

Na osnovu čl. 26. Statuta UniCredit Banke Srbija AD Beograd, Ul. Rajičeva 27-29 (u daljem tekstu: Banka), a u vezi sa čl. 95 i čl. 131 Zakona o otvorenim investicionim fondovima sa javnom ponudom ("Sl.glasnik RS" br.73/2019), čl. 2, tačka 9, podtačka 1 i člana 301 Zakona o tržištu kapitala ("Sl.glasnik RS" br. 31/2011, 112/2015, 108/2016 i 9/2020), čl.23. i čl.24. Pravilnika o uslovima za obavljanje poslova depozitara otvorenog investicionog fonda sa javnom ponudom ("Sl.glasnik RS" br.61/2020), dana 12.08.2020.godine, Izvršni odbor Banke donosi

## **Pravila poslovanja depozitara – Odeljenja za kastodi poslove i poslove depozitara UniCredit Bank Srbija AD, Beograd**

### **I OPŠTE ODREDBE**

#### **ČLAN 1.**

Pravilima poslovanja depozitara – Odeljenja za kastodi poslove i poslove depozitara UniCredit Banke Srbija AD (u daljem tekstu: Depozitar) utvrđuju se:

- 1) vrste usluga depozitara koje obavlja depozitar;
- 2) način postupanja sa hartijama od vrednosti, novčanim sredstvima i drugom imovinom klijenta;
- 3) prava i obaveze depozitara i njegovih klijenata:
  - (1) način evidentiranja imovine otvorenog investicionog fonda sa javnom ponudom (u daljem tekstu: UCITS fond),
  - (2) postupak kontrole obračunavanja neto vrednosti imovine i investicione jedinice UCITS fonda,
  - (3) postupak kontrole obračunavanja prinosa UCITS fonda,
  - (4) postupak upravljanja imovinom UCITS fonda u slučaju oduzimanja dozvole za rad društvu za upravljanje,
  - (5) postupak unovčavanja imovine fonda u slučaju raspuštanja UCITS fonda.

#### **ČLAN 2.**

Pravilima poslovanja Depozitara (u daljem tekstu Pravila poslovanja) uređuju se opšti uslovi poslovanja, prava i obaveze Depozitara i klijenata Depozitara u skladu sa Zakonom o otvorenim investicionim fondovima sa javnom ponudom i drugim propisima.

Pravilima poslovanja utvrđuju se osnovne obaveze Depozitara s obzirom na usluge koje on obavlja, a ugovorom o obavljanju pojedinih usluga i/ili propratnim sporazumima uređuju se detaljna prava i obaveze Depozitara i njegovih klijenata.

Pravila poslovanja Depozitar objavljuje na internet stranici Depozitara.

### **II VRSTE USLUGA DEPOZITARA KOJE OBAVLJA DEPOZITAR**

### **ČLAN 3.**

Depozitar će za UCITS fond obavljati sledeće poslove propisane članom 98. Zakonom o otvorenim investicionim fondovima sa javnom ponudom, i to:

- 1) kontrolne poslove bliže opisane u članu 25 Pravila poslovanja;
- 2) praćenje toka novca UCITS fonda;
- 3) poslove čuvanja imovine UCITS fonda.

Depozitar može obavljati poslove za više UCITS fondova, s tim što u tom slučaju vodi posebne račune imovine za svaki fond.

### **III NAČIN POSTUPANJA SA HARTIJAMA OD VREDNOSTI, NOVČANIM SREDSTVIMA I DRUGOM IMOVINOM KLIJENTA**

#### **ČLAN 4.**

Depozitar prima nalog od klijenta na ugovoreni način, u pisanom obliku, neposredno ili posredno: poštom, faksom ili elektronskim putem (SWIFT-om, preko obezbeđenog servisa kojim se ne može izmeniti sadržaj primljenog dokumenta ili elektronskom poštom u formatu u kome se ne može izmeniti sadržaj primljenog dokumenta).

#### **ČLAN 5.**

Depozitar prima naloge klijenata koji moraju da sadrže detaljne i precizne informacije o vrsti usluge za koju klijent želi da bude obavljena, u skladu sa zakonskim i podzakonskim propisima, kao i u skladu sa poslovnim običajima i tržišnom praksom.

Ukoliko je nalog pogrešan ili nije dovoljno jasan i precizan, Depozitar će odbiti prijem naloga i klijenta obavestiti o tome u najkraćem mogućem roku, zahtevajući slanje novog, ispravnog naloga.

Depozitar će postupiti po novom nalogu klijenta ukoliko mu regulativa, procedure, kao i rokovi koji važe na tržištu to dozvoljavaju.

Ukoliko klijent ne ispoštuje rokove određene opštim aktima Depozitara, Ugovorom i/ili pratećim sporazumima iz člana 11. Pravila poslovanja, zakonskim i podzakonskim propisima za dostavljanje ispravnih naloga, Depozitar neće biti u mogućnosti da izvrši uslugu i svi potencijalni troškovi koji na osnovu toga proisteknu padaju na teret klijenta.

Depozitar je dužan da odbije prijem, odnosno izvršenje naloga klijenta u slučaju kada bi izvršenje tog naloga bilo kažnjivo po zakonu kao krivično delo, privredni prestup ili prekršaj, ili kada Depozitar nije specijalizovan ili nema tehničke mogućnosti da primi, odnosno izvrši taj nalog.

Depozitar je dužan da odmah po odbijanju prijema, odnosno izvršenja naloga obavesti klijenta o nemogućnosti prijema, odnosno izvršenja naloga i navede razloge za to odbijanje.

Depozitar može bez posebnog naloga klijenta obavljati sledeće usluge, a u skladu sa Ugovorom iz člana 11. Pravila poslovanja:

- a) izvršavati naplatu i prijem uplata u korist računa klijenta po osnovu dividendi, prihoda, glavnice, sredstava od prenosa i drugih plaćanja vezano za imovinu koja se vodi na računima finansijskih instrumenata i vršiti prezentaciju na naplatu svih finansijskih instrumenata koji se drže na računima finansijskih instrumenata, a koji su dospeli po bilo kom osnovu za naplatu kao i svih kupona ili drugih prihoda od finansijskih instrumenata čija je naplata uslovljena prezentacijom i konsekventno odobravati račun klijenta u visini odgovarajućih prihoda. Depozitar nije obavezan da pokreće postupak, podnosi potraživanja ili dokaze o potraživanju ni u kakvom sporu u vezi sa nesolventnošću, niti da pokreće postupak za naplatu kamate, dividende ili prihode od otkupa.
- b) izvršavati zamenu finansijskih instrumenata ukoliko se radi o čisto administrativnom postupku (uključujući, ali bez ograničenja, zamenu privremenih finansijskih instrumenata za one u konačnoj formi i zamenu zaključnica, potvrda i drugih svojinskih dokumenata odgovarajućim finansijskim instrumentima),
- c) u slučaju prijema, za račun klijenta, obaveštenja o prinudnoj prodaji akcija, Depozitar će u najkraćem roku pokušati da pribavi instrukcije klijenta, a ukoliko joj iste ne budu dostavljene u cilju preduzimanja adekvatne aktivnosti, Depozitar će biti ovlašćen da izvrši takvu prodaju akcija i konsekventno odobri novčani račun klijenta, a u skladu sa relevantnim zakonskim i podzakonskim propisima, poslovnim običajima i tržišnom praksom,
- d) izvršiti, kad god tako nešto bude smatrao potrebnim, potpisivanje, u ime i za račun klijenta, vlasničkih i drugih sertifikata, neophodnih u cilju naplate prihoda od finansijskih instrumenata koji se drže na računu,
- e) plaćati ili učiniti da se plate sa računa klijenta svi porezi i dažbine poreske prirode na imovinu koja se vodi za račun klijenta, a koje nametne neko državno telo, i preduzeti razumne korake da obezbedi oslobađanje od plaćanja poreza, povlastice i druge pogodnosti, uključujući i potraživanje i povraćaj svih inostranih poreza po odbitku vezanih za račun klijenta i potpisati sva saopštenja, izjave ili potvrde o vlasništvu koje mogu biti neophodne u vezi sa gore navedenim kako je primereno lokalnim propisima i tržišnoj praksi.

#### **ČLAN 6.**

Prenos prava iz finansijskih instrumenata među računima istog imaooca i prenos na račun novog imaooca, kao i upis i brisanje prava trećih lica na finansijskim instrumentima, vrši Depozitar u ime i za račun svojih klijenata, odnosno u svoje ime a za račun klijenata, unosom naloga za prenos finansijskih instrumenata, odnosno naloga za upis prava trećih lica kod Centralnog registra ili druge depozitarne institucije.

#### **ČLAN 7.**

Finansijskim instrumentima koji se vode na zbirnom i/ili kastodi računu kod Depozitara, Depozitar može raspolagati isključivo u skladu sa nalogom klijenta.

#### **ČLAN 8.**

Depozitar može izvršenje naloga prepustiti drugom licu koje je ovlašćeno za obavljanje poslova na koje se nalog odnosi, ako je na to ovlašćen u Ugovoru iz člana 11. Pravila poslovanja.

Depozitar će najkasnije narednog radnog dana od dana izvršenja naloga klijentu dostaviti obaveštenje o izvršenju naloga.

#### **ČLAN 9.**

Dinamiku i način dostavljanja izvoda o stanju sredstava, kao i njegov sadržaj, Depozitar može ugovoriti Ugovorom i/ili pratećim sporazumima iz člana 11 Pravila poslovanja.

### **IV PRAVA I OBAVEZE DEPOZITARA I NJEGOVIH KLIJENATA**

#### **ČLAN 10.**

Klijenti Depozitara mogu biti Društva za upravljanje otvorenim investicionim fondovima sa javnom ponudom (u daljem tekstu: Društvo za upravljanje)

#### **ČLAN 11.**

Depozitar sa klijentom zaključuje pisani ugovor o pružanju usluga Depozitara u skladu sa zakonom, kojim se bliže definišu prava i obaveze strana potpisnica Ugovora.

Ugovor iz stava 1. ovog člana obavezno sadrži odredbu da su klijentu pre zaključenja ugovora bila dostupna ova Pravila poslovanja i da je upoznat sa njihovom sadržinom.

Depozitar zaključuje ugovor o obavljanju usluga Depozitara sa Društvom za upravljanje, za svaki UCITS fond posebno.

Depozitar će sa Društvom za upravljanje zaključiti ugovor o obavljanju poslova depozitara, kako za krovni UCITS fond, tako i za sve podfondove krovnog UCITS fonda.

Depozitar je dužan da na osnovu ugovora o obavljanju poslova Depozitara za krovni UCITS fond obavlja navedene poslove depozitara za račun krovnog UCITS fonda kao i svakog pojedinog podfonda krovnog UCITS fonda.

Prilikom potpisivanja Ugovora sa klijentom Depozitar pregovara sa klijentom o visini provizije za usluge Depozitara. Klijent je dužan da za usluge Depozitara banke plati Depozitaru proviziju u skladu sa ugovorenim Tarifnikom usluga i opštim aktima Banke.

Nakon potpisivanja Ugovora sa klijentom i dostavljanja prateće dokumentacije, a na zahtev klijenta, Depozitar otvara novčane i račune finansijskih instrumenata za klijenta u skladu sa svojim internim procedurama, zakonskim i podzakonskim propisima.

Ugovor o uslugama Depozitara se može raskinuti u rokovima i pod uslovima predviđenim zakonskim i podzakonskim propisima kojima se uređuju UCITS fondovi, odnosno samim Ugovorom između Društva za upravljanje i Depozitara.

Depozitar može delegirati drugoj kreditnoj instituciji poslove čuvanja imovine ispunjenjem uslova u skladu sa zakonskim i podzakonskim propisima.

Depozitar odgovara Društvu za upravljanje i članovima fonda za izbor trećeg lica.

Depozitar mora dobiti prethodnu saglasnost Komisije za hartije od vrednosti (u daljem tekstu: Komisija) za delegiranje poslova na druge kreditne institucije.

Depozitar spisak svih kreditnih institucija sa kojima je zaključio ugovor o delegiranju dostavlja Komisiji i Društvu za upravljanje u skladu sa zakonskim i podzakonskim propisima.

## **ČLAN 12**

Depozitar koji namerava da prestane sa obavljanjem poslova Depozitara UCITS fonda, dužan je da o tome najmanje tri meseca pre prestanka obavljanja tih poslova, pošalje obaveštenje Komisiji i Društvu za upravljanje koje upravlja UCITS fondom za koji obavlja poslove Depozitara.

U slučaju iz stava 1. ovog člana, Društvo za upravljanje je dužno da zaključi ugovor sa drugim depozitarom i o tome obavesti Komisiju najkasnije do isteka roka iz stava 1. ovog člana.

Ako Društvo za upravljanje ne zaključi ugovor sa novim depozitarom u skladu sa stavom 2. ovog člana, trenutni Depozitar može da nastavi pružanje usluga Depozitara u dodatnom roku od 60 dana računajući od predviđenog datuma prestanka obavljanja poslova Depozitara.

U slučaju da ni u roku iz stava 3. ovog člana ne bude zaključen ugovor o obavljanju poslova Depozitara sa novim depozitarom, UCITS fondovi za koje je Depozitar obavljao poslove Depozitara moraju biti raspušteni u skladu sa zakonskim i podzakonskim propisima.

## **ČLAN 13.**

Društvo za upravljanje može da promeni Depozitara, o čemu je dužno da tri meseca pre raskida Ugovora obavesti Depozitara sa kojim raskida ugovor.

Depozitar koji je obavljao poslove Depozitara, dužan je da u roku od tri dana od dana prijema obaveštenja Društva za upravljanje o raskidu, odnosno otkazu Ugovora o obavljanju poslova Depozitara, obavesti Komisiju da li prema svim njegovim saznanjima postoje povrede zakona ili drugih propisa.

## **ČLAN 14.**

Depozitar je dužan da klijenta upozna sa vrstama usluga koje pruža, rokovima sprovođenja naloga klijenata, kao i da sredstvima klijenta upravlja isključivo u skladu sa njegovim instrukcijama i štiti njegove interese.

## **ČLAN 15.**

Depozitar je odgovoran za štetu koju prouzrokuje svojim klijentima neizvršenjem, odnosno nepravilnim ili neblagovremenim izvršenjem naloga u skladu sa propisima kojima se uređuju obligacioni donosi.

Depozitar je odgovoran Društvu za upravljanje i članovima UCITS 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 zakonskim i podzakonskim propisima.

#### **ČLAN 16.**

Depozitar je dužan da propiše i primenjuje proceduru o postupanju u slučajevima kada u obavljanju poslova Depozitara utvrdi nepravilnosti i/ili nezakornosti koje su posledica aktivnosti Društva za upravljanje, a koje predstavljaju kršenje obaveza Društva za upravljanje određenih Zakonom, pravilima UCITS fonda ili prospektom, o kojima bez odlaganja pisanim putem i u elektronskoj formi obaveštava Komisiju.

#### **ČLAN 17.**

Depozitar je dužan da čuva kao poslovnu tajnu sve informacije koje su mu dostupne o članovima UCITS fonda, njihovim investicionim jedinicama, kao i uplatama i isplatama, a u skladu sa odredbama Zakona o otvorenim investicionim fondovima sa javnom ponudom i zakona kojim se uređuju banke, odnosno kreditne institucije.

Članovi uprave, zaposleni i lica angažovana po drugom osnovu kod Depozitara dužni su da, kao poslovnu tajnu, čuvaju podatke o stanju i prometu na računima hartija od vrednosti UCITS fondova, kao i druge podatke za koje su saznali u vezi sa poslovima depozitara i ne smeju ih saopštavati trećim licima, niti koristiti ili omogućiti trećim licima da ih koriste.

Izuzetno, podaci se mogu saopštiti i staviti na uvid trećim licima:

- na osnovu pisanog odobrenja klijenta;
- prilikom nadzora zakonitosti poslovanja koji vrši ovlašćeno lice Komisije ili Narodne banke Srbije;
- na osnovu naloga suda, odnosno drugog nadležnog državnog organa.

#### **ČLAN 18.**

Depozitar ne sme u odnosu na UCITS fond obavljati druge poslove koji mogu dovesti do sukoba interesa između UCITS fonda, članova fonda ili Društva za upravljanje i Depozitara, ukoliko nije funkcionalno i hijerarhijski sprovedeno odvajanje poslova Depozitara od ostalih poslova koji bi mogli dovesti do sukoba interesa i ukoliko potencijalne sukobe interesa efikasno ne prepoznaje, istima upravlja, prati i objavljuje članovima fonda.

U cilju izbegavanja sukoba interesa između Depozitara, Društva za upravljanje i/ili UCITS fonda i/ili člana fonda, nijedan subjekt ne sme da deluje i kao društvo za upravljanje i kao depozitar.

Depozitar ne može biti blisko povezano lice sa Društvom za upravljanje.

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.

#### **ČLAN 19.**

Klijent je dužan da u pisanoj formi, odmah po nastaloj promeni, obavesti Depozitara o svim bitnim promenama vezanim za njegov status (ime, forma organizovanja, adresa prebivališta ili sedišta), poslovanje, osnovne akte, ovlašćene zastupnike, odnosno potpisnike, izbor posrednika u trgovanju finansijskim instrumentima i drugih bitnih podataka koji mogu uticati na poslovanje sa Depozitarom.

#### **ČLAN 20.**

Ukoliko na finansijskim instrumentima koje su predmet Ugovora iz člana 11. Pravila poslovanja druga lica imaju bilo kakva prava koja bi u bilo kom vidu ograničavala klijenta u raspolaganju tim finansijskim instrumentima, klijent je dužan da o tome bez odlaganja obavesti Depozitara.

#### **ČLAN 21.**

Imovina UCITS fonda se drži odvojeno od imovine Društva za upravljanje i imovine Depozitara. Imovinu UCITS fonda Depozitar čuva i vodi tako da se u svakom trenutku može jasno napraviti razlika između imovine koja pripada UCITS fondu od imovine Depozitara, odnosno imovine ostalih klijenata Depozitara.

Imovina UCITS fonda ne može biti predmet zaloge, ne može se uključiti u likvidacionu ili stečajnu masu Društva za upravljanje, niti Depozitara, niti može biti predmet prinudne naplate u cilju namirivanja potraživanja prema Društvu za upravljanje i Depozitaru.

Imovina UCITS fonda ne sme biti upotrebljena za davanje ili garantovanje zajmova u korist trećih lica.

Imovina UCITS fonda koju Depozitar čuva u ime UCITS fonda ili u ime Društva za upravljanje a za račun UCITS fonda, nije vlasništvo Depozitara i ne ulazi u imovinu Depozitara, ne može se uključiti u likvidacionu ili stečajnu masu Depozitara, niti se može koristiti za izmirivanje obaveza Depozitara prema trećim licima.

U slučaju nesolventnosti Depozitara ili druge kreditne institucije na koju je Depozitar delegirao čuvanje imovine, imovina UCITS fonda koja je na čuvanju kod Depozitara, ili kod druge kreditne institucije na koju je Depozitar delegirao čuvanje imovine ne ulazi u stečajnu ili likvidacionu masu Depozitara kao ni kreditne institucije, niti može da bude predmet prinudne naplate u vezi sa potraživanjem prema Depozitaru i/ili kreditnim institucijama.

#### **ČLAN 22.**

Kada obavlja usluge iz člana 3. Pravila poslovanja Depozitar je dužan da se stara da na novčanom odnosno računu finansijskih instrumentima UCITS fonda ima dovoljno sredstava, odnosno finansijskih instrumentima na dan saldiranja.

Pored navedenog Depozitar se stara da se prodaja, izdavanje i otkup investicionih jedinica vrši u skladu sa Pravilima poslovanja i investicionom politikom UCITS fonda.

#### **IV-I NAČIN EVIDENTIRANJA IMOVINE UCITS FONDA**

##### **ČLAN 23.**

Depozitar čuva imovinu UCITS fonda na sledeći način:

- a) za finansijske instrumente koji mogu da se čuvaju, Depozitar će:
  - (1) registrovati sve finansijske instrumente koji mogu biti evidentirani na računu finansijskih instrumenata otvorenom u evidencijama Depozitara i sve materijalizovane finansijske instrumente koji su fizički isporučeni Depozitaru,
  - (2) osigurati da se svi finansijski instrumenti koji mogu biti evidentirani na računu finansijskih instrumenata, vode na odvojenim računima otvorenim u ime UCITS fonda ili u ime Društva za upravljanje a za račun UCITS fonda, tako da se u svakom trenutku može jasno utvrditi koja imovina pripada UCITS fondu; i
  - (3) račune finansijskih instrumenata voditi na način kako je to propisano zakonom kojim se uređuje tržište kapitala u delu koji reguliše načela sigurnog i dobrog poslovanja, kao i vođenje računa finansijskih instrumenata.
- b) za drugu imovinu UCITS fonda Depozitar će:
  - (1) proveriti i potvrditi da je ona vlasništvo UCITS fonda, odnosno Društva za upravljanje za račun UCITS fonda, na osnovu informacija ili dokumenata koje je Depozitaru dostavilo Društvo za upravljanje ili, na osnovu informacija iz javno dostupnih registara i evidencija i drugih eksternih izvora, ukoliko su informacije dostupne na taj način, i
  - (2) ažurno voditi evidenciju o navedenoj imovini.

Depozitar je dužan da u skladu sa ugovorom sa Društvom za upravljanje, 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.

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 za svaki UCITS fond odvojeno vodi elektronski registar imovine tog fonda kome mogu pristupiti samo zaposleni kod Depozitara koji su naznačeni internom odlukom rukovodioca Depozitara.

Društvo za upravljanje i Depozitar dužni su da osiguraju odvajanje imovine svakog pojedinačnog podfonda. Imovina podfonda drži se i vodi odvojeno od imovine drugih podfondova krovnog UCITS fonda, kao i od imovine Društva za upravljanje i imovine depozitara



#### **ČLAN 24.**

Depozitar može zaključiti ugovor o pružanju usluga depozitara sa društvima za upravljanje glavnog ili pratećeg UCITS fonda.

Ukoliko glavni i prateći UCITS fond imaju različite depozitare, ti depozitari su dužni da zaključe ugovor o razmeni informacija kako bi se obezbedilo da oba depozitara ispunjavaju zahteve i obaveze predviđene zakonom i podzakonskim propisima.

Društvo za upravljanje pratećim UCITS fondom, dužno je da depozitaru pratećeg UCITS fonda dostavi sve informacije u vezi sa glavnim UCITS fondom, koje su potrebne za ispunjavanje zahteva i obaveza Depozitara predviđene zakonom i podzakonskim propisima.

Ako Depozitar kao depozitar glavnog UCITS fonda pri obavljanju poslova depozitara za glavni UCITS fond utvrdi kršenje zakonske regulative, pravila i prospekta glavnog UCITS fonda koje bi moglo da utiče negativno na položaj pratećeg UCITS fonda, o tome je dužan da bez odlaganja obavesti Komisiju, Društvo za upravljanje i depozitara pratećeg UCITS fonda.

#### **IV-II POSTUPAK KONTROLE OBRAČUNAVANJA NETO VREDNOSTI IMOVINE FONDA, INVESTICIONE JEDINICE I PRINOSA UCITS FONDA**

#### **ČLAN 25.**

Depozitar kontroliše i potvrđuje neto vrednost imovine UCITS fonda, vrednost investicione jedinice i prinos UCITS fonda obračunatog od strane Društva za upravljanje i to pojedinačno za svaki fond za koji Depozitar obavlja ove usluge a u skladu sa zakonskim i podzakonskim propisima.

Depozitar i Društvo za upravljanje će posebnim sporazumom – pisanom procedurom bliže urediti način dostavljanja podataka, metodologiju obračuna vrednosti imovine fonda i način usklađivanja razlika u obračunu između Društva za upravljanje i Depozitara, odvojeno za svaki UCITS fond. Navedena procedura čini sastavni deo Ugovora iz člana 11. stav 1.

Usaglašene podatke o vrednostima iz stava 1. ovog člana, Depozitar dostavlja Komisiji na način i u rokovima definisanim zakonom i podzakonskim propisima.

U zavisnosti od vrste imovine u koju UCITS fond ulaže, Depozitar za UCITS fond obavlja sledeće 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.

Kontrolu nad naknadom naplaćenom od članova fonda i naknadom i pratećim troškovima datim Društvu za upravljanje za upravljanje imovinom UCITS fonda vrši Depozitar UCITS fonda.

Depozitar je dužan da vodi sopstvenu evidenciju i da na primeren način čuva dokumente koji se odnose na kontrolu izračunavanja vrednosti imovine UCITS fonda.

#### **ČLAN 26.**

Depozitar radi kontrole obračuna, preko finansijsko-informativnih servisa, obezbeđuje podatke o tržišnoj vrednosti hartija od vrednosti i drugoj imovini koje čine imovinu UCITS fonda.

Depozitar u skladu sa ugovorom sa Društvom za upravljanje, može od Društva za upravljanje zahtevati da mu dostavi i podatke koje on ne može pribaviti preko finansijsko-informativnih servisa, kao i dokaze koji potvrđuju te podatke.

Depozitar vrši upoređivanje svojih podataka sa podacima Društva za upravljanje o neto vrednosti imovine, vrednosti i promeni broja (prodatih, odnosno otkupljenih u odnosu na prethodni izveštaj) investicionih jedinica i o prinosu UCITS fonda.

Usaglašene podatke o vrednostima Depozitar dostavlja Komisiji, u elektronskoj formi najkasnije narednog radnog dana u odnosu na dan za koji se vrši obračun.

Ako utvrdi razlike u obračunu, Depozitar je dužan da o tome odmah obavesti Društvo za upravljanje, radi utvrđivanja razloga neusaglašenosti i provere da li su greške učinjene i u nekom od prethodnih obračuna.

Društvo za upravljanje, odnosno Depozitar dužni su da uočene greške isprave istog dana kada se utvrdi razlika u obračunu, odnosno razlog neusaglašenosti, a ako to nije moguće učiniti, Depozitar odmah obaveštava Komisiju o neusaglašenosti, razlozima i merama koje se preduzimaju radi usaglašavanja.

### **IV-III POSTUPAK UPRAVLJANJA IMOVINOM UCITS FONDA U SLUČAJU ODUZIMANJA DOZVOLE ZA RAD DRUŠTVU ZA UPRAVLJANJE**

#### **ČLAN 27.**

U slučaju oduzimanja dozvole za rad Društvu za upravljanje, Depozitar koja obavlja usluge iz člana 3, po prijemu pisanog obaveštenja Komisije, do izbora novog Društva za upravljanje, a najduže tri meseca, obavlja samo neodložne poslove u vezi sa upravljanjem UCITS fondom koji treba da se obave da ne bi nastupila šteta za UCITS fond.

Depozitar posle oduzimanja dozvole za rad Društvu za upravljanje, a do izbora novog Društva za upravljanje odmah prestaje sa prodajom (izdavanjem) i otkupom investicionih jedinica i o tome odmah obaveštava članove fonda.

U slučaju oduzimanja dozvole za rad Društvu za upravljanje isto je dužno da odmah po prijemu rešenja Komisije o oduzimanju dozvole za rad, dostavi Depozitaru svoj registar o članovima investicionog fonda sa podacima o broju investicionih jedinica u vlasništvu svakog člana i ostale relevantne podatke, posebno za svaki UCITS fond kojim upravlja, u elektronskoj formi i uz urednu prateću dokumentaciju.

Podaci Društva za upravljanje iz prethodnog stava ovog člana biće relevantni za Depozitara prilikom obračuna koje Depozitar sprovodi.

Ukoliko Depozitar zahteva, Društvo za upravljanje je dužno da obezbedi pristup i korišćenje svog programa za obračun imovine fonda bez naknade.

Depozitar je dužan da u slučaju izbora novog Društva za upravljanje, po prijemu rešenja Komisije o izboru, dostavi novom Društvu za upravljanje podatke iz stava 3 odnosno 4 ovog člana.

Troškove koje bude imao u vezi obavljanja neodložnih poslova, Depozitar će naplatiti na teret imovine Društva za upravljanje.

#### **ČLAN 28.**

Prilikom oduzimanja dozvole za rad Društvu za upravljanje, Komisija odmah raspisuje javni poziv za izbor novog Društva za upravljanje i donosi odluku o izboru u zakonskom roku.

U slučaju neuspelog javnog poziva iz stava 1. ovog člana Komisija donosi odluku o raspuštanju UCITS fonda.

Depozitar posle prijema odluke o raspuštanju UCITS fonda iz stava 2. ovog člana obaveštava o tome javnost i članove fonda objavljivanjem na svojoj internet stranici, unovčava imovinu fonda u najboljem interesu članova fonda i vrši isplate članovima fonda najkasnije u roku od šest meseci od donošenja odluke o raspuštanju fonda.

Depozitar podnosi Komisiji izveštaj o raspuštanju UCITS fonda na osnovu koga Komisija vrši brisanje tog fonda iz Registra UCITS fondova.

### **IV-IV POSTUPAK UNOVČAVANJA IMOVINE FONDA U SLUČAJU RASPUŠTANJA UCITS FONDA**

#### **ČLAN 29.**

Raspuštanje UCITS fonda sprovode:

- 1) Društvo za upravljanje koje upravlja UCITS fondom koji se raspušta, 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 tačkama 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 stava 2. ovog člana (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.

Likvidator je dužan da u roku od tri radna dana od donošenja odluke o raspuštanju UCITS fonda svakom članu UCITS fonda dostavi obaveštenje o pokretanju postupka raspuštanja UCITS fonda i da isto objavi na svojoj internet stranici, osim ako raspuštanje sprovodi lice iz stava 1. tačka 3) ovog člana i u tom slučaju se obaveštenje o pokretanju postupka raspuštanja UCITS fonda objavljuje na internet stranici Komisije i na internet stranici tog lica, ako je ima.

Obaveštenje iz stava 1. ovog člana mora da sadrži:

- 1) naziv i sedište, odnosno ime i prezime i adresu prebivališta Likvidatora;
- 2) naziv UCITS fonda;
- 3) datum donošenja odluke o raspuštanju;
- 4) razloge za sprovođenje postupka raspuštanja;
- 5) kratko obrazloženje postupka raspuštanja, uključujući i predviđeni rok trajanja i uticaj na članove fonda;
- 6) navođenje pravnih posledica raspuštanja;
- 7) mesto, vreme i način na koji se mogu pribaviti dodatne informacije o postupku raspuštanja.

### **ČLAN 30.**

Likvidator je dužan da u roku od 30 dana od dana donošenja odluke o raspuštanju, odnosno od dana svog imenovanja od strane Komisije, dostavi pisanim putem Komisiji i Depozitaru plan raspuštanja i izveštaj o stanju imovine i obaveza UCITS fonda na dan koji je prethodio donošenju odluke o raspuštanju UCITS fonda.

Likvidator je dužan da u roku od 60 dana od dana donošenja odluke o raspuštanju UCITS fonda, odnosno od dana njegovog imenovanja, Komisiji dostavi revidirane godišnje finansijske izveštaje i druge izveštaje koje je dužan da dostavlja Komisiji u skladu sa Zakonom, sa stanjem na dan koji prethodi danu donošenja odluke o raspuštanju UCITS fonda.

Likvidator je dužan da na mesečnom nivou, a najkasnije do petog radnog dana u mesecu za prethodni mesec dostavi pisanim putem Komisiji izveštaj o toku postupka raspuštanja i sprovedenim radnjama u vezi sa postupkom raspuštanja, a u skladu sa planom raspuštanja.

Likvidator je dužan da u roku od 15 dana od dana namirenja svih obaveza UCITS fonda i isplate preostale imovine članovima fonda sačini i dostavi Komisiji završni izveštaj i izveštaj o sprovedenom raspuštanju.

Nakon okončanja postupka raspuštanja, likvidator je dužan da čuva svu poslovnu dokumentaciju u skladu sa računovodstvenim propisima.

### **ČLAN 31.**

Uslovi, postupak i rokovi za raspuštanje UCITS fonda definisani su zakonskim i podzakonskim propisima.

## ČLAN 32.

U postupku raspuštanja UCITS fonda Likvidator unovčava imovinu UCITS fonda njenom prodajom.

Likvidator je dužan da u postupku sprovođenja raspuštanja, postupa u najboljem interesu članova fonda i da vodi računa da se raspuštanje sprovede u razumnom roku, pri čemu se prvo imovina UCITS fonda unovčava prodajom imovine, nakon čega se izmiruju obaveze UCITS fonda dospele do dana donošenja odluke o raspuštanju, uključujući zahteve za otkup investicionih jedinica u UCITS fondu koji su podneti do dana donošenja odluke o raspuštanju, nakon čega se podmiruju sve druge obaveze UCITS fonda koje nisu dospele do dana donošenja odluke o raspuštanju, a proizlaze iz transakcija povezanih uz upravljanje imovinom.

Izuzetno od stava 1. ovog člana, u postupku raspuštanja glavnog UCITS fonda ne mora se unovčiti celokupna imovina, već se deo imovine glavnog UCITS fonda može raspodeliti prenosom imovine pratećim UCITS fondu, kada Društvo za upravljanje pratećim UCITS fondom tako odluči i kada je to predviđeno ugovorom između Društva za upravljanje pratećim UCITS fondom i Društva za upravljanje glavnim UCITS fondom, internim pravilima poslovanja ili odlukom o raspuštanju.

Likvidator počinje sa unovčavanjem imovine UCITS fonda nakon što Komisiji dostavi plan raspuštanja i izveštaj o stanju imovine i obaveza UCITS fonda.

Izuzetno od stava 1. ovog člana, Likvidator može delove imovine UCITS fonda kao što su depoziti, finansijski instrumenti, kratkoročne i dugoročne hartije od vrednosti unovčiti i na drugi odgovarajući način koji ne uključuje prodaju (npr. dospeće), vodeći se pri tome prvenstveno interesima članova fonda i rokom predviđenim za raspuštanje.

Likvidator može u ime i za račun UCITS fonda zaključivati samo one pravne poslove koji su potrebni za zaštitu imovine UCITS fonda, njeno unovčavanje i namirenje obaveza UCITS fonda.

Likvidator može zastupati UCITS fond u pravnim poslovima u vezi sa imovinom UCITS fonda, ali samo u cilju zaštite imovine UCITS fonda, odnosno interesa članova fonda.

Nakon što su namirene obaveze UCITS fonda iz stava 2. ovog člana, Likvidator sastavlja predlog raspodele preostale neto vrednosti imovine UCITS fonda članovima fonda srazmerno njihovim investicionim jedinicama.

Ukoliko je unovčen samo deo imovine UCITS fonda, a namirene su obaveze UCITS fonda u skladu sa stavom 2. ovog člana, Likvidator može sastaviti predlog raspodele samo za deo unovčene imovine UCITS fonda članovima fonda, srazmerno njihovim investicionim jedinicama, ukoliko je to u njihovom interesu.

Ukoliko se usled zastoja u postupku unovčenja imovine UCITS fonda vrše isplate članovima fonda srazmerno njihovim investicionim jedinicama u UCITS fondu u više navrata, Likvidator je dužan da prilikom svake isplate članovima fonda obavesti članove o imovini čije se unovčenje čeka, kao i razlozima usled kojih unovčenje imovine nije izvršeno i ukoliko je moguće o roku u kom se očekuje unovčenje imovine.

Obaveštenje iz stava 9. ovog člana dostavlja se članovima fonda u pisanoj formi, ili putem drugog odgovarajućeg trajnog nosača podataka.

Ukoliko nije moguće sprovesti postupak raspuštanja, odnosno ukoliko nije moguće unovčiti imovinu UCITS fonda i isplatiti članovima fonda srazmerni deo neto vrednosti imovine UCITS fonda ni u produženom roku, Likvidator može u cilju okončanja postupka raspuštanja preostalu imovinu UCITS fonda preneti na članove fonda, srazmerno njihovim investicionim jedinicama, ukoliko se nijedan član fonda tome ne protivi.

Prospektom se može propisati i drugačiji način raspodele imovine UCITS fonda od načina predviđenog stavom 11. ovog člana, pod uslovom da se svi članovi fonda saglase sa takvom raspodelom.

Prilikom svake isplate dela preostale neto vrednosti imovine UCITS fonda, članovima fonda moraju da budu stavljani na raspolaganje izveštaji iz kojih se vidi stanje imovine i obaveza UCITS fonda u postupku raspuštanja.

### **ČLAN 33.**

Od dana donošenja odluke o raspuštanju ne mogu se naplaćivati nikakve naknade niti troškovi od UCITS fonda, osim naknada Depozitara i troškova vezanih za postupak raspuštanja.

Troškovi vezani za postupak raspuštanja UCITS fonda uključuju troškove unovčenja imovine UCITS fonda, namirenje obaveza UCITS fonda i eventualne raspodele imovine članovima fonda, troškove obaveštavanja članova fonda, troškove revizije tokom postupka raspuštanja, naknadu Likvidatora i sve druge neophodne troškove u postupku raspuštanja, odnosno troškove za koje Likvidator proceni da su u interesu članova fonda.

U slučaju da je Depozitar u ulozi likvidatora, iznos primerene naknade određuje Likvidator uz prethodnu saglasnost Komisije.

Troškovi koji proisteknu ili su u vezi sa postupkom raspuštanja UCITS fonda i naknada Likvidatora isplaćuju se iz imovine UCITS fonda nakon namirenja obaveza dospelih pre dana donošenja odluke o raspuštanju, a pre namirenja ostalih obaveza UCITS fonda i raspodele imovine članovima UCITS fonda.

## **V PRELAZNE I ZAVRŠNE ODREDBE**

### **ČLAN 34.**

Danom početka primene ovih Pravila poslovanja prestaju da važe Pravila poslovanja kastodi banke od 15.09.2011.godine.

Depozitar može obavljati usluge iz člana 2, tačka 9, podtačka 1 Zakona o tržištu kapitala bez posebne dozvole. Na odnose sa klijentima Banke kojima se pružaju usluge u skladu sa tim članom Zakona o tržištu kapitala primenjuju se odredbe Opštih uslova poslovanja UniCredit Bank Srbija a.d.

### **ČLAN 35.**

Ova Pravila poslovanja stupaju na snagu danom donošenja rešenja o davanju saglasnosti na pomenuta Pravila poslovanja od strane Komisije, a njihova primena počinje nakon isteka 7 dana od objavljivanja saglasno čl. 26 Pravilnika o uslovima za obavljanje poslova depozitara otvorenog investicionog fonda sa javnom ponudom ("Sl.glasnik RS" br.61/2020).