

РАЗХОДИ И ТАКСИ

Разходи, които са част от разходите, подлежащи на оповестяване пред клиенти

Таблица 1 — **Всички разходи и свързани такси, събирани за инвестиционна услуга** (една или няколко) и/или допълнителни услуги, предоставяни на клиента, които следва да са част от сумата, подлежаща на оповестяване.

Разходи, подлежащи на оповестяване		Примери:
Еднократни такси, свързани с предоставянето на инвестиционната услуга	Всички разходи и такси, които се заплащат на инвестиционния посредник в началото и/или в края на предоставяната инвестиционна услуга (една или няколко)	Такси за депозирание, такси за прекратяване и разходи за прехвърляне Разходите за прехвърляне следва да се разбират като разходи (ако има такива), извършвани от инвеститори, които се прехвърлят от един инвестиционен посредник при друг инвестиционен посредник
Текущи такси, свързани с предоставянето на инвестиционната услуга	Всички разходи и такси, които се заплащат на инвестиционните посредници за услугите им, предоставяни на клиенти	Такси за управление на портфейл, консултантски такси, такси за отговорно пазене
Всички разходи, свързани със сделки, инициирани в хода на предоставянето на инвестиционната услуга	Всички разходи и такси, които са свързани със сделките, осъществявани от инвестиционния посредник или от други лица	Брокерски комисиони, такси за сключване на сделка и за предсрочно извеждане, заплащани на управителя на фонд, такси за платформи, увеличения на цената (включени в цената на сделката), гербов налог, данък върху сделките и разходи за обмен на валута. Брокерските комисиони следва да се разбират като разходи, начислявани за изпълнението на нареждания.
Всички такси, които са свързани с допълнителни услуги	Всички разходи и такси, които са свързани с допълнителни услуги и не са	Разходи за проучвания. Разходи за отговорно пазене

	включени в разходите, упоменати по-горе	
Съпътстващи разходи		Такси за постигнати резултати

Таблица 2 — **Всички разходи и свързани такси, отнасящи се до финансовия инструмент**, които следва да са част от сумата, подлежаща на оповестяване

Разходи, подлежащи на оповестяване		Примери:
Еднократни такси	Всички разходи и такси (включени в цената или в допълнение към цената на финансовия инструмент), заплащани на доставчиците на продукт в началото или в края на инвестицията във финансовия инструмент	<p>Първоначална такса за управление, такса за структуриране, такса за разпространение.</p> <p>Обхваща такси за управление събирани от Управляващото дружество за управление на ПКИПЦК.</p> <p>Таксите за структуриране следва да се разбират като такси, събирани от създателите на структурирани инвестиционни продукти за структурирането на продуктите. Те могат да обхващат широк набор от услуги, предоставяни от създателя.</p> <p>Брокерските комисионни тук се разбират такива комисиони, заплащани от инвестиционни фондове, когато търгуват от името на фонда</p>
Текущи такси	Всички текущи разходи и такси, свързани с управлението на финансовия инструмент, които се приспадат от стойността на финансовия инструмент през	Такси за управление, разходи за услуги, такси за суапови сделки, разходи и данъци във връзка предоставянето на ценни

	срока на инвестицията във финансовия инструмент	книжа назаем, разходи за финансиране
Всички разходи, свързани със сделките	Всички разходи и такси, извършени в резултат на придобиването и продажбата на инвестиции	Брокерски комисиони, такси за сключване на сделка и за предсрочно извеждане, заплащани от фонда, увеличения на цената, които са включени в цената на сделката, гербов налог, данък върху сделките и разходи за обмен на валута
Съпътстващи разходи		Такси за постигнати резултати.