

Data aktualizacji: 7 września 2018 r.

Rodzaj opłaty	Stawka	
Opłata dystrybucyjna (nabycie)	0,0%	
Opłata manipulacyjna (odkupienie)	1,0% do 6 miesięcy włącznie *	0,0% powyżej 6 miesięcy *
Opłata dodatkowa (zamiana)	1,0% do 1 miesiąca włącznie *	0,0% powyżej 1 miesiąca *

* dotyczy czasu posiadania Jednostek Uczestnictwa (JU) podlegających odpowiednio odkupieniu lub zamianie.

ZASADY OGÓLNE

Wszelkie terminy określone w dokumencie, w tym w szczególności odnoszące się do posiadania JU, oblicza się na zasadach określonych w kodeksie cywilnym.

Szczegółowe informacje dotyczące naliczania opłat znajdują się w prospekcie informacyjnym danego Funduszu.

W Tabeli Opłat stosowane są pojęcia zdefiniowane w statucie Funduszu. Statut stanowi Załącznik Nr 2 do prospektu informacyjnego Funduszu.

OPŁATA DYSTRYBUCYJNA

Opłata dystrybucyjna nie jest pobierana.

OPŁATA MANIPULACYJNA

Opłata manipulacyjna pobierana jest w dniu rozliczenia zlecenia odkupienia JU, wyłącznie w przypadku:

1. Wypłaty Transferowej do innej instytucji finansowej prowadzącej IKE lub PPE (Pracowniczy Program Emerytalny).
2. Zwrotu (w rozumieniu Ustawy o IKE, tj. wycofania środków pieniężnych, w przypadku którego nie są spełnione przesłanki do zwolnienia podatkowego).
3. Zwrotu Częściowego (w rozumieniu Ustawy o IKE, tj. wycofania środków pieniężnych, w przypadku którego nie są spełnione przesłanki do zwolnienia podatkowego).

Opłata manipulacyjna nie jest pobierana w przypadku:

1. Wypłaty (w rozumieniu Ustawy o IKE, tj. w sytuacji, kiedy spełnione są przesłanki zwolnienia podatkowego).
2. Śmierci posiadacza IKE i objęcia jego środków przez osoby uprawnione lub spadkobierców.

W przypadku odkupienia JU, pochodzących z zamiany, czas posiadania będący podstawą ustalenia stawki opłaty manipulacyjnej rozpoczyna się od Dnia Wyceny, według którego nastąpiło rozliczenie pierwszego zlecenia skutkującego zapisaniem odkupywanych JU na Subrejestrze któregokolwiek z Subfunduszy.

OPŁATA DODATKOWA

Opłata dodatkowa pobierana jest w dniu rozliczenia zlecenia zamiany JU.

W celu ustalenia czasu posiadania JU podlegających zamianie bierze się pod uwagę Dzień Wyceny, według którego nastąpiło ich nabycie na Subrejestr, z którego te JU są odkupywane.