kako bi se svi pristigli zahtevi za otkup investicionih jedinica isplatili.

Rizik koncentracije podrazumeva veliku izloženost portfelja određenoj vrsti hartija od vrednosti, u određenom sektoru, na određenom tržištu ili pojedinačnom emitentu. Velika koncentracija znači povećani rizik veće volatilnosti, pri čemu pojedinačne pozicije mogu imati snažan uticaj na prinos fonda. UCITS fond može imati značajnu izloženost prema određenoj zemlji, regionu, industriji ili sektoru. Ovakva izloženost može dovesti do toga da se rizik koji se odnosi na zemlju, region, industriju ili sektor prenosi na UCITS fond.

U cilju smanjenja rizika koncentracije portfelja UCITS fonda Društvo će diversifikovati investiranje u različitim sektorima, državama i valutama.

Preporučujemo da se sredstva u UCITS fond investiraju na duže vremenske periode (više od pet godina), kako bi se ostvarili željeni prinosi. Investitori takođe moraju biti svesni rizika koje preuzimaju, a koji su opisani u ovom Prospektu.

1.4.5 Vrsta imovine u koju UCITS fond može da ulaže

Imovina UCITS fondova isključivo se može ulagati u:

1) prenosive hartije od vrednosti ili instrumente tržišta novca:

(1) koji su listirani ili se njima trguje na regulisanom tržištu, odnosno MTP u Republici i/ili državi članici, i

(2) koji su listirani na službenom listingu berze u trećoj državi ili kojima se trguje na drugom regulisanom tržištu u trećoj državi koje redovno posluje, priznato je i otvoreno za javnost, pod uslovom da je takvo ulaganje predviđeno prospektom UCITS fonda;

2) nedavno izdate prenosive hartije od vrednosti u Republici, pod sledećim uslovima:

(1) uslovi izdavanja uključuju obavezu da će izdavalac podneti zahtev za listiranje u službeni listing berze ili na drugo regulisano tržište koje redovno posluje, priznato je i otvoreno za javnost,

(2) takvo ulaganje predviđeno je prospektom, i

(3) listiranje će se izvršiti u roku od jedne godine od dana izdavanja;

3) investicione jedinice UCITS fondova ili drugih investicionih fondova koji se organizuju, odnosno osnivaju sa jednim ciljem da se zajednička sredstva, koja su prikupljena javnom ponudom, ulažu u prenosive hartije od vrednosti ili u drugu likvidnu finansijsku imovinu, na osnovu pravila disperzije rizika, kao i principu otkupa investicionih jedinica, pod sledećim uslovima:

(1) takvi investicioni fondovi dobili su dozvolu za rad od Komisije, odnosno nadležnog organa države članice ili nadležnog organa treće države sa kojima je osigurana saradnja sa Komisijom, a koji podležu jednakom nadzoru kakav je propisan ovim zakonom,

(2) stepen zaštite članova drugih investicionih fondova je jednak stepenu zaštite koja je propisana za članove UCITS fonda, posebno u delu koji se odnosi na odvojenost imovine, zaduživanje, davanje zajmova i prodaju prenosivih hartija od vrednosti i instrumenata tržišta novca bez pokrića,

(3) o poslovanju tih investicionih fondova izveštava se u polugodišnjim i godišnjim izveštajima, kako bi se omogućila procena imovine i obaveza, dobiti i poslovanja tokom izveštajnog perioda, i

(4) prospektom, odnosno pravilima UCITS fonda ili drugog investicionog fonda čije se investicione jedinice ili akcije nameravaju sticati, predviđeno je da najviše 10% njegove imovine može biti uloženo u investicione jedinice drugog UCITS fonda ili drugih investicionih fondova;

4) depozite kod kreditnih institucija koji su raspoloživi na prvi zahtev i koji dospevaju za najviše 12 meseci, pod uslovom da kreditna institucija ima registrovano sedište u Republici ili drugoj državi članici ili, ako kreditna institucija ima registrovano sedište u trećoj državi, pod uslovom da podleže nadzoru za koji Komisija smatra da je jednak onome propisanom ovim zakonom;

5) izvedene finansijske instrumente kojima se trguje na regulisanim tržištima iz tačke 1. ovog stava ili OTC izvedene finansijske instrumente pod sledećim uslovima:

(1) izvedeni su ili se odnose na finansijske instrumente obuhvaćene tač. 1) do 4) ovog stava, finansijske indekse, kamatne stope, devizne kurseve ili valute, u koje UCITS fond može ulagati u skladu sa svojim investicionim ciljevima navedenim u prospektu UCITS fonda,

(2) druge ugovorne strane u transakcijama sa OTC izvedenim instrumentima su institucije koje podležu prudencijalnom nadzoru i pripadaju kategorijama kojima dozvolu izdaje Komisija odnosno drugi nadležni organ u Republici, i

(3) OTC izvedeni finansijski instrumenti podležu svakodnevnom pouzdanom i proverljivom vrednovanju i u svakom trenutku moguće ih je prodati, likvidirati ili zatvoriti transakcijom kliringa po njihovoj fer vrednosti na zahtev UCITS fonda;

6) instrumente tržišta novca kojima se ne trguje na regulisanim tržištima iz tačke 1. ovog stava, a čije je izdavanje ili izdavalac regulisan u smislu zaštite investitora i štednih uloga, na način da:

(1) izdala ih je ili za njih garantuje Republika, Narodna banka Srbije, autonomna pokrajina, jedinica lokalne samouprave Republike, druga država članica ili jedinica lokalne i regionalne samouprave ili centralna banka druge države članice, Evropska centralna banka, Evropska unija ili Evropska investiciona banka, treća država ili, u slučaju federalne države, jedna od članica koje čine federaciju, ili javno međunarodno telo kojem pripadaju jedna ili više država članica, u skladu sa propisima,

(2) izdalo ih je društvo čijim se hartijama od vrednosti trguje na regulisanim tržištima iz tačke 1. ovog stava, ili

(3) izdao ih je ili za njih garantuje subjekt koji podleže prudencijalnom nadzoru ili subjekt koji podleže pravilima nadzora koja su barem jednako stroga kao ona propisana ovim zakonom.

UCITS fond može imati dodatna likvidna sredstva koja drži u novcu na računu u Republici Srbiji.

Najviše 10% vrednosti imovine UCITS fonda može se uložiti u prenosive hartije od vrednosti i instrumente tržišta novca koji nisu navedeni u stavu 1. ove tačke .

1.4.6 Ograničenja ulaganja UCITS fonda

Na ulaganja imovine UCITS fonda se primenjuju sledeća ograničenja:

1) u prenosive hartije od vrednosti, odnosno instrumente tržišta novca jednog izdavaoca se ne može ulagati više od 10% imovine UCITS fonda, s tim da zbir pojedinačnih ulaganja, koja su veća od 5% imovine UCITS fonda, ne sme biti veći od 40% vrednosti ukupne imovine UCITS fonda, pri čemu se navedeno ograničenje od 40% ne odnosi na depozite i transakcije sa OTC izvedenim instrumentima zaključene sa finansijskim institucijama koje podležu prudencijalnom nadzoru i pripadaju kategorijama kojima dozvolu izdaje Komisija odnosno drugi nadležni organ u Republici;

2) u novčane depozite u jednoj banci, odnosno kreditnoj instituciji ne može se ulagati više od 20% imovine UCITS fonda, s tim da se ovo ograničenje se ne odnosi na novčane depozite kod depozitara;

3) do 10% imovine UCITS fonda može se ulagati u izvedene finansijske instrumente kojima se trguje na OTC tržištu kada je druga strana u transakciji banka, odnosno kreditna institucija, odnosno do 5% imovine investicionog fonda kada je druga strana u transakciji drugo pravno lice;

4) u jedan UCITS fond i drugi investicioni fond iz člana 42. stav 2. tačka 3) Zakona može se ulagati do 20% imovine UCITS fonda;

5) ukupna vrednost ulaganja u investicione fondove koji nisu UCITS fondovi iz člana 42. stav 2. tačka 3) Zakona ne sme biti veća od 30% imovine fonda;

6) imovina UCITS fonda ne može se ulagati u hartije od vrednosti i druge finansijske instrumente koje izdaje društvo za upravljanje i sa njim povezana lica;

7) imovinom UCITS fonda se ne mogu zauzimati kratke pozicije, odnosno ne može da obavlja prodaju bez pokrića;

8) imovina UCITS fonda ne može se ulagati u plemenite metale ili depozitne potvrde koje se odnose na plemenite metale;

9) u prenosive hartije od vrednosti, odnosno instrumente tržišta novca čiji su izdavaoci povezana društva u smislu člana 43. stav 7. Zakona ne može ulagati više od 20% imovine UCITS fonda.

Izuzetno od stava 1. tačka 1) ovog poglavlja do 35% imovine UCITS fonda može se ulagati u prenosive hartije od vrednosti ili instrumente tržišta novca koje izdaju ili za koje garantuju Narodna banka Srbije, Republika, autonomna pokrajina, jedinica lokalne samouprave, država članica ili jedinica lokalne i regionalne samouprave države članice, treća država ili javno međunarodno telo kojem pripadaju jedna ili više država članica.

Izuzetno od ograničenja iz stava 1. tačka 1) ovog poglavlja najviše 25% vrednosti imovine može biti uloženo u obveznice koje izdaju kreditne institucije, koje imaju registrovano sedište u Republici, odnosno državi članici, koje su predmet nadzora u skladu sa Zakonom, a u cilju zaštite investitora u te obveznice. Sredstva od izdavanja takvih obveznica moraju biti uložena u skladu sa zakonom u imovinu koja će do dospeća obveznica omogućiti ispunjenje obaveza koje proizlaze iz obveznica i koja bi se, u slučaju neispunjenja obaveza izdavaoca, prvenstveno iskoristila za isplatu glavnice i stečenih kamata po osnovu obveznica. Ako je više od 5% vrednosti imovine UCITS fonda uloženo u takve obveznice jednog izdavaoca, ukupna vrednost takvih ulaganja, koja čine više od 5% vrednosti imovine fonda, ne sme biti veća od 80% vrednosti imovine UCITS fonda.

Ukupna izloženost UCITS fonda prema jednom licu može da iznosi najviše do 20% imovine UCITS fonda, osim za izdavaoce iz st. 2. i 3. ovog poglavlja za koje izloženost ne može biti veća od 35%, odnosno 25% imovine UCITS fonda.

Društvo za upravljanje prilikom sticanja akcija koje nose pravo glasa u vezi sa svim UCITS fondovima kojima upravlja ne sme steći značajnu kontrolu nad izdavaocem.

1.4.7. Struktura imovine UCITS fonda

Vrednost imovine investicionog fonda čini zbir vrednosti: hartija od vrednosti iz portfolija fonda, novčanih depozita kod banaka i druge imovine.

Vrednost imovine investicionog fonda se obračunava prema poštenoj (fer) vrednosti.

Neto vrednost imovine investicionog fonda predstavlja vrednost imovine umanjenu za iznos obaveza. Neto vrednost imovine fonda po investicionoj jedinici izračunava se svakog radnog dana i objavljuje na internet stranici Društva za upravljanje: www.wvpfondovi.rs.

Neto vrednost imovine UCITS fonda na dan 31.12.2023. godine iznosila je RSD 118.795.982,49, odnosno EUR 1.013.845,11. Ukupna vrednost imovine UCITS fonda na dan 31.12.2023. godine iznosila je RSD 119.059.358,18, odnosno EUR 1.016.092,84 i predstavljena je u sledećoj tabeli:

Vrsta imovine	Vrednost na dan 31.12.2023. god (RSD)	Učešće u ukupnoj imovini Fonda
Novčani računi (avista depoziti)	1.280.153,05	1,08%
Potraživanja	458,81	0,00%
UCITS fondovi	117.778.746,32	98,92%
Ukupno	119.059.358,18	100,00%

Na dan 31.12.2023. godine više od 5% imovine UCITS fonda je bilo uloženo u sledeće finansijske instrumente:

UCITS fond	Vrednost na dan 31.12.2023. god (RSD)	Učešće u ukupnoj imovini Fonda
CONVERTINVEST FAIR&SU.FUND	9.171.794,80	7,7%
ERSTE RESP.BOND EM CORP	11.297.560,07	9,49%
LUPUS ALPHA SU.CONVERT.BOND	7.882.586,48	6,62%
MACQUARIE FS SUS.EM.LC BOND	12.119.909,70	10,18%
METIS BOND EUR CORP.ESG	19.051.482,80	16%
TM EQUITY EM & JAPAN SUST	13.696.246,32	11,5%
TM EQUITY EUROPE SUST.	14.642.822,33	12,3%
TM EQUITY US SUST.	12.441.526,90	10,45%
TM SUST. BOND OPPORT.	17.474.816,92	14,68%

Neto vrednost imovine UCITS fonda na dan 31.12.2022. godine iznosila je RSD 109.803.725,91, odnosno EUR 935.914,42. Ukupna vrednost imovine UCITS fonda na dan 31.12.2022. godine iznosila je RSD 110.047.526,18, odnosno EUR 937.992,46 i predstavljena je u sledećoj tabeli:

Vrsta imovine	Vrednost na dan 31.12.2022. god (RSD)	Učešće u ukupnoj imovini Fonda
Novčani računi (avista depoziti)	1.525.261,47	1,39%
Potraživanja	476,05	0,00%
UCITS fondovi	108.521.788,66	98,61%
Ukupno	110.047.526,18	100,00%

Na dan 31.12.2022. godine više od 5% imovine UCITS fonda je bilo uloženo u sledeće finansijske instrumente:

UCITS fond	Vrednost na dan 31.12.2022. god (RSD)	Učešće u ukupnoj imovini Fonda
CONVERTINVEST FAIR&SU.FUND	8.852.228,50	8,04%
ERSTE RESP.BOND EM CORP	11.085.922,63	10,07%
LUPUS ALPHA SU.CONVERT.BOND	7.619.153,65	6,92%
MACQUARIE FS SUS.EM.LC BOND	11.367.082,24	10,33%
METIS BOND EUR CORP.ESG	17.498.888,20	15,9%
TM EQUITY EM & JAPAN SUST	11.934.644,60	10,84%
TM EQUITY EUROPE SUST.	12.541.576,84	11,4%
TM EQUITY US SUST.	11.852.284,28	10,77%
TM SUST. BOND OPPORT.	15.770.007,72	14,33%

Sredstva na novčanim računima su deponovana kod depozitara OTP banka Srbija ad Novi Sad.

1.4.8 Dopuštenost ulaganja u izvedene finansijske instrumente

Ulaganje u izvedene finansijske instrumente dozvoljeno je isključivo radi smanjenja rizika i samo ukoliko izloženost UCITS fonda nije veća od neto vrednosti njegove imovine.

1.5 Valuta UCITS fonda

Obračunska valuta fonda je EUR. Investitori mogu vršiti uplate u fond i isplate iz fonda u valuti EUR.

1.6 Najniži iznos novčanih sredstava potreban za organizovanje UCITS fonda i radnje koje će se preduzeti ako se ne prikupi najniži propisan iznos

Minimalna novčana sredstva za otpočinjanje poslovanja UCITS fonda ne mogu biti manja od 200.000 (dvestahiljada) evra u dinarskoj protivvrednosti po zvaničnom srednjem kursu dinara prema evru koji utvrđuje Narodna banka Srbije na dan uplate i uplaćuju se na račun kod depozitara u roku iz javnog poziva, koji ne može biti duži od tri meseca od dana upućivanja javnog poziva za kupovinu investicionih jedinica.

U slučaju da se ne prikupe novčana sredstva u navedenom iznosu i u roku iz javnog poziva depozitar je dužan da u roku od 8 (osam) dana izvrši povraćaj prikupljenih sredstva, u valuti u kojoj su uplaćena.

UCITS fond je dužan da u toku poslovanja održava vrednost imovine u iznosu ne manjem od 200.000 (dvestahiljada) evra.

Ukoliko tokom šest uzastopnih meseci vrednost imovine UCITS fonda ne bude u skladu sa stavom 1. ove tačke, UCITS fond mora biti pripojen nekom drugom UCITS fondu ili raspušten.

1.7 Glavne karakteristike investicionih jedinica

Investiciona jedinica predstavlja srazmerni obračunski udeo u ukupnoj neto imovini UCITS fonda na osnovu koje sticalac investicione jedinice ima sledeća prava:

- 1) pravo na srazmerni deo prihoda;
- 2) pravo raspolaganja investicionim jedinicama;
- 3) pravo na otkup;
- 4) pravo na srazmerni deo imovine UCITS fonda u slučaju raspuštanja;
- 5) druga prava, u skladu sa Zakonom o otvorenim investicionim fondovima sa javnom ponudom.

Investicione jedinice daju ista prava članovima fonda.

Društvo za upravljanje vodi registar investicionih jedinica i evidentira svaku promenu u raspolaganju.

Upis u registar iz prethodnog stava proizvodi pravno dejstvo prema trećim licima od dana upisa.

2. PODACI U VEZI SA POSLOVANJEM UCITS FONDA

2.1 Vreme, metod i učestalost obračuna cene izdavanja ili otkupa investicionih jedinica, mesto i učestalost objavljivanja cena

Investiciona jedinica predstavlja srazmerni obračunski udeo u ukupnoj neto imovini UCITS fonda, i menja se sa promenom neto vrednosti imovine UCITS fonda.

Vrednost jedne investicione jedinice izračunava se na dnevnom nivou, i predstavlja vrednost količnika neto imovine UCITS fonda i broja investicionih jedinica. Neto vrednost imovine UCITS fonda se obračunava svakog radnog dana na osnovu tržišnih vrednosti hartija od vrednosti i druge imovine u koju je imovina UCITS fonda uložena, umanjjenih za obaveze, a u skladu sa zakonskim propisima.

Vrednost investicione jedinice zaokružuje se na pet decimala, osim pri oglašavanju UCITS fonda i objavljivanju na internet stranici Društva za upravljanje, kada se zaokružuje na dve decimale.

Konačnu neto vrednost imovine i vrednost investicione jedinice za radni dan za koji se vrši obračun (dan T), Društvo za upravljanje objavljuje na internet stranici www.wvpfondovi.rs do 20:00 časova narednog radnog dana (na dan T+1). Pre objavljivanja konačne neto vrednosti imovine i vrednosti investicione jedinice ispravnost obračuna mora potvrditi depozitar.

Vrednost neto imovine fonda i vrednost investicione jedinice se objavljuje u evrima i u dinarskoj protivvrednosti (preračunato prema zvaničnom srednjem kursu dinara prema evru koji utvrđuje NBS za dan T).

2.2 Izjava o volatilnosti

Imajući u vidu sastav portfolija UCITS fonda i tehniku upravljanja imovinom može se očekivati da cena investicione jedinice ima srednju ka višoj volatilnosti.

2.3 Način, iznos i izračunavanje naknada i troškova upravljanja i poslovanja

Sve vrste naknada koje može naplatiti Društvo za upravljanje otvorenim investicionim fondom sa javnom ponudom WVP FUND MANAGEMENT a.d. Beograd su u potpunosti opisane u ovom odeljku. Društvo za upravljanje otvorenim investicionim fondom sa javnom ponudom WVP FUND MANAGEMENT a.d. Beograd neće naplatiti ni jednu drugu vrstu troškova.

Od članova UCITS fonda će se naplaćivati:

1) Naknada za kupovinu investicionih jedinica (ulazna naknada)

Naknada za kupovinu investicionih jedinica predstavlja naknadu koju član UCITS fonda plaća prilikom uplate u UCITS fond. Naknada za kupovinu se obračunava procentualno u odnosu na vrednost uplate.

Naknada za kupovinu investicionih jedinica plaća se prilikom svake uplate u UCITS fond u iznosu od 5%.

Broj kupljenih investicionih jedinica se izračunava prema sledećoj formuli:

$$N = U \cdot (1 - F) / A$$

N - broj kupljenih investicionih jedinica,

U - novčana sredstva koja su uplaćena na račun UCITS fonda,

F - procentualna naknada za kupovinu investicionih jedinica

A - vrednost investicione jedinice na dan uplate.

Minimalni iznos pojedinačne jednokratne uplate je 100,00 EUR.

Izuzetno od stava 2. ove tačke, za vreme trajanja Javnog poziva za upis i uplatu investicionih jedinica UCITS fonda, naknada za kupovinu investicionih jedinica će iznositi 1%.

2) Naknada za otkup investicionih jedinica

Društvo za upravljanje ne naplaćuje naknadu za otkup investicionih jedinica UCITS fonda.

3) Naknada za prenos vlasništva nad investicionim jedinicama

Naknada za prenos vlasništva nad investicionim jedinicama predstavlja naknadu koja se naplaćuje od člana fonda u slučaju prenosa investicionih jedinica sa člana UCITS fonda na treće lice. Društvo ne naplaćuje navedenu naknadu.

4) Naknada za prelazak člana iz otvorenog u drugi otvoreni investicioni fond kojim upravlja Društvo

Prilikom prenosa imovine između UCITS fondova kojim upravlja Društvo primenjuju se Prospektom propisane naknade koje važe i za transakcije izdavanja i otkupa investicionih jedinica. Odnosno, prilikom sticanja i otkupa investicionih jedinica prenosom imovine između UCITS fondova kojim upravlja Društvo naplaćuju se ulazne i izlazne naknade u skladu sa Prospektima fondova koji učestvuju u prenosu. Ovaj prenos je moguć samo između UCITS fondova Merkur sustainable fund dynamic, Merkur sustainable fund balanced i Merkur sustainable fund solid.

5) Naknada za administrativne i druge troškove pristupa ili evidencija

Društvo ne naplaćuje naknade za administrativne i druge troškove pristupa ili evidencija.

6) Naknada za upis tereta

Društvo ne naplaćuje naknadu za upis tereta na investicionim jedinicama.

Iz imovine fonda se mogu naplatiti samo:

- 1) **Naknada društvu za upravljanje** - predstavlja naknadu za usluge Društva za upravljanje UCITS fondom i obračunava se od vrednosti neto imovine UCITS fonda u procentu od 1,5% godišnje. Društvo obračunava naknadu dnevno, a naplaćuje mesečno.
- 2) **Naknada depozitaru** - Depozitar UCITS fonda je OTP banka Srbija ad Novi Sad. Društvo je u obavezi da plati depozitaru naknadu i troškove u skladu sa ugovorom zaključenim sa bankom i tarifnikom depozitara. Naknada depozitaru se izražava u procentu na godišnjem nivou, obračunava se dnevno, a naplaćivaće se iz imovine UCITS fonda na mesečnom nivou.
- 3) **Troškovi eksterne revizije** - Troškovi eksterne revizije će se naplaćivati u svojoj stvarnoj visini, a u skladu sa ugovorom o pružanju usluga revizije koje je Društvo sklopilo sa revizorskom kućom.
- 4) **Zavisni troškovi transakcija koji uključuju:**
 - troškove kupovine i prodaje hartija od vrednosti (provizije za usluge organizatora tržišta i investicionih društava, troškove kliringa i saldiranja),
 - troškove platnog prometa (domaći i međunarodni platni promet i prenos na novčanim računima u istoj banci i sl.). U slučaju isplate zahteva za otkup u valuti EUR, UCITS fond snosi samo troškove platnog prometa banke depozitara, dok stvarne troškove banke primaoca i drugih banka koje učestvuju u transferu snosi primalac isplate,
 - poreze i druge fiskalne obaveze, uključujući i troškove povraćaja poreza na dividendu, ako je njihov iznos manji od iznosa priliva po osnovu povraćaja poreza na dividendu. U slučaju isplate dividende iz inostranstva, isplatilac odbija porez u zemlji plaćanja. Na osnovu međunarodnih ugovora o izbegavanju dvostrukog oporezivanja zaključenih između Republike Srbije i drugih zemalja, Društvo ima pravo da pokrene postupak za vraćanje dela poreza po odbitku po osnovu dividende. Društvo će pokrenuti takav postupak samo u slučajevima kada je iznos vraćenog poreza veći od stvarnih troškova nastalih pokretanjem postupka.

5) Kamate i naknade u vezi sa zaduživanjem fonda.

Ukoliko su naknade ugovorene sa deviznom klauzulom, svakodnevno se vrši preračun u dinarsku protivvrednost prema zvaničnom srednjem kursu dinara prema toj valuti koji utvrđuje Narodna banka Srbije.

Društvo može preuzeti deo ili celokupan iznos pojedinih troškova fonda u određenom periodu ili određenim kategorijama investitora može ukinuti ili smanjiti naknadu za kupovinu i druge naknade koje naplaćuje od članova UCITS fonda.

Društvo je obavezno da obaveštenje koje sadrži: vrstu, visinu (iznos) i period u kome preuzima troškove, odnosno kategoriju investitora, vrstu, visinu (iznos) i period u kome smanjuje ili ukida naknade, pre dana primene dostavi Komisiji za hartije od vrednosti i obavesti članove UCITS fonda objavom na internet stranici www.wyfundovi.rs.

Društvo zadržava pravo pojedinim ulagačima u UCITS fond odobriti delimični povraćaj naknade za upravljanje.

2.3.1 Prikaz naknada i troškova za prethodni period

1) Apsolutna i relativna veličina naknade za upravljanje za prethodni period iznosi:

Period	Vrednost (RSD)	Učešće u prosečnoj vrednosti neto imovine fonda
01.01.2023-31.12.2023	1.704.271,54	1,50%
01.04.2022-31.12.2022	1.268.829,07	1,13%

2) Apsolutna i relativna veličina troškova kupovine i prodaje hartija od vrednosti, troškova depozitara i eksterne revizije za prethodni period iznosi:

Period	Vrednost (RSD)	Učešće u prosečnoj vrednosti neto imovine fonda
01.01.2023-31.12.2023	404.489,68	0,36%
01.04.2022-31.12.2022	320.961,88	0,28%

3) Pokazatelj ukupnih troškova (zbir obračunate naknade za upravljanje i svih troškova podeljen sa vrednošću prosečne neto imovine investicionog fonda) za prethodni period iznosi:

Period	Vrednost (RSD)	Učešće u prosečnoj vrednosti neto imovine fonda
01.01.2023-31.12.2023	2.108.761,22	1,86%
01.04.2022-31.12.2022	1.589.790,95	1,41%

Prosečna vrednost neto imovine fonda za period 01.01.2023-31.12.2023. godine iznosila je RSD 113.690.886,66.

Prosečna vrednost neto imovine fonda za period 01.04.2022-31.12.2022. godine iznosila je RSD 112.768.045,82.

2.4 Pravila za utvrđivanje vrednosti imovine i način i vreme izračunavanja neto imovine

Ukupna vrednost imovine UCITS fonda je zbir vrednosti finansijskih instrumenata iz portfolija UCITS fonda, depozita novčanih sredstava UCITS fonda kod kreditnih institucija i druge imovine.

Obračun hartija od vrednosti koje čine imovinu UCITS fonda zasniva se na njihovoj fer vrednosti za dan za koji se vrši

obračun (u daljem tekstu: dan T).

Neto vrednost imovine UCITS fonda je jednaka imovini fonda umanjenoj za obaveze.

Konačnu neto vrednost imovine i vrednost investicione jedinice za radni dan za koji se vrši obračun (dan T), Društvo za upravljanje objavljuje na internet stranici www.wvpfondovi.rs do 20:00 časova narednog radnog dana (na dan T+1). Pre objavljivanja konačne neto vrednosti imovine i vrednosti investicione jedinice ispravnost obračuna mora potvrditi depozitar.

2.5 Raspodela prihoda, odnosno dobiti, ukoliko se raspodeljuje

Prihodi koje UCITS fond ostvari po osnovu kamata, dividendi i ostvarenih kapitalnih dobitaka se reinvestiraju u UCITS fond. Prihod UCITS fonda u potpunosti pripada članovima UCITS fonda, srazmerno njihovom udelu u imovini UCITS fonda.

2.6 Datum računovodstvenih obračuna

Poslovnom godinom Fonda smatra se kalendarska godina koja počinje 1. januara i završava 31. decembra iste godine. Finansijski izveštaji i izveštaji eksternog revizora za društvo za upravljanje sastavljaju se u skladu sa zakonima kojima se uređuje računovodstvo i revizija i aktima Komisije.

Društvo za upravljanje je dužno da, odvojeno od svojih, sastavlja finansijske izveštaje za svaki UCITS fond kojim upravlja.

Skupština društva za upravljanje usvaja:

- 1) do 30. aprila tekuće godine - finansijske izveštaje društva za upravljanje i UCITS fonda sa izveštajem revizora o reviziji tih izveštaja za prethodnu poslovnu godinu;
- 2) do 31. avgusta tekuće godine - finansijske izveštaje UCITS fonda za prvo polugodište tekuće godine.

2.7 Poreski tretman imovine UCITS fonda i članova fonda

Prema postojećim poreskim propisima u Republici Srbiji, imovina UCITS fonda ne podleže poreskim opterećenjima, s obzirom da otvoreni investicioni fond sa javnom ponudom nema svojstvo pravnog lica.

Oporezivanje vlasništva i prenosa vlasništva nad investicionim jedinicama UCITS fonda, odnosno kapitalnih dobitaka kao razlike između prodajne i kupovne cene investicionih jedinica, definisano je sledećim poreskim propisima Republike Srbije:

- Zakon o poreskom postupku i poreskoj administraciji,
- Zakon o porezu na dobit pravnih lica,
- Zakon o porezu na dohodak građana.

Tekstovi navedenih zakona dostupni su na internet stranici Društva za upravljanje: www.wvpfondovi.rs.

Poreska stopa na kapitalne dobitke zavisi od poreskog statusa pojedinačnog člana UCITS fonda.

Ovaj tačka Prospekta ne može se smatrati poreskim savetom i služi kao informativni pregled poreskih aspekata ulaganja u UCITS fond. Svaki investitor treba da se posavetuje sa svojim poreskim savetnikom pre ulaganja, o mogućim poreskim posledicama koje za njega mogu proizaći iz ulaganja u UCITS fond, uključujući primenljivost i učinak poreskih propisa Republike Srbije ili bilo koje druge zemlje, međunarodne poreske sporazume, kao i o potencijalnim izmenama poreskih propisa, koji su u pripremi ili su predloženi za te izmene podneseni do dana usvajanja Prospekta.

2.8 Prethodni prinos UCITS fonda i profil tipičnog investitora kome je UCITS namenjen

Prinos Merkur sustainable fund balanced otvorenog investicionog fonda sa jvanom ponudom predstavljen je u sledećoj tabeli:

Naziv fonda	Datum organizovanja	Stopa prinosa						Od početka poslovanja do 31.12.2023.
		31.12.2018 - 31.12.2019.	31.12.2019 - 31.12.2020.	31.12.2020 - 31.12.2021.	31.12.2021 - 31.12.2022.	31.12.2022 - 31.12.2023.	31.12.2018 - 31.12.2023.	
MSF BALANCED	01.04.2022.	-	-	-	-	8,33%	-	1,37%

PRETHODNO OSTVARENI PRINOSI NE PREDSTAVLJAJU GARANCIJU BUDUĆIH REZULTATA. BUDUĆI PRINOSI MOGU BITI VIŠI ILI NIŽI OD RANIJIH.

INVESTICIJE U UCITS FOND NISU OSIGURANE KOD AGENCIJE ZA OSIGURANJE DEPOZITA ILI BILO KOJE DRUGE AGENCIJE. IAKO UCITS FOND TEŽI POVEĆANJU VREDNOSTI IMOVINE, GUBICI OD INVESTIRANJA ZBOG RIZIKA OPISNIH U PROSPEKTU SU IPAK MOGUĆI.

PRINOS INVESTITORA OD ULAGANJA U UCITS FOND ZAVISI OD PRINOSA UCITS FONDA I VISINE NAKNADA KOJE INVESTITOR PLAĆA PRILIKOM STICANJA, ODNOSNO OTKUPA INVESTICIONIH JEDINICA.

Prospekt UCITS fonda u delu „Prethodni prinos UCITS fonda” Društvo će ažurirati dva puta godišnje, sa podacima na 31. decembar prethodne, odnosno 30. jun tekuće godine, i objaviti na internet strani Društva: www.wvpfondovi.rs.

Merkur sustainable fund balanced kao balansirani fond, ulaže najveći deo svoje imovine u vlasničke i dužničke hartije od vrednosti i namenjen je investitorima koji žele da ostvare pozitivne prinose u srednjem roku, uz prihvatanje umerenog do višeg investicionog rizika.

2.9 Uslovi za zaduživanje za račun UCITS fonda

Društvo za upravljanje može, isključivo radi održavanja potrebnog nivoa likvidnosti UCITS fonda, u svoje ime a za račun UCITS fonda, da se zadužuje sa rokom otplate do 360 dana, i to zaključivanjem:

- 1) ugovora o kreditu ili
- 2) repo ugovora sa drugim investicionim fondovima i kreditnim institucijama, čiji predmet mogu biti i akcije.

Ukupno zaduživanje iz prethodnog stava može iznositi najviše do 10% vrednosti imovine UCITS fonda.

Uzimanje kredita iz inostranstva za račun UCITS fonda vrši se u skladu sa zakonom kojim se uređuje devizno poslovanje.

2.10 Raspuštanje UCITS fonda

Članovi fonda nemaju pravo da zahtevaju raspuštanje UCITS fonda.

UCITS fond se raspušta u slučaju:

- 1) dobrovoljnog prestanka obavljanja delatnosti društva za upravljanje, ako upravljanje UCITS fondom nije preneto drugom društvu za upravljanje;
- 2) ako depozitar prestane da posluje kao depozitar, a društvo za upravljanje ne izabere novog depozitara u roku;

3) ako je društvu za upravljanje oduzeta dozvola za rad ili je pokrenut stečaj ili likvidacija, a upravljanje UCITS fondom nije preneto na drugo društvo za upravljanje u skladu sa odredbama zakona, odnosno kada društvo za upravljanje više nije u mogućnosti da upravlja UCITS fondom;

4) kada Komisija naloži upravi društva za upravljanje raspuštanje UCITS fonda;

5) ukoliko tokom šest uzastopnih meseci vrednost imovine UCITS fonda ne bude najmanje 200.000 EUR u dinarskoj protivvrednosti po zvaničnom srednjem kursu NBS, UCITS fond mora biti pripojen nekom drugom UCITS fondu ili raspušten.

Raspuštanje UCITS fonda sprovode:

1) društvo za upravljanje, osim ako se nad njim sprovodi stečajni postupak ili mu je Komisija oduzela dozvolu za rad;

2) depozitar UCITS fonda, u slučaju kada društvo za upravljanje nije u mogućnosti da sprovede raspuštanje iz razloga navedenih u tački 1. ovog stava;

3) lice koje je imenovala Komisija, kada lica navedena pod tač. 1. i 2. ovog stava zbog oduzimanja dozvola za rad, odnosno zbog toga što se nad njima sprovodi stečajni postupak, nisu u mogućnosti da sprovedu raspuštanje.

Odmah nakon nastupanja razloga za raspuštanje UCITS fonda lice iz prethodnog stava (u daljem tekstu: likvidator) bez odlaganja donosi u pisanom obliku odluku o raspuštanju UCITS fonda, i o tome obaveštava Komisiju i depozitara najkasnije sledećeg radnog dana.

Ukoliko UCITS fond nema imovinu i članove u periodu dužem od 30 dana, društvo za upravljanje je dužno da bez odlaganja donese odluku o raspuštanju UCITS fonda, kojom se postupak raspuštanja istovremeno pokreće i završava.

Ukoliko se UCITS fond raspušta, lice koje sprovodi postupak raspuštanja (likvidator) je obavezan da sprovede sve korake u postupku raspuštanja eksplicitno navedene u Pravilniku o otvorenim investicionim fondovima sa javnom ponudom.

2.11 Vrsta poslova i podaci o licima kojima se poveravaju marketinški poslovi i prodajne usluge (distribucija)

Poslove distribucije investicionih jedinica UCITS fonda, osim Društva, obavljaju i distributeri na osnovu sklopljenog ugovora o poslovnoj saradnji. Osobe ovlašćene za distribuciju investicionih jedinica ispunjavaju uslove propisane Zakonom i podzakonskim aktima i dužne su potencijalnom investitoru dati na uvid prospekt, pravila fonda i ključne informacije, i kada je to primenljivo, marketinški materijal fonda.

Društvo će ugovore sa distributerima zaključene nakon dana ažuriranja ovog prospekta, redovno objavljivati na svojoj internet stranici: www.wvpfondovi.rs.

3. INVESTICIONE JEDINICE

Domaća i strana pravna i fizička lica mogu ulagati u UCITS fond.

3.1 Izdavanje investicionih jedinica

3.1.1 Vreme i mesto izdavanja investicionih jedinica

Članom otvorenog investicionog fonda sa javnom ponudom Merkur sustainable fund balanced postaje se potpisivanjem popunjene pristupnice, odnosno zahteva za kupovinu i uplatom novčanih sredstava na račun UCITS fonda na ime kupovine investicionih jedinica.

Investicione jedinice mogu se kupiti nakon što zainteresovano lice potpiše pristupnicu. Pristupnica se može potpisati u toku radnog vremena od 09:00 do 17:00 časova, u sedištu Društva za upravljanje u Beogradu, Čarli Čaplina 24, kao i na prodajnim mestima i kod ovlašćenih distributera čiji je spisak dostupan na internet stranici Društva za upravljanje www.wvpfondovi.rs.

3.1.2 Ograničenja izdavanja investicionih jedinica

Nema ograničenja procenta neto imovine UCITS fonda koji može steći jedan član fonda.

Ako sticalac stekne investicionu jedinicu na osnovu odluke suda ili drugog nadležnog organa, odnosno na osnovu zakona, a ne ispunjava uslove da postane investitor u UCITS fondu u skladu sa Zakonom ili prospektom, društvo za upravljanje od njega otkupljuje investicionu jedinicu.

U slučaju da je uplata investitora manja od minimalne, Društvo će najkasnije po isteku 5 radnih dana od uplate, dati nalog depozitaru da ta sredstva vrati uplatnoj banci.

3.1.3 Postupci i uslovi izdavanja investicionih jedinica

Klijent stiče status člana UCITS fonda u trenutku kada se posle popunjavanja i potpisivanja pristupnice, odnosno zahteva za kupovinu sredstva koja je uplatio konvertuju u investicione jedinice.

Investiciona jedinica predstavlja srazmerni obračunski udeo u ukupnoj neto imovini fonda i menja se sa promenom neto vrednosti imovine fonda.

Prilikom kupovine investicionih jedinica uplata od strane člana fonda biće umanjena za iznos naknade za kupovinu ukoliko je Društvo naplaćuje u skladu sa ovim prospektom. Nakon odbijanja naknade iznos uplate se konvertuje u investicione jedinice.

Klijent koji želi da kupi investicione jedinice u UCITS fondu podnosi popunjenu pristupnicu, a investicionu jedinicu stiče uplatom na račun UCITS fonda.

Prilikom popunjavanja i potpisivanja pristupnice potrebno je dostaviti dokumentaciju neophodnu za identifikaciju, u skladu sa važećim Zakonom o sprečavanju pranja novca i drugom zakonskom regulativom. Izjava i pristupnica se podnose prilikom prve uplate u UCITS fond, dok se svaka sledeća kupovina investicionih jedinica vrši uplatom iznosa putem naloga za uplatu/naloga za prenos/trajnog naloga koji se poziva na broj pristupnice.

Pre pristupanja UCITS fondu, odnosno prilikom potpisivanja pristupnice, klijent potpisuje izjavu kojom potvrđuje da je:

- primio ključne informacije UCITS fonda, i da ih potpuno razume, a naročito da je upoznat sa glavnim rizicima ulaganja u UCITS fond;
- upoznat sa prospektom fonda i visinom naknada i svih troškova koji se naplaćuju na teret UCITS fonda;
- upoznat sa pravilima UCITS fonda i vrstama delatnosti, odnosno poslovima koje Društvo vrši na osnovu dozvole za rad i da ih potpuno razume.

Investicione jedinice UCITS fonda se mogu kupiti isključivo u novcu, uplatom novčanih sredstava na račun UCITS fonda broj RS35325960170006358428 koji se vodi kod depozitara: OTP banka Srbija ad Novi Sad, sa pozivom na broj pristupnice.

Društvo za upravljanje je dužno da na individualnom računu člana UCITS fonda evidentira sve promene u broju investicionih jedinica.

Kupovina investicionih jedinica vrši se po principu nepoznate cene koja se za dan T (dan kupovine/ priliva sredstava) utvrđuje narednog radnog dana (na dan T+1) od dana priliva sredstava na račun UCITS fonda. U skladu sa ovim

principom, konverzija deviznih uplata u investicione jedinice vrši se narednog radnog dana u odnosu na dan priliva sredstava na račun UCITS fonda, prema vrednosti investicione jedinice na dan priliva (dan T), a broj kupljenih investicionih jedinica na individualnom računu člana UCITS fonda se evidentira na dan konverzije (dan T+1).

Ukoliko uplata nije dovoljna za kupovinu cele investicione jedinice, na individualnom računu člana UCITS fonda evidentira se deo investicione jedinice.

U slučaju da Društvo za upravljanje nije u mogućnosti da identifikuje uplatioca (uplate bez poziva na broj pristupnice, odnosno uplate pre prve dostave ispunjene pristupnice Društvu i sl.), uplaćena sredstva tretiraju se kao neraspoređena sredstva i ne ulaze u obračun vrednosti neto imovine fonda. Ukoliko Društvo za upravljanje identifikuje uplatioca u roku od 5 radnih dana, sredstva će biti raspoređena na individualni račun člana UCITS fonda po ceni investicione jedinice na dan identifikacije. U slučaju da Društvo za upravljanje ne izvrši identifikaciju uplatioca u roku od 5 radnih dana, dužno je da da nalog depozitaru da ta sredstva vrati uplatnoj banci narednog radnog dana nakon isteka roka, pri čemu investitor snosi sve troškove povraćaja novčanih sredstava.

3.1.4 Početna cena investicionih jedinica, postupci i uslovi početne ponude investicionih jedinica

Početna cena investicione jedinice UCITS fonda iznosi EUR 10,00 na dan organizovanja Fonda. Početna ponuda investicionih jedinica sme započeti tek po objavljivanju prospekta i ne može trajati duže od tri meseca od dana upućivanja javnog poziva za kupovinu investicionih jedinica.

Tokom trajanja početne ponude primljena novčana sredstva drže se na računu UCITS fonda otvorenom kod depozitara. Investitori nemaju pravo na isplatu uplaćenih novčanih sredstava za vreme trajanja početne ponude investicionih jedinica.

Investicione jedinice i prava iz investicionih jedinica stečene uplatom tokom javnog poziva, stiču se upisom u registar investicionih jedinica.

3.1.5 Obaveštavanje članova fonda o kupljenim investicionim jedinicama

Potvrda o sticanju investicionih jedinica izdaje se članu fonda narednog radnog dana od dana upisa u registar investicionih jedinica.

Potvrda o sticanju investicionih jedinica mora da sadrži:

- 1) datum sticanja investicione jedinice;
- 2) naziv UCITS fonda, kao i poslovno ime i sedište društva za upravljanje;
- 3) broj investicionih jedinica u imovini UCITS fonda na koje glasi potvrda;
- 4) ime i prezime/poslovno ime i JMBG/MB imaooca investicione jedinice;
- 5) mesto i datum izdavanja potvrde; i
- 6) potpis ovlašćenog lica društva za upravljanje.

3.2 Otkup investicionih jedinica

3.2.1 Vreme i mesto podnošenja zahteva za otkup investicionih jedinica

Svaki član UCITS fonda može podneti zahtev za otkup svih ili dela investicionih jedinica u posedu, u toku radnog vremena od 09:00 do 17:00 časova u sedištu Društva za upravljanje u Beogradu, Čarli Čaplina 24, kao i na prodajnim mestima i kod ovlašćenih distributera, čiji je spisak dostupan na internet stranici Društva za upravljanje

Dodatno, zahtev za otkup investicionih jedinica može se podneti i putem imejla, a ispravno popunjena forma zahteva za otkup šalje se na imejl adresu: info@wvpfondovi.rs. Ispravno popunjen zahtev za otkup mora biti primljen radnog dana do 17:00 časova. Zahtevi za otkup primljeni nakon 17:00 časova, smatraće se zaprimljenim sledećeg radnog dana.

3.2.2 Postupak otkupa investicionih jedinica

Otkup investicionih jedinica vrši se na osnovu pismenog zahteva člana UCITS fonda, gde član jasno navodi broj investicionih jedinica koje želi da otkupi ili željeni novčani iznos za isplatu. Društvo za upravljanje je dužno da postupi po zahtevu, i najkasnije u roku od 5 radnih dana od dana podnošenja zahteva, izvrši otkup investicionih jedinica prenosom sredstava na račun člana UCITS fonda.

Otkupna cena investicione jedinice sastoji se od neto vrednosti imovine otvorenog fonda po investicionoj jedinici na dan podnošenja zahteva. Društvo ne naplaćuje naknadu za otkup investicionih jedinica.

Član UCITS fonda može prodati sve ili deo investicionih jedinica koje su u njegovom posedu.

3.2.3 Obaveštavanje članova fonda o otkupljenim investicionim jedinicama

Potvrda o otkupu investicionih jedinica izdaje se članu fonda narednog radnog dana od dana upisa u registar investicionih jedinica.

Potvrda o otkupu investicionih jedinica mora da sadrži:

- 1) datum otuđenja investicione jedinice;
- 2) naziv UCITS fonda, kao i poslovno ime i sedište društva za upravljanje;
- 3) broj investicionih jedinica u imovini UCITS fonda na koje glasi potvrda;
- 4) ime i prezime/poslovno ime i JMBG/MB imaoca investicione jedinice;
- 5) mesto i datum izdavanja potvrde; i
- 6) potpis ovlašćenog lica društva za upravljanje.

3.3 Okolnosti pod kojima može doći do obustave kupovine i otkupa investicionih jedinica

Izdavanje i otkup investicionih jedinica obustavljaju se istovremeno.

Izdavanje i otkup investicionih jedinica se obustavlja:

- 1) kada nije moguće izračunati neto vrednost imovine UCITS fonda i vrednosti investicione jedinice usled toga što:
 - (1) do kraja dana T+1 - nisu razrešene utvrđene razlike u obračunu sa depozitarom, odnosno otklonjene uočene greške,
 - (2) su nastupili vanredni događaji izazvani višom silom (pad informacionog sistema društva za upravljanje, odnosno depozitara, i tehničke i tehnološke poteškoće usled kojih je nemoguće utvrđivanje neto vrednost imovine UCITS fonda i vrednosti investicione jedinice ili individualnih uloga članova fonda i sl.);
- 2) po nalogu Komisije radi zaštite interesa investitora.

Izdavanje i otkup investicionih jedinica se može obustaviti i kada se u jednom danu ispostave zahtevi za otkup investicionih jedinica u iznosu većem od 10% vrednosti imovine UCITS fonda, a fond nije u mogućnosti da u Zakonom

propisanom roku realizuje takve zahteve.

Depozitar obustavlja izdavanje i otkup investicionih jedinica kada primi nalog od društva za upravljanje, te obaveštava o tome Komisiju.

Za vreme trajanja obustave, društvo za upravljanje je dužno da zahteve za otkup primljene pre dana T isplati u rokovima i na način propisanim Zakonom i prospektom.

Društvo za upravljanje dužno je da odbije da zaključi ugovor o ulaganju za zahteve za izdavanje investicionih jedinica ukoliko su primljeni za vreme obustave izdavanja i otkupa, a sve eventualne primljene uplate bez odlaganja da vrati investitorima UCITS fonda.

Zahteve za otkup investicionih jedinica za vreme obustave izdavanja i otkupa društvo za upravljanje dužno je da evidentira prema redosledu prijema, pri čemu se nijedan imalac investicione jedinice ne sme staviti u povlašćeni položaj.

Prava imalaca investicionih jedinica, propisana članom 48. stav 1. Zakona, kao i prava i tereti na investicionim jedinicama, kao i prava trećih lica u skladu sa članom 54. stav 1. Zakona, za vreme obustave izdavanja i otkupa miruju do datuma prestanka obustave izdavanja i otkupa investicionih jedinica.

Zahteve za otkup investicione jedinice primljene za vreme obustave izdavanja i otkupa, društvo za upravljanje će izvršiti po ceni investicione jedinice utvrđenoj za dan prestanka obustave izdavanja i otkupa investicionih jedinica.

Nakon nastupanja privremene obustave izdavanja i otkupa investicionih jedinica društvo za upravljanje dužno je da bez odlaganja na svojoj internet stranici objavi da investitori koji za vreme obustave izdavanja i otkupa podnesu zahtev za otkup imaju za vreme obustave mogućnost da povuku zahtev ili da ga izvrše po ceni iz stava 1. ovog člana.

Obustava izdavanja i otkupa investicionih jedinica mora prestati čim društvo za upravljanje, depozitar i Komisija ustanove da su prošli razlozi za obustavu.

U slučaju iz prethodnog stava, društvo za upravljanje na početku narednog radnog dana nastavlja izdavanje i otkup investicionih jedinica i o tome istog dana pisanim putem obaveštava posrednike, depozitara i Komisiju i objavljuje obaveštenje na svojoj internet stranici.

Komisija može naložiti nastavak izdavanja i otkupa investicionih jedinica u slučajevima kada oceni da je moguće na fer način vršiti vrednovanje imovine fonda, odnosno da je to u interesu članova fonda.

3.4 Prenos investicionih jedinica

3.4.1 Vreme i mesto podnošenja zahteva za prenos investicionih jedinica

Svaki član UCITS fonda može podneti zahtev za prenos svih ili dela investicionih jedinica u posedu, u toku radnog vremena od 09:00 do 17:00 časova u sedištu Društva za upravljanje u Beogradu, Čarli Čaplina 24, kao i na prodajnim mestima i kod ovlašćenih distributera, čiji je spisak dostupan na internet stranici Društva za upravljanje www.wvpfondovi.rs.

3.4.2 Postupak prenosa investicionih jedinica

Do promene imaoaca investicione jedinice može doći dobrovoljnim raspolaganjem, na osnovu odluke suda ili drugog nadležnog organa, ili na osnovu zakona.

Imalac investicionih jedinica ima pravo da raspolaže svojim investicionim jedinicama tako što ih može prenositi ili opteretiti na osnovu uredne dokumentacije koja predstavlja pravni osnov za takvo raspolaganje.

Ako sticalac stekne investicionu jedinicu na osnovu odluke suda ili drugog nadležnog organa, odnosno na osnovu zakona, a ne ispunjava uslove da postane investitor u UCITS fondu u skladu sa Zakonom ili prospektom, društvo za upravljanje od njega otkupljuje investicionu jedinicu.

Prenos investicionih jedinica vrši se na osnovu pismenog zahteva lica na koje se investicione jedinice UCITS fonda prenose. Podnosilac zahteva je dužan da uz zahtev za prenos, dostavi izvršno rešenje o nasleđivanju ili ugovor o poklonu, u originalu ili overenoj kopiji, odnosno dokaz o pravnom sledbeništvu/sukcesiji (u skladu sa pravnim osnovom sticanja investicionih jedinica UCITS fonda) u originalu ili overenoj fotokopiji.

Podnosilac zahteva koji stiće investicione jedinice po gore navedenom pravnom osnovu dužan je da uz zahtev za prenos popuni i potpiše pristupnicu i izjavu uz dostavljanje neophodne identifikacione dokumentacije.

Društvo za upravljanje može propisati i objaviti obrazac za upis raspolaganja u registar.

Ako se iz dokumentacije koja predstavlja pravni osnov za raspolaganje ne mogu nedvosmisleno utvrditi svi elementi potrebni za raspolaganje investicionom jedinicom, imalac investicione jedinice je, na poziv društva za upravljanje, dužan da popuni i dostavi obrazac iz stava 6. ove tačke.

Društvo za upravljanje je dužno da odbije upis u registar:

- 1) ako se iz dokumentacije koja je pravni osnov za raspolaganje investicionom jedinicom ili popunjenog obrasca iz stava 6. ove tačke ne mogu nedvosmisleno utvrditi svi elementi potrebni za raspolaganje investicionom jedinicom;
- 2) ako sticalac investicionih jedinica ne ispunjava uslove da bude investitor u UCITS fondu u skladu sa odredbama zakona i prospektom;
- 3) ako sticalac investicionih jedinica takve investicione jedinice stiće ili je stekao na način suprotan dozvoljenom načinu sticanja investicionih jedinica u UCITS fondu propisanom odredbama zakona i prospektom;
- 4) ako bi se na taj način raspolagalo investicionom jedinicom koja je manja od najmanje investicione jedinice propisane prospektom, odnosno ako bi time bile povređene odredbe o najnižem broju investicionih jedinica u UCITS fondu.

Podneta dokumentacija za raspolaganje investicionom jedinicom u UCITS fondu može se opozvati pod uslovom da se zajednički opoziva od strane imaoca investicione jedinice, sticaoca investicione jedinice i trećeg lica u čiju korist su zasnovani tereti na investicionoj jedinici.

Društvo će nakon podnetog pismenog zahteva izvršiti prenos vlasništva nad investicionim jedinicama na podnosioca zahteva, u roku od 5 radnih dana.

Društvo ne naplaćuje naknadu za prenos vlasništva nad investicionim jedinicama.

U slučaju prenosa investicionih jedinica člana između otvorenih fondova kojima upravlja WVP FUND MANGEMENT DZU a.d. Beograd, broj investicionih jedinica koje su predmet prenosa utvrđuje se na osnovu vrednosti investicione jedinice fonda iz kog se istupa obračunatoj za dan podnošenja zahteva za prenos, dok se broj investicionih jedinica u novom fondu dodeljuje na osnovu vrednosti investicione jedinice tog fonda obračunatoj za dan priliva novčanih sredstava na račun fonda.

3.4.3 Obaveštavanje članova fonda o izvršenom prenosu investicionih jedinica

Nakon izvršenog prenosa investicionih jedinica, potvrda o sticanju ili otuđenju investicione jedinice izdaje se investitoru narednog radnog dana od dana upisa u registar investicionih jedinica.

3.5 Slučajevi u kojima Društvo za upravljanje može odbiti da zaključi ugovor o ulaganju sa investitorom

Kod originarnog sticanja investicionih jedinica ugovor o ulaganju smatra se zaključenim kada investitor društvu za upravljanje podnese uredan zahtev za kupovinu investicionih jedinica i izvrši uplatu iznosa iz zahteva, a društvo za upravljanje u roku od pet radnih dana od dana podnošenja zahteva ne odbije zaključenje ugovora.

Društvo za upravljanje je dužno da nakon zaključenja ugovora o ulaganju investitora bez odlaganja upiše u registar investicionih jedinica.

Društvo za upravljanje može odbiti da zaključi ugovor o ulaganju, ako:

- 1) bi se sklapanjem ugovora, odnosno prihvatom ponude investitora nanela šteta ostalim investitorima, UCITS fond izložio riziku nelikvidnosti ili insolventnosti ili onemogućilo ostvarivanje investicionog cilja i investicione politike UCITS fonda;
- 2) su odnosi između društva za upravljanje i investitora teško narušeni odnosno postojanje sudskog ili drugog postupka, bezobzirno ponašanje investitora ili potencijalnog investitora i slično.

Društvo za upravljanje je dužno da odbije da zaključi ugovor o ulaganju ako:

- 1) sticalac investicionih jedinica ne ispunjava uslove da bude investitor u UCITS fondu u skladu sa odredbama zakona i prospektom;
- 2) postoje osnovi sumnje da se radi o pranju novca ili finansiranja terorizma, u skladu s propisima koji to uređuju.

Društvo za upravljanje je dužno da obavesti investitora o odbijanju zaključenja ugovora o ulaganju.

3.6 Ostala obaveštavanja članova fonda

Članovi UCITS fonda će se objavom ažuriranih akata UCITS fonda na internet stranici Društva za upravljanje: www.wvpfondovi.rs obavestavati o izmenama:

- 1) investicione politike
- 2) opštih akata Društva za upravljanje
- 3) prospekta
- 4) pravila UCITS fonda
- 5) ključnih informacija
- 6) iznosa naknada.

Pre promena: visine ulazne naknade, izlazne naknade ili naknade za upravljanje, koje bi rezultirale većim troškovima za investitore, promene elemenata vezanih uz ulaganja UCITS fonda, promene profila rizičnosti UCITS fonda, sklonosti prema riziku i sposobnosti nosivosti rizika, ili promene politike isplate prihoda ili dobiti UCITS fonda imaocima investicionih jedinica, Društvo će dobiti odobrenje Komisije za značajne promene prospekta i ključnih informacija.

Sledećeg radnog dana nakon prijema rešenja o odobrenju izmena, Društvo će na svojoj internet stranici objaviti obaveštenje o značajnim promenama prospekta, inovirani prospekt i ključne informacije, nakon čega počinje da teče rok od 40 dana tokom kojeg svi investitori mogu tražiti otkup investicionih jedinica bez plaćanja izlazne naknade.

Društvo će u roku od 8 dana od dana od prijema rešenja Komisije svim investitorima poslati obaveštenje o značajnim izmenama prospekta, a te izmene stupaju na snagu istekom roka od 40 dana od dana objave obaveštenja i prospekta UCITS fonda.

Društvo za upravljanje obaveštava sve članove fonda o izmenama pravila UCITS fonda, prospekta i ključnih informacija, a koje nisu značajne izmene, objavom ažuriranih akata najkasnije 15 dana pre početka njihove primene.

4. PODACI O DRUŠTVU ZA UPRAVLJANJE

4.1 Poslovno ime, sedište, matični broj Društva za upravljanje, PIB i broj i datum rešenja Komisije za hartije od vrednosti o davanju dozvole za rad, datum osnivanja, broj i datum upisa u registar privrednih subjekata

Poslovno ime: Društvo za upravljanje otvorenim investicionim fondom sa javnom ponudom WVP FUND MANAGEMENT a.d. Beograd
Sedište: Čarli Čaplina 24, 11000 Beograd
Matični broj Društva za upravljanje: 21305537
Poreski identifikacioni broj (PIB) Društva za upravljanje: 110142552

Broj i datum Rešenja o davanju dozvole za rad Društvu za upravljanje: 5/0-33-455/12-17 od 07.07.2017.godine.
Datum osnivanja: 18.07.2017.godine
Broj i datum upisa u registar privrednih subjekata: БД 61798/2017 od 18.07.2017. godine

4.2 Spisak i vrsta svih UCITS fondova kojima Društvo upravlja

Na dan ažuriranja ovog Prospekta Društvo za upravljanje upravlja otvorenim investicionim fondovima sa javnom ponudom: WVP BALANCED (balansirani fond), WVP CASH (fond očuvanja vrednosti imovine), WVP DYNAMIC (fond rasta vrednosti imovine) i WVP PREMIUM (fond rasta vrednosti imovine), Merkur sustainable fund balanced (balansirani fond), Merkur sustainable fund dynamic (fond rasta vrednosti imovine), Merkur sustainable fund solid (prihodni fond), WVP BOND (prihodni fond).

Portfolio menadžer fondova je Danilo Vuksanović, broj dozvole: 2/7-203-3551/3-19 od 29.11.2019. godine.

Društvo ne upravlja drugim institucijama kolektivnog investiranja.

4.3 Ime i prezime, funkcija članova uprave Društva za upravljanje, kratki prikaz poslovne biografije i broj i datum rešenja Komisije o davanju saglasnosti na imenovanje članova uprave

Društvo za upravljanje ima Upravu koju čine Nadzorni odbor i izvršni direktori.

Nadzorni odbor Društva za upravljanje ima 3 člana:

Mag. Rupert Strobl – predsednik Nadzornog odbora

Petar Andreevski – član Nadzornog odbora

Aleksandar Stanojević – član Nadzornog odbora

Mag. Rupert Strobl – predsednik Nadzornog odbora

Rođen je 30.08.1954. u Gracu, Austrija. Magistar je Socijalnih i ekonomskih studija na Univerzitetu u Gracu. Svoju radnu karijeru je započeo kao ekonomista u Komori za zapošljavanje u Gracu, a nakon toga radi u društvu za osiguranje Wiener Staedtische AG.

Od 1986. godine je zaposlen u društvu za posredovanje u osiguranju WVP – Versicherungs – Vermittlungs GmbH Graz, a od 1989. godine do danas obavlja funkciju generalnog direktora grupacije WVP – Versicherungs – Vermittlungs GmbH Graz.

Mag. Strobl ima više od 25 godina iskustva u investiranju u hartije od vrednosti. On je odgovoran za investicionu politiku privatnog investicionog fonda WVP Vermögensverwaltung GmbH & Co. KG od 1996. do 2017. godine. Uspeh ovog fonda je rezultat konzervativne strategije ulaganja - kupovine "Blue Chips" akcija velikih i pouzdanih kompanija po atraktivnoj ceni, te fond tokom ekonomske recesije pravi dobar dobitak i isplaćuje dividendu investitorima.

Od 20.09.2014. godine Mag. Strobl je predsednik odbora direktora u Društvu za upravljanje investicionim fondovima ВФП ФОНД МЕНАЏМЕНТ АД Скопје. Počev od 2019. godine je predsednik Upravnog odbora u Društvu za upravljanje investicionim fondovima WVP FUND MANAGEMENT a.d. Banja Luka.

Broj Rešenja Komisije o davanju saglasnosti na imenovanje člana uprave: 2/5-104-3174/6-21 od 14.10.2021. godine.

Petar Andreevski – član Nadzornog odbora

Rođen je 29.07.1985 godine. Diplomirao je na Fakultetu Elektrotehnike i informacionih tehnologija na Univerzitetu "Sv. Kiril i Metodij" na smeru informatike i kompjuterskog inženjerstva. Posедуje licencu za brokera osiguranja izdatu od strane Agencije za superviziju u osiguranju Republike Makedonije. Pohađao je brojne specijalizovane obuke i seminare iz oblasti menadžmenta, osiguranja, prodaje, veština komunikacije i retorike u Austriji, SAD, Hrvatskoj i Makedoniji.

Od 2004. godine radio je kao konsultant za WVP – Versicherungs – Vermittlungs GmbH Graz. Godine 2008. postaje suosnivač brokerske kuće Eurohaus AD Skopje, člana Makedonske berze za vrednosne papire. U ovoj kompaniji obavlja funkciju menadžera za razvoj, strateški menadžment i akviziciju velikih klijenata.

U 2010. godini bio je zaposlen kao broker osiguranja u kompaniji za posredovanje u osiguranju WVP AD Skopje, gde je bio jedan je od najuspešnijih brokera. Učestvovao je u brojnim obukama saradnika WVP AD Skopje i održavao predavanja iz oblasti investicionih fondova, osiguranja, prodaje i veštine komunikacije.

U 2012. godini proglašen je za najboljeg menadžera prodaje u grupaciji WVP GmbH Graz.

Od 2014. godine je glavni izvršni direktor Društva za upravljanje investicionim fondovima ВФП ФОНД МЕНАЏМЕНТ АД Скопје. Počev od 2019. godine je član Upravnog odbora u Društvu za upravljanje investicionim fondovima WVP FUND MANAGEMENT a.d. Banja Luka.

Broj Rešenja Komisije o davanju saglasnosti na imenovanje člana uprave: 2/5-104-3172/6-21 od 14.10.2021. godine.

Aleksandar Stanojević – član Nadzornog odbora

Rođen je 09.08.1974. godine u Zrenjaninu. Diplomirao je na Visokoj školi modernog biznisa u Beogradu i stekao zvanje diplomirani menadžer. Posедуje licencu ovlašćenog zastupnika u osiguranju od 2007. godine izdatu od strane Narodne banke Srbije. Od 2015. godine je zaposlen kao zastupnik u osiguranju u akcionarskom društvu za zastupanje u osiguranju WVP AD Novi Sad, gde je značajno doprineo unapređenju rada i uspešnosti kompanije u celini.

U toku svoje karijere pohađao je brojne specijalizovane obuke i seminare iz oblasti rukovođenja, delatnosti osiguranja, veština komunikacije i retorike u organizaciji WVP grupe.

Broj Rešenja Komisije o davanju saglasnosti na imenovanje člana uprave: 2/5-104-492/3-24 od 22.03.2024.

Nadzorni odbor Društva nadležan je naročito za odlučivanje o sledećim pitanjima:

- utvrđuje poslovnu strategiju i poslovne ciljeve Društva i nadzire njihovo ostvarivanje;
- imenuje i razrešava izvršne direktore;
- nadzire rad izvršnih direktora;
- vrši unutrašnji nadzor nad poslovanjem Društva;
- ustanovljava računovodstvene politike Društva i politike upravljanja rizicima;
- utvrđuje finansijske izveštaje Društva i podnosi ih Skupštini na usvajanje;

- daje i opoziva prokuru;
- saziva sednice Skupštine i utvrđuje predlog dnevnog reda;
- utvrđuje emisionu cenu akcija i drugih hartija od vrednosti, u skladu sa Zakonom;
- utvrđuje tržišnu vrednost akcija i drugih hartija od vrednosti, u skladu sa Zakonom;
- donosi odluku o sticanju sopstvenih akcija, u skladu sa Zakonom;
- donosi odluku o raspodeli međudividendi akcionarima, u skladu sa Zakonom;
- predlaže Skupštini politiku naknade za rad izvršnih direktora i predlaže ugovore o radu, odnosno angažovanju direktora;
- daje saglasnost izvršnom direktoru za preduzimanje poslova ili radnji u skladu sa Zakonom, Statutom, odlukom Skupštine i odlukom Nadzornog odbora;
- vrši druge poslove i donosi odluke u skladu sa Zakonom, Statutom i odlukama Skupštine.

Suzana Bulat – Izvršni direktor Društva

Rođena je 01.10.1967. godine u Šibeniku. Diplomirala je 1994. na Ekonomskom fakultetu u Splitu. Od 1998. do danas zaposlena je u grupaciji WVP – Versicherungs – Vermittlungs GmbH Graz, gde je angažovana na brojnim rukovodećim poslovima u sektoru osiguranja, računovodstva i revizije, kao i učesnik u projektima u sektoru za nekretnine.

Član je Odbora direktora WVP GmbH Graz grupacije.

Od 2017. do 2019. godine je vršila funkciju člana Nadzornog odbora WVP FUND MANAGEMENT AD Beograd.

Broj Rešenja Komisije o davanju saglasnosti na imenovanje Direktora društva za upravljanje br: 2/5-104-2663/5-23 od 22.01.2024. godine.

Goran Dimitrijević – Izvršni direktor Društva

Rođen je 10.05.1974. godine. Diplomirao je 1999. godine na Univerzitetu u Prištini. G-din Dimitrijević je iskusen rukovodilac sa istorijom uspešnih poslovnih rezultata u oblasti osiguranja. Od 2002. do 2006. godine je bio zaposlen u WVP doo-zastupanje i posredovanje u osiguranju Novi Sad, a od 2006. do 2008. u Wiener Stadtische ado Beograd, kao zastupnik u osiguranju. Istovremeno rukovodi timovima prodaje i učestvuje u organizaciji brojnih obuka i seminara za zastupnike. U periodu od 2008. do 2016. kao preduzetnik se bavi zastupanjem u osiguranju i ostvaruje dugogodišnju uspešnu saradnju sa renomiranim svetskim kompanijama (Wiener Staedtische osiguranje, Grawe osiguranje, Merkur osiguranje, Uniqa osiguranje). U 2017. godini je bio zaposlen u WVP ad zastupanje u osiguranju Novi Sad.

Broj Rešenja Komisije o davanju saglasnosti na imenovanje Direktora društva za upravljanje br: 2/5-104-3173/6-21 od 14.10.2021. godine.

Izvršni direktori imaju sledeće nadležnosti:

- vođenje poslova Društva i zastupanje Društva u odnosima sa trećim licima, u skladu sa ograničenjima
- definisanim ovim Statutom i Zakonom,
- određivanje unutrašnje organizacije Društva,
- donošenje Pravila poslovanja Društva, procedura i akata koja se odnose na poslovanje Društva,
- odgovornost za tačnost poslovnih knjiga Društva,
- odgovornost za tačnost finansijskih izveštaja Društva,
- pripremanje sednice Skupštine Društva i predlaganje dnevnog reda Nadzornom odboru,
- izračunavanje iznosa dividendi koji u skladu sa Zakonom, Statutom i odlukom Skupštine pripadaju pojedinim klasama akcija, određivanje dana i postupka njihove isplate, kao i određivanje i načina njihove isplate u okviru ovlašćenja koja su im data odlukom Skupštine,
- odlučivanje o svim pitanjima koja nisu data u isključivu nadležnost Skupštine i Nadzornog odbora Društva,
- izvršavanje odluka Skupštine,
- vršenje drugih poslova i donošenje odluka u skladu sa Zakonom, Statutom, odlukama Skupštine i odlukama Nadzornog odbora.

4.4 Podaci o visini osnovnog i uplaćenog kapitala, akcionarima koji poseduju kvalifikovano učešće i procenat učešća, broj i datum rešenja Komisije o davanju saglasnosti za sticanje kvalifikovanog učešća

Osnovni i uplaćeni kapital Društva za upravljanje iznosi RSD 37.250.000, što predstavlja protivvrednost od EUR 317.904,10 po srednjem kursu Narodne banke Srbije na dan 31.12.2023. godine.

Društvo je dužno da u svom poslovanju obezbedi da novčani kapital Društva uvek bude u visini koja nije manja od EUR 125.000 (slovima: stodvadesetpethiljadaevra) u dinarskoj protivvrednosti, po srednjem kursu Narodne banke Srbije na dan obračuna.

Akcionari Društva za upravljanje koji poseduju kvalifikovano učešće su:

WVP - Versicherungs - Vermittlungs - Gesellschaft m.b.H Graz, privredno društvo za posredovanje u osiguranju, sa sedištem u Hans Resel Gasse 19, Grac, Austrija i matičnim brojem FN48957 x, ima udeo od 12,5% osnivačkog kapitala društva. Saglasnost za sticanje kvalifikovanog učešća u Društvu za upravljanje sadržana je u Rešenju Komisije za hartije od vrednosti Republike Srbije broj 5/0-33-455/12-17 od 07.07.2017. godine.

Društvo za upravljanje investicionim fondovima ВФП ФОНД МЕНАЏМЕНТ АД Скопје, sa sedištem u ul. Vasil Glavinov br. 14-1 / 8, Skoplje, Makedonija i matičnim brojem 6983120, ima udeo od 30% osnivačkog kapitala Društva. Saglasnost za sticanje kvalifikovanog učešća u Društvu za upravljanje sadržana je u Rešenju Komisije za hartije od vrednosti Republike Srbije broj 5/0-33-455/12-17 od 07.07.2017. godine.

Petar Andreevski iz Skoplja, Republika Makedonija, broj pasoša B0852449, ima udeo od 15% osnivačkog kapitala Društva. Saglasnost za sticanje kvalifikovanog učešća u Društvu za upravljanje sadržana je u Rešenju Komisije za hartije od vrednosti Republike Srbije broj 5/0-33-455/12-17 od 07.07.2017. godine.

WVP akcionarsko društvo za zastupanje u osiguranju Novi Sad, sa sedištem u Novom Sadu, Železnička 36/9, i matičnim brojem 21072265, ima udeo od 19,5% osnivačkog kapitala društva. Saglasnost za sticanje kvalifikovanog učešća u Društvu za upravljanje sadržana je u Rešenju Komisije za hartije od vrednosti Republike Srbije broj 2/5-103-507/6-23 od 07.04.2023. godine.

4.5 Portfolio menadžer UCITS fonda

Danilo Vuksanović - Diplomirao je 2002. godine na Fakultetu organizacionih nauka, Univerzitet u Beogradu. Licencu brokera stekao je 2000. godine, licencu investicionog savetnika 2018. godine, a poseduje licencu portfolio menadžera broj 2/7-203-3551/3-19 od 29.11.2019. godine. Od 2000. do 2003. godine bio je zaposlen u brokerskoj kući Financial Foster group a.d. Od 2003. do 2004. godine radio je kao stručni saradnik u odeljenju za hartije od vrednosti Srpske regionalne banke a.d. Beograd. Na radno mesto direktora odeljenja za brokersko-dilerske poslove u sektoru investicionog bankarstva Komercijalne banke prelazi 2004. godine. Funkciju direktora Društva za upravljanje investicionim fondovima KomBank INVEST a.d. Beograd obavljao je od njegovog osnivanja 2008. godine do 2017. godine.

4.6 Podaci o politici nagrađivanja

Društvo za upravljanje nema uspostavljenu politiku nagrađivanja.

4.7 Spisak delegiranih poslova i lica na koja su poslovi delegirani

Društvo može iz objektivnih razloga s ciljem povećanja efikasnosti trećim osobama delegirati poslove koje je dužno obavljati u skladu sa Zakonom i podzakonskim aktima.

Prilikom odabira treće strane, Društvo je postupalo stručno i s posebnom pažnjom, u najboljem interesu investitora i UCITS fonda.

Za obavljanje sledećih poslova neophodnih za obavljanje delatnosti, Društvo koristi usluge trećih strana:

- Održavanje informacionih sistema - dobavljači: Primera sedam d.o.o. Zagreb, Infolab d.o.o. Beograd, MPP data PR.

4.8 Vreme i mesto gde se može izvršiti uvid u opšte akte i finansijske izveštaje društva za upravljanje

Svako zainteresovano lice može izvršiti uvid u opšte akte i finansijske izveštaje Društva za upravljanje radnim danima od 09:00 do 17:00 časova u sedištu Društva za upravljanje u Beogradu, Čarli Čaplina 24, kao i na internet stranici Društva za upravljanje www.wvpfondovi.rs.

5. PODACI O DEPOZITARU

5.1 Poslovno ime, sedište, datum i broj rešenja Komisije za hartije od vrednosti o davanju dozvole za obavljanje poslova depozitara

Poslovno ime: OTP banka Srbija ad Novi Sad

Sedište: Trg slobode 5, 21000 Novi Sad

OTP banka Srbija ad Novi Sad ima dozvolu za obavljanje poslova depozitara br. 5/0-11-4385/4-06 od 19.01.2007. godine izdatu od strane Komisije za hartije od vrednosti Republike Srbije.

5.2 Datum i broj zaključenja ugovora sa depozitarom

Ugovor o obavljanju usluga depozitara za UCITS fond zaključen je u Beogradu, dana 12.01.2022. godine pod brojem U 14/2022.

5.3 Podaci o poslovima depozitara koje vrši na osnovu ugovora sa društvom za upravljanje i opis potencijalnih sukoba interesa koji iz toga mogu proizaći

Depozitar obavlja sledeće poslove za UCITS fond:

1. kontrolne poslove:

- 1) kontroliše da se prodaja, izdavanje, otkup, isplata i poništavanje investicionih jedinica obavljaju u skladu sa zakonom i prospektom;
- 2) kontroliše da je neto vrednost imovine UCITS fonda i cena investicionih jedinica obračunata u skladu sa zakonom i prospektom;
- 3) izvršava naloge društva za upravljanje u vezi sa transakcijama finansijskim instrumentima i drugom imovinom koja čini portfolio UCITS fonda, pod uslovom da nisu u suprotnosti sa zakonom i pravilima UCITS fonda;
- 4) kontroliše obračun prinosa UCITS fonda;
- 5) sprovodi radnje kako bi osigurao da svi prihodi koji proizlaze iz transakcija imovinom UCITS fonda budu uplaćeni na račun UCITS fonda u uobičajenim vremenskim rokovima;
- 6) kontroliše da se prihodi UCITS fonda koriste u skladu sa zakonom i prospektom;

- 7) kontroliše da se imovina UCITS fonda ulaže u skladu sa ciljevima utvrđenim prospektom;
- 8) izveštava Komisiju i društvo za upravljanje o sprovedenom postupku kontrole obračuna neto vrednosti imovine UCITS fonda;
- 9) prijavljuje Komisiji svako ozbiljnije ili teže kršenje zakona i ugovora o obavljanju poslova depozitara od strane društva za upravljanje;

2. praćenje toka novca UCITS fonda,
3. poslove čuvanja imovine UCITS fonda.

Depozitar je dužan da osigura da se tokovi novca UCITS fonda prate na efikasan način, a pre svega da sve uplate članova izvršene u svrhu izdavanja investicionih jedinica, kao i sva ostala novčana sredstva UCITS fonda, budu evidentirana na novčanim računima koji su otvoreni u ime Društva za upravljanje za račun UCITS fonda ili u ime depozitara za račun UCITS fonda.

Depozitar je dužan da društvu za upravljanje redovno dostavlja potpuni spisak imovine UCITS fonda, za svaki UCITS fond za koji obavlja poslove depozitara, ili da shodno omogući društvu za upravljanje stalni uvid u pozicije UCITS fonda otvorene kod depozitara. Depozitar je dužan da izveštava društvo za upravljanje o bitnim događajima koji nastupaju kod izdavalaca hartija od vrednosti i drugih finansijskih instrumenata, vezanim za imovinu UCITS fonda koja mu je poverena na čuvanje i da izvršava naloge društva za upravljanje koji proizlaze iz bitnih događaja.

5.3.1 Opis poslova koje je depozitar delegirao na druge kreditne institucije i spisak tih institucija

Depozitar može delegirati drugoj kreditnoj instituciji samo poslove čuvanja imovine UCITS fonda.

Depozitar je delegirao poslove čuvanja finansijskih instrumenata, na osnovu potpisanih ugovora na sledeće poslovne subjekte - poddepozitare: National Bank of Greece S.A. Athens.

Depozitar je odgovoran društvu za upravljanje i članovima fonda za gubitak koji je prouzrokovao depozitar ili druge kreditne institucije na koje je delegirao poslove čuvanja imovine. U slučaju gubitka finansijskih instrumenata i novčanih sredstava koji su mu povereni na čuvanje, depozitar je dužan da bez odlaganja, u imovinu UCITS fonda vrati finansijski instrument iste vrste ili odgovarajući iznos novčanih sredstava. Depozitar nije odgovoran za gubitak imovine koja mu je poverena na čuvanje, ako dokaže da je gubitak nastao zbog spoljnih, vanrednih i nepredvidivih okolnosti, čije posledice nije mogao izbeći ili otkloniti.

Depozitar je odgovoran društvu za upravljanje i članovima fonda i za bilo koju drugu pričinjenu štetu koja je nastala kao posledica propuštanja depozitara u obavljanju poslova depozitara propisanih zakonom i podzakonskim aktima. Imaoci investicionih jedinica UCITS fonda mogu depozitara pozvati na odgovornost direktno ili posredno preko društva za upravljanje pod uslovom da to ne dovodi do dvostruke pravne zaštite ili do neravnopravnog postupanja s imaocima investicionih jedinica.

5.3.2 Sukob interesa

U izvršavanju poslova i dužnosti predviđenih zakonom, depozitar i društvo za upravljanje postupaju sa pažnjom dobrog stručnjaka, u skladu sa načelom savesnosti i poštenja, nezavisno i isključivo u interesu UCITS fonda i članova fonda.

U obavljanju poslova Depozitara potencijalno može nastati sukob interesa u sledećim situacijama:

a) Depozitar je ujedno i broker u transakciji koju je ugovorilo Društvo za račun Fonda te bi depozitar mogao pogodovati sebi i/ili relevantnoj osobi u cilju ostvarenja finansijske dobiti ili izbegavanja finansijskog gubitka a na štetu UCITS fonda. Kako bi upravljao potencijalnim sukobom interesa, Depozitar je funkcionalno i hijerarhijski odvojio obavljanje poslova Depozitara od ostalih poslova kreditne institucije čije bi obavljanje moglo dovesti do sukoba interesa. Depozitar potencijalne sukobe interesa efikasno prepoznaje, istima upravlja, prati i objavljuje članovima

fonda.

b) Depozitar u dogovoru s Društvom pogoduje sebi i/ili Društvu na štetu UCITS fonda na način da ne izvršava, ne izvršava savesno ili propusti da izvrši sve zakonom propisane kontrole Depozitara ili naplaćuje naknade različite od tržišnih i/ili ugovorenih. U cilju ograničavanja navedenog sukoba interesa Depozitara preduzima sve potrebne mere i postupke radi identifikovanja i upravljanja sukobom interesa. Takođe, lice koje rukovodi poslovima depozitara, zaposlena lica i ostala lica angažovana na drugi način kod depozitara ne smeju biti angažovana na bilo koji način u društvu za upravljanje. Članovi uprave, zaposlena lica i ostala lica angažovana na drugi način u društvu za upravljanje ne smeju biti zaposleni ili na bilo koji drugi način angažovani kod depozitara.

c) Rizik sukoba interesa u poslovanju s trećom stranom na koju je Depozitar delegirao poslove čuvanja imovine UCITS fonda postoji u smislu kada bi Depozitar, relevantne osobe ili osobe neposredno ili posredno povezane s Depozitarom mogle postupati u svoju korist ili u korist trećih strana, a na štetu UCITS fonda i/ili članova. Zaposleni Depozitara dužni su pri odabiru trećih strana da postupaju s najvećom pažnjom, te na primeren način nadziru aktivnosti trećih strana.

6. PODACI O REVIZORU

6.1 Poslovno ime, sedište, matični broj i PIB društva za reviziju koje vrši eksternu reviziju finansijskih izveštaja društva za upravljanje i UCITS fonda

Poslovno ime: PKF d.o.o Beograd
Sedište: Palmira Toljatija 5/III, Beograd
Matični broj: 08752524
PIB: 102397694

6.2 Datum i broj zaključenja ugovora sa revizorom

Ugovor o obavljanju usluga eksterne revizije finansijskih izveštaja UCITS fonda za 2023. godinu zaključen je sa revizorskom kućom PKF d.o.o Beograd, u Beogradu 24.08.2023. godine, broj ugovora U382/2023.

7. ODGOVORNA LICA

7.1 Ime i prezime lica odgovornog za sadržaj ovog prospekta

Goran Dimitrijević, izvršni direktor Društva za upravljanje
Suzana Bulat, izvršni direktor Društva za upravljanje

7.2 Izjava lica odgovornog za sadržaj prospekta:

"Izjavljujem da:

- ovaj prospekt sadrži istinite, tačne, potpune i sve bitne podatke koji su od značaja za donošenje odluke o ulaganju,
- Komisija za hartije od vrednosti ne odgovara za istinitost i potpunost podataka navedenih u prospektu UCITS fonda."

Izvršni direktor
Suzana Bulat

Izvršni direktor
Goran Dimitrijević

Datum i mesto:
Beograd, 02.04.2024.godine