

TABELA OPŁAT ROCKBRIDGE NEO FIO

Obowiązuje od 02.01.2023 roku

z wydzielonymi Subfunduszami („Fundusz”) dla Jednostek Uczestnictwa kategorii A - obowiązująca Inwestorów i Uczestników Funduszu, składających zlecenia u dystrybutora oraz dokonujących wpłat bezpośrednich na rachunki otwarte za pośrednictwem dystrybutora.

Dotyczy wszystkich dystrybutorów z wyłączeniem Rockbridge TFI S.A. oraz Alior Bank S.A.

STAWKA OPŁATY DYSTRYBUCYJNEJ

Kategoria jednostki: A

Suma wpła- canej kwoty oraz wartości dotychczas zgromadzonych Jednostek Uczestnictwa na rachunkach Uczestnika w Funduszu	Konserwat- ywny	Obligacji Skarbowych	Stabilnego Wzrostu	Aktywnej Alokacji	Multistrate- gia	Akcji Europy Środkowej i Wschod- niej	Akcji	Akcji Średnich Spótek	Globalnych Innowacji
do 5 000 zł	brak	1,00%	3,50%	3,50%	3,50%	4,00%	4,50%	4,50%	4,50%
od 5 000,01 zł do 10 000 zł	brak	0,875%	3,25%	3,25%	3,25%	3,75%	4,00%	4,00%	4,00%
od 10 000,01 zł do 25 000 zł	brak	0,75%	3,00%	3,00%	3,00%	3,25%	3,50%	3,50%	3,50%
od 25 000,01 zł do 50 000 zł	brak	0,625%	2,50%	2,50%	2,50%	2,75%	3,00%	3,00%	3,00%
od 50 000,01 zł do 100 000 zł	brak	0,50%	2,00%	2,00%	2,00%	2,10%	2,25%	2,25%	2,25%
od 100 000,01 zł do 250 000 zł	brak	0,45%	1,50%	1,50%	1,50%	1,75%	2,00%	2,00%	2,00%
powyżej 250 000 zł	brak	0,40%	1,25%	1,25%	1,25%	1,50%	1,75%	1,75%	1,75%
Numer klasy Subfunduszu	Klasa 0	Klasa 2	Klasa 6	Klasa 6	Klasa 6	Klasa 8	Klasa 10	Klasa 10	Klasa 10

Do ustalenia stawki Opłaty Dystrybucyjnej za zbycie Jednostek Uczestnictwa bierze pod uwagę sumę wpłaconej kwoty oraz wartości dotychczas zgromadzonych Jednostek Uczestnictwa na rachunkach Uczestnika w Funduszu na dzień nabycia Jednostek Uczestnictwa na podstawie zlecenia nabycia (zasada kumulacji). Na wniosek Inwestora lub Uczestnika Towarzystwo lub Dystrybutor zobowiązuje się zaprezentować bardziej szczegółowo zasady pobierania opłat opisanych w niniejszej Tabeli Opłat.

OPŁATA UMORZENIOWA

Za odkupienie Jednostek Uczestnictwa Subfunduszy Rockbridge Neo FIO nie pobiera się Opłaty Umorzeniowej.

ZAMIANA JEDNOSTEK UCZESTNICTWA

Za dokonanie zamiany pobiera się opłatę składającą się z dwóch części: stałą Opłatę za Zamianę oraz zmienną Opłatę za Zamianę. **Stać Opłata za Zamianę nie jest pobierana.**

Zmienna Opłata za Zamianę jest równa iloczynowi kwoty zamiany i stawki zmiennej Opłaty za Zamianę. Zmienna Opłata za Zamianę pobierana jest w Subfunduszu, w którym nabywane są Jednostki Uczestnictwa.

Stawka zmiennej Opłaty za Zamianę stanowi różnicę pomiędzy stawką Opłaty Dystrybucyjnej w Subfunduszu docelowym i stawką Opłaty Dystrybucyjnej w Subfunduszu źródłowym. W przypadku gdy różnica ta jest wartością ujemną stawka Zmiennej opłaty za Zamianę wynosi 0%.

Zasada kumulacji przy naliczaniu zmiennej Opłaty za Zamianę przy Zamianie

W przypadku zamiany dokonywanej do Subfunduszu Krajowego podstawą ustalenia stawek Opłat Dystrybucyjnych w Subfunduszu źródłowym i docelowym, dla potrzeb obliczenia stawki zmiennej Opłaty za Zamianę, jest wartość aktywów netto Subfunduszu źródłowego przypadających na Jednostki Uczestnictwa zapisane na rachunkach Uczestnika przed zamianą, powiększone o wartość aktywów netto Subfunduszu docelowego przypadających na Jednostki Uczestnictwa zapisane na rachunkach Uczestnika przed zamianą.

W przypadku zamiany dokonywanej w walucie PLN do Subfunduszu Zagranicznego stawka Opłaty Dystrybucyjnej w Subfunduszu źródłowym jest równa maksymalnej stawce Opłaty Dystrybucyjnej w Subfunduszu źródłowym określonej w Tabeli Opłat.

Zasada pobierania zmiennej Opłaty za Zamianę

Każdy z Subfunduszy Funduszu oznaczony został numerem klasy wskazanym w niniejszej Tabeli. Uczestnicy Funduszu dokonujący zamiany Jednostek Uczestnictwa danego Subfunduszu na Jednostki Uczestnictwa innego Subfunduszu oznaczonego wyższym numerem klasy, zobowiązani są jedynie do jednorazowego poniesienia zmiennej Opłaty za Zamianę, od aktywów odpowiadających tym Jednostkom Uczestnictwa, za dokonanie zamiany do Subfunduszu o danym wyższym numerze klasy.

Oznacza to, że w przypadku posiadania przez Uczestnika Jednostek Uczestnictwa danego Subfunduszu oznaczonego danym numerem klasy każda kolejna zamiana aktywów odpowiadających tym Jednostkom Uczestnictwa w ramach Funduszu, o ile nie zostanie dokonana do Subfunduszu o wyższym niż w danym Subfunduszu numerze klasy, będzie zwolniona ze zmiennej Opłaty za Zamianę. W przypadku dokonania zamiany do Subfunduszu oznaczonego tym samym numerem klasy zmienna Opłata za Zamianę nie zostanie pobrana.

PRZYKŁADY

(dla uproszczenia założono stałą cenę J.U. poszczególnych Subfunduszy):

1. Wpłata Uczestnika (Rockbridge Neo Subfundusz Obligacji Skarbowych, klasa 2):	10 000,00 zł
Cena Jednostki Uczestnictwa Rockbridge Neo Subfunduszu Obligacji Skarbowych:	10,00 zł
Stawka Opłaty Dystrybucyjnej:	0,875%
Kwota Opłaty Dystrybucyjnej:	$10\,000,00\text{ zł} \times 0,875\% = 87,50\text{ zł}$
Kwota zainwestowana:	$10\,000,00\text{ zł} - 87,50\text{ zł} = 9\,912,50\text{ zł}$
Liczba nabytych Jednostek Uczestnictwa:	$9\,912,50\text{ zł} : 10\text{ zł} = 991,250000\text{ J.U.}$

Powyższe aktywa Uczestnika znalazły się w Subfunduszu oznaczonym numerem klasy 2.

2. Zamiana z Rockbridge Neo Subfunduszu Obligacji Skarbowych (klasa 2) do Rockbridge Neo Subfunduszu Akcji (klasa 10):	9 912,50 zł
Cena Jednostki Uczestnictwa Rockbridge Neo Subfunduszu Akcji:	20,00 zł
Stawka Opłaty Dystrybucyjnej (Rockbridge Neo Subfundusz Obligacji Skarbowych) dla tej kwoty:	0,875%
Stawka Opłaty Dystrybucyjnej (Rockbridge Neo Subfundusz Akcji) dla tej kwoty:	4,00%
Stawka zmiennej Opłaty za Zamianę:	$4,00\% - 0,875\% = 3,125\%$
Kwota zmiennej Opłaty za Zamianę:	$9\,912,50\text{ zł} \times 3,125\% = 309,77\text{ zł}$
Kwota po zamianie:	$9\,912,50\text{ zł} - 309,77\text{ zł} = 9\,602,73\text{ zł}$
Liczba nabytych Jednostek Uczestnictwa:	$9\,602,73\text{ zł} : 20\text{ zł} = 480,136500\text{ J.U.}$

Powyższe aktywa Uczestnika znalazły się w Subfunduszu oznaczonym numerem klasy 10. Opłata została pobrana, ponieważ dokonano zamiany do Subfunduszu o wyższym numerze klasy.

3. Zamiana z Rockbridge Neo Subfunduszu Akcji (klasa 10)	
do Rockbridge Neo Subfunduszu Stabilnego Wzrostu (klasa 6):	9 602,73 zł
Cena Jednostki Uczestnictwa Rockbridge Neo Subfunduszu Stabilnego Wzrostu:	15,00 zł
Stawka Opłaty Dystrybucyjnej (Rockbridge Neo Subfundusz Akcji) dla tej kwoty:	4,00 %
Stawka Opłaty Dystrybucyjnej (Rockbridge Neo Subfundusz Stabilnego Wzrostu) dla tej kwoty:	3,25 %
Stawka zmiennej Opłaty za Zamianę (nie może być wartością ujemną):	0,00 %
Kwota po zamianie:	9 602,73 zł
Liczba nabytych Jednostek Uczestnictwa:	9 602,73 zł : 15 zł = 640,182000 J.U.

Opłata nie została pobrana, ponieważ dokonano zamiany do Subfunduszu o niższym numerze klasy (klasa 6).

4. Zamiana z Rockbridge Neo Subfunduszu Stabilnego Wzrostu (klasa 6)	
do Rockbridge Neo Subfunduszu Akcji (klasa 10):	9 602,73 zł
Cena Jednostki Uczestnictwa Rockbridge Neo Subfunduszu Akcji:	20,00 zł
Stawka zmiennej Opłaty za Zamianę (opłata od tych jednostek została już wcześniej poniesiona przy zleceniu zamiany nr 2):	0,00 %
Kwota po zamianie:	9 602,73 zł
Liczba nabytych Jednostek Uczestnictwa:	9 602,73 zł : 20 zł = 480,136500 J.U.

Powyższe aktywa Uczestnika już wcześniej znajdowały się w Subfunduszu oznaczonym numerem klasy 10. Opłata nie została pobrana, ponieważ dokonano zamiany do Subfunduszu oznaczonego nie wyższym (w tym przypadku takim samym) numerem klasy.

Zasady pobierania zmiennej Opłaty za Zamianę obowiązują także w odniesieniu do konwersji do Subfunduszu dokonywanej z Subfunduszu wydzielonego w ramach Rockbridge Neo SFIO.

UWAGA

W przypadku dokonania przez Uczestnika zamiany Jednostek Uczestnictwa, które nabył w Subfunduszu przed dniem zmiany stawki Opłaty Dystrybucyjnej w Tabeli Opłat, numer klasy oraz wysokość stawki Opłaty Dystrybucyjnej Subfunduszu źródłowego dla zlecenia zamiany są określone przez wysokość Opłat Manipulacyjnych pobranych od aktywów związanych z Jednostkami Uczestnictwa podlegającymi zamianie w okresie między 10 września 2007 roku a dniem wyceny realizowanego zlecenia zamiany.

PODATEK OD DOCHODÓW Z TYTUŁU UMORZENIA (ODKUPIENIA) JEDNOSTEK UCZESTNICTWA

Charakterystyczną cechą Rockbridge Neo FIO jest brak obciążenia podatkiem dochodowym zysków przy zamianie Jednostek Uczestnictwa Subfunduszu źródłowego na Jednostki Uczestnictwa Subfunduszu docelowego.

Zgodnie z art. 30a ust. 1 pkt 5), art. 17 ust. 1 pkt 5 oraz art. 23 ust. 1 pkt 38) Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych od dochodów, uzyskanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z tytułu umorzenia (odkupienia) Jednostek Uczestnictwa, podatek dochodowy wynosi 19% uzyskanego dochodu.

Dochodem, o którym mowa powyżej, jest różnica między sumą przychodów uzyskanych z tytułu umorzenia Jednostek Uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych a wydatkami na ich nabycie.

Dochodów, o których mowa powyżej, nie łączy się z dochodami opodatkowanymi na zasadach ogólnych. Pełna lista dystrybutorów znajduje się na www.rockbridge.pl.