

Na temelju Prospekta otvorenog investicijskog fonda Aureus Equity od 30.05.2005., Izmjena i dopuna Prospekta od 22.02.2007. uprava društva donosi slijedeći

PROČIŠĆENI TEKST PROSPEKTA

AUREUS EQUITY

otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

PROSPEKT

Ovaj Prospekt je javna ponuda i poziv na kupnju dokumenata o udjelu otvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom Aureus Equity. U Prospektu su navedene informacije neophodne za donošenje odluke o ulaganju u Fond, a svi dodatni podaci koji se moraju učiniti dostupnima ulagateljima sukladno Zakonu o investicijskim fondovima nalaze se u Statutu Fonda. Prije donošenja odluke o ulaganju zainteresirani ulagatelji se pozivaju da pročitaju ovaj Prospekt i Statut Fonda kako bi se informirali o obilježjima i rizicima ulaganja.

SADRŽAJ:

| | |
|--|---|
| UVOD..... | 2 |
| OTVORENI INVESTICIJSKI FONDOVI..... | 2 |
| Pogodnosti koje pruža fond..... | 2 |
| AUREUS EQUITY, OTVORENI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM..... | 3 |
| Tko može ulagati u Aureus Equity investicijski fond?..... | 3 |
| Strategija i ograničenja ulaganja imovine Fonda..... | 3 |
| Ciljevi i dozvoljena ulaganja..... | 3 |
| Vrijednost ulaganja i početna vrijednost udjela..... | 4 |
| Određivanje cijene udjela..... | 4 |
| Kupnja, prodaja i prijenos udjela u Fondu..... | 4 |
| Izveštavanje ulagača i javnosti o poslovanju Fonda..... | 5 |
| Obustava izdavanja i otkupa udjela u Fondu, Likvidacija Fonda..... | 5 |
| Troškovi i naknade..... | 6 |
| Porezni tretman Fonda i ulagatelja..... | 7 |
| OSNOVNI RIZICI ULAGANJA U FOND..... | 7 |
| AUREUS INVEST d.o.o. za upravljanje investicijskim fondovima..... | 8 |
| Pravni oblik..... | 8 |
| Upravljanje drugim fondovima s javnom ponudom..... | 8 |
| Tijela Društva..... | 9 |
| Uprava..... | 9 |
| DEPOZITNA BANKA..... | 9 |
| REVIZOR..... | 9 |

UVOD

Ulagачi ulažu koristeći usluge profesionalnih menadžera već stotinama godina.

Prije svakog ulaganja potrebno je spoznati sebe i svoje ciljeve. Neki osnovni ciljevi ulaganja mogu biti: rast vrijednosti imovine, stabilan prihod ili očuvanje vrijednosti imovine. Niti jedna investicija ne može ispuniti sve ciljeve istovremeno, pa prilikom izbora fonda treba izabrati onaj čija strategija ulaganja najviše odgovara postavljenim ciljevima.

I stoga, pažljivo proučite ovaj Prospekt kako biste kao informirani ulagač mogli donijeti zrelu odluku i odlučiti se za ulaganje u fond koji odgovara Vašim postavljenim ciljevima.

OTVORENI INVESTICIJSKI FONDOVI

Otvoreni fond jest zasebna imovina, bez pravne osobnosti, što ga uz odobrenje Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga osniva društvo za upravljanje fondovima, kojemu je predmet poslovanja isključivo prikupljanje novčanih sredstava izdavanjem i javnom prodajom dokumenata o udjelu u fondu. Pri upravljanju imovinom fonda, društvo za upravljanje nastoji ostvariti primjerenu stopu prinosa na ulaganje uz istovremeno uvažavanje ograničenja ulaganja i zahtjeva za sigurnošću i likvidnošću plasmana, koji se posebno utvrđuju i objavljuju ovisno o obilježjima pojedinog investicijskog fonda.

Vlasnicima udjela zajamčeno je da u svakom trenutku, po uvjetima određenim Prospektom i Statutom Fonda, mogu zatražiti isplatu svojih udjela te tako istupiti iz Fonda.

U Republici Hrvatskoj rad investicijskih fondova i društava za upravljanje investicijskim fondovima reguliran je Zakonom o investicijskim fondovima (Narodne novine broj 150/05; nastavno: Zakon), a njihovo je osnivanje i poslovanje pod nadzorom Hrvatske agencije za nadzorom financijskih usluga (u daljnjem tekstu: Nadzorno tijelo).

Pogodnosti koje pruža fond

Investicijski fond AUREUS EQUITY pruža niz pogodnosti svojim ulagačima:

- atraktivan prinos uz primjeren rizik
- diverzifikaciju ulaganja
- profesionalno upravljanje
- niži trošak transakcija
- svakodobnu unovčivost uloženi sredstava
- dostupnost i jednostavnost ulaganja

Aureus Equity - OTVORENI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM

Otvoreni investicijski fond s javnom ponudom (u daljnjem tekstu: Fond) osniva i njime upravlja Aureus Invest društvo s ograničenom odgovornošću za upravljanje investicijskim fondovima, Dobrilina 10, 52100 Pula (u daljnjem tekstu: Društvo) isključivo radi javnog prikupljanja novčanih sredstava i njihovog ulaganja u prenosive vrijednosne papire i novčane depozite na tržištima novca i kapitala u zemlji i inozemstvu.

Fond je osnovan na temelju Odluke Uprave Društva od 30.05.2005. godine. Rješenjem Nadzornog tijela Klasa: UP/I-450-08/05-02/95, Ur. broj: 567-02/05-02 od 07.07.2005. godine odobreno je osnivanje Fonda. Fond se osniva na neodređeno vrijeme.

Društvo će ulagati imovinu Fonda s ciljem ostvarenja porasta vrijednosti udjela primjerenog vrsti i rizicima ulaganja definiranim strategijom Fonda. Društvo će poslovati sa zasebnom imovinom Fonda s pozornošću savjesnog gospodarstvenika, neovisno o Depozitnoj banci i isključivo u interesu vlasnika udjela u Fondu.

Tko može ulagati u Aureus Equity otvoreni investicijski fond ?

Uložiti mogu svi: fizičke i pravne osobe.

Strategija i ograničenja ulaganja imovine Fonda

Strategija ulaganja imovine Fonda je porast vrijednosti udjela na dulji rok ulaganjem imovine Fonda u diverzificirani portfelj, pretežno dionica hrvatskih izdavatelja, te izdavatelja iz država Europske Unije, država članica OECD-a, CEFTA-e, Federacije Bosne i Hercegovine, Republike Srbije i Republike Crne Gore, Rusije, Turske, Albanije i Ukrajine.

Dozvoljeno je ulaganje više od 35% imovine Fonda u vrijednosne papire i instrumente tržišta novca čiji su izdavatelji Republika Hrvatska, međunarodne organizacije, jedinice lokalne samouprave, te države članice Europske Unije, OECD-a, CEFTA-e, Federacije Bosne i Hercegovine, Republike Srbije i Republike Crne Gore, Rusije, Turske, Albanije i Ukrajine

Opcijski i terminski poslovi i drugi slični instrumenti i tehnike sklapat će se isključivo u svrhu osiguranja potraživanja i imovine Fonda uvažavajući načela sigurnosti, profitabilnosti, likvidnosti i razdiobe rizika. Korištenjem financijskih izvedenica neće se mijenjati investicijska strategija, niti povećavati izloženost rizicima iznad onih definiranih ovim Prospektom i Statutom Fonda te Zakonom.

Prilikom ulaganja imovina Fonda u vrijednosne papire izdavatelja iz gore navedenih država, Društvo će se pridržavati ograničenja iz članka 101. Zakona.

Prilikom ulaganja imovine Fonda u udjele ili dionice drugih investicijskih fondova, Društvo će u udjele ili dionice drugih investicijskih fondova ulagati najviše do 10% vrijednosti imovine Fonda.

Ciljevi i dozvoljena ulaganja

Cilj ulaganja Fonda je postići sigurnost, likvidnost, razdiobu rizika i primjerenu profitabilnost na uloženi kapital ulagača u Fond.

U svrhu postizanja prije navedenih ciljeva, Društvo će imovinu Fonda sukladno članku 100. Zakona ulagati u sljedeće dozvoljene instrumente:

Najmanje 75 % u dionice od čega :

- dionice hrvatskih izdavatelja, te izdavatelja iz država Europske Unije, država članica OECD-a, CEFTA-e, Federacije Bosne i Hercegovine, Republike Srbije i Republike Crne Gore, Rusije, Turske, Albanije i Ukrajine.
- najviše 25% u obveznice izdavatelja u gore navedenim državama i kratkoročne vrijednosne papire izdavatelja u gore navedenim državama
- najviše 10% sporazume o reotkupu (repo sporazume) s gore navedenim instrumentima izdavatelja u gore navedenim državama,
- najviše 10% u udjele i dionice investicijskih fondova koji pretežno ulažu u dionice i obveznice izdavatelja u gore navedenim državama. Kod ulaganja imovine Fonda u udjele ili dionice drugih investicijskih fondova, maksimalna naknada za upravljanje koja se smije naplatiti na imovinu drugih fondova u koje će Fond ulagati iznosi 5 % godišnje, te Prospektom i/ili Statutom fonda u čije se udjele ili dionice ulaže imovina ovog Fonda mora biti predviđeno da najviše 10% imovine fonda može biti uloženo u udjele ili dionice drugih fondova,
- najviše 25% u depozite u financijskim institucijama Republike Hrvatske.

Vrijednost ulaganja i početna vrijednost udjela

Početna vrijednost jednog udjela iznosi 100 kn. Minimalni početni ulog svakog ulagača u Fond je 2.000 kn. Sve uplate u Fond i isplate iz Fonda kao i vrijednost ulaganja imovine Fonda iskazuju se u kunama, a preračunavaju se primjenom srednjeg tečaja Hrvatske narodne banke za euro na dan kupnje ili prodaje udjela odnosno vrednovanja imovine Fonda.

Određivanje cijene udjela

Vrijednost udjela izračunava i utvrđuje Društvo. Depozitna banka nadzire utvrđivanje vrijednosti udjela. Vrijednost jednog udjela dobiva se dijeljenjem neto vrijednosti imovine Fonda s brojem izdanih, a nepovučenih udjela u Fondu. Neto vrijednost imovine Fonda izračunava se svakog burzovnog dana na temelju vrijednosti njegovih vrijednosnih papira i depozita u financijskim institucijama, te drugih imovinskih vrijednosti uz odbitak obveza. Društvo u skladu s propisima i međunarodnim računovodstvenim standardima procjenjuje i utvrđuje vrijednost vrijednosnih papira koji nisu uvršteni za prodaju na burzi, odnosno onih za koje ne postoje relevantne tržišne cijene. Društvo je dužno utvrditi vrijednost imovine Fonda i cijenu udjela Fonda svaki radni dan do 12 sati.

Kupnja, prodaja i prijenos udjela u Fondu

Ulagatelj koji želi kupiti udjel u Fondu podnosi pisani zahtjev za kupnju, a udjel stječe uplatom na račun Fonda. Kupnja udjela u Fondu obavlja se po cijeni udjela koja vrijedi na dan uplate. Danom uplate smatra se dan priljeva novčane uplate, za priljeve pristigle do 10 sati. Za priljeve pristigle nakon 10 sati, danom uplate smatra se sljedeći radni dan. Zahtjev koji je zaprimljen na neradni dan smatrat će se da je zaprimljen prvi radni dan koji slijedi. Sve uplate, odnosno svi zahtjevi za prodaju zaprimljeni istog dana, a za potrebe obračuna ulaznih, odnosno izlaznih naknada, smatrat će se jednom uplatom, odnosno jednim zahtjevom za prodaju.

Svaki vlasnik udjela može u svakom trenutku svoje udjele djelomično ili u potpunosti prodati. Prodavatelju se priznaje cijena važeća na dan zaprimanja zahtjeva za prodaju, ako je zahtjev zaprimljen do 10 sati. Zahtjevi zaprimljeni poslije 10 sati smatrat će se zaprimljenima sljedeći radni dan. Društvo će isplatiti sredstva ostvarena prodajom, umanjena za iznos izlazne naknade ukoliko se ista obračunava, u roku od najviše 7 radnih dana od primitka pisanog zahtjeva i druge potrebne dokumentacije.

Ukoliko podnositelj zahtjeva nije izvorni vlasnik dokumenta o udjelu u Fondu i otkup udjela traži na temelju stjecanja udjela u Fondu prijenosom, kupoprodajom, nasljeđivanjem ili temeljem nekog drugog valjanog pravnog osnova (posla), dužan je uz zahtjev dostaviti i odgovarajući dokaz o pravnoj valjanosti stjecanja udjela u Fondu u izvorniku ili ovjerenom prijepisu.

Udjel u Fondu može se u svakom trenutku prodati, odnosno prenijeti bez ograničenja bilo kojoj drugoj pravnoj ili fizičkoj osobi. Takav prijenos se obavlja na način da imatelj udjela u Fondu prethodno ispuni obrazac o prijenosu što ga je odobrilo Društvo, pri čemu takav prijenos proizvodi pravne učinke prema trećima tek po ovjeri javnog bilježnika te njegovom upisu u registar imatelja udjela koje vodi Društvo i nakon što Društvo potvrdi da ga prihvaća. Prijenos može biti odbijen zbog razloga navedenih u čl.178.Zakona. Obrazac o prijenosu potpisuju i prenositelj i primatelj prijenosa, te ga nakon javnobilježničke ovjere dostavljaju Društvu. U slučaju kada bi realizacijom zahtjeva za djelomičnu prodaju ili prijenos udjela preostala vrijednost udjela ulagatelja u Fondu bila ispod propisane minimalne uplate u Fondu, smatrat će se da je ulagatelj dao zahtjev za prodaju ili prijenos svih svojih udjela u Fondu.

Kupnja udjela u Fondu nije jednaka ulaganju sredstava u bankovni depozit, pa stoga ulaganje u Fond nije osigurano od strane državne agencije za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka, niti od neke druge financijske institucije.

Otkup »in specie«, odnosno otkup prijenosom odgovarajućeg postotka svake vrste imovine Fonda u vrijednosti jednakoj vrijednosti udjela koji se time otkupljuju, dopušten je u slučaju kada bi se prodajom imovine Fonda, neophodnom

za zadovoljenje zahtjeva za otkup velike vrijednosti, u nepovoljan položaj doveli trajni ulagatelji u Fond, o čemu će Društvo donijeti posebnu odluku.“

Izveštavanje ulagača i javnosti o poslovanju Fonda

„Društvo će dostavljati Nadzornom tijelu revidirana godišnja izvješća o poslovanju fonda u roku od četiri mjeseca od završetka obračunske godine, a polugodišnja financijska izvješća u roku od dva mjeseca od završetka šestomjesečnog obračunskog razdoblja, te će navedena izvješća, odnosno dodatne informacije o Fondu, kao i Prospekt i Statut Fonda biti dostupni imateljima udjela u sjedištu Društva.

Društvo će dostavljati Agenciji periodična izvješća, a sve sukladno „Pravilniku o obveznom sadržaju, rokovima i obliku obveznih izvješća o radu investicijskih fondova, društva za upravljanje i depozitne banke“.

Imateljima udjela, Društvo će jednom godišnje dostaviti izvadak o stanju i prometima udjelima u Fondu u njihovom vlasništvu. Na zahtjev imatelja udjela ili njihovih ovlaštenih zakonskih zastupnika, te na njihov trošak, Društvo će dodatno dostaviti izvadak o stanju i prometima udjela u Fondu u njihovom vlasništvu.

Imateljima udjela u Fondu, isključivo na njihov pisani zahtjev, bit će dostavljeno polugodišnje izvješće i revidirano godišnje izvješće, te dodatne informacije o Fondu koje je Društvo dužno dostaviti sukladno Zakonu.

Cijena udjela u Fondu redovito će se objavljivati na internet stranici www.aureusinvest.hr u skladu s odredbama članka 170. Zakona.

Uvid u Prospekt i Statut Fonda, te u sve ostale podatke i dokumentaciju koji su propisani Zakonom ulagači u Fond mogu obaviti uvid ili ih mogu dobiti u sjedištu Društva na adresi Dobrilina 10, 52 100 Pula, Kralja Zvonimira 14/VI, 21000 Split – HR, kao i na web stranici www.aureusinvest.hr.

Obustava izdavanja i otkupa udjela u Fondu

Otkup udjela u Fondu može se obustaviti ako Društvo i depozitna banka smatraju da uslijed iznimnih okolnosti nije moguće utvrditi točnu cijenu imovine iz portfelja Fonda, te da postoje osnovani i dostatni razlozi za obustavu otkupa u interesu imatelja ili potencijalnih imatelja udjela. U slučaju nastupa navedenih okolnosti, Društvo će obustaviti i izdavanje udjela sukladno Zakonu.

Likvidacija Fonda

Društvo će pokrenuti postupak likvidacije Fonda u slučaju nastupa okolnosti predviđenih Zakonom, a osobito u sljedećim slučajevima:

1. prilikom dobrovoljnog prestanka djelatnosti društva za upravljanje investicijskim fondovima, osim ako Fond ne bude prenesen drugom ovlaštenom društvu za upravljanje,
2. prilikom promjene depozitne banke kada ne bude zaključen ugovor s drugom depozitnom bankom, te
3. prilikom pada vrijednosti imovine ispod najniže vrijednosti sukladno odredbama ovog Prospekta.

U slučaju likvidacije Fonda, likvidaciju provodi Društvo, osim u slučaju stečaja ili kada je Društvu Agencija privremeno ili trajno oduzela odobrenje za rad, kada likvidaciju provodi depozitna banka Fonda.

Likvidator je dužan u roku od sedam dana od donošenja odluke o likvidaciji, odnosno od dana imenovanja likvidatorom Fonda o tome izvijestiti Agenciju i sve ulagatelje u Fond.

Nakon donošenja odluke o likvidaciji, zabranjuje se svaka daljnja prodaja ili otkup udjela u Fondu, osim u slučaju zahtjeva zaprimljenih nakon utvrđivanja zadnje cijene, a prije donošenja odluke o likvidaciji, pri čemu se transakcije s imovinom Fonda mogu obavljati isključivo za potrebe likvidacije Fonda.

U postupku provedbe likvidacije Fonda sva imovina Fonda prodaje se, a obveze Fonda dospjele do dana donošenja odluke o likvidaciji podmiruju se. Preostala neto vrijednost imovine Fonda raspoređuje se imateljima udjela razmjerno njihovom udjelu u Fondu.

Troškovi i naknade

„Troškovi upravljanja Fondom čine važan čimbenik pri odabiru Fonda, jer ulagači plaćaju troškove upravljanja Fondom. Iako se ponekad čine kao male i nebitne razlike, oni s vremenom mogu imati snažan učinak na prinos Fonda. Imovini Fonda mogu se zaračunati sljedeći troškovi i naknade:

Ulazna naknada

Ulazna naknada se naplaćuje ulagaču prilikom kupnje udjela, a obračunava se na novu uplatu u Fond. Ulazna naknada iznosi 3 %.

Društvo može donijeti odluku o promjeni visine ulazne naknade sukladno članku 109., 163. i 164. Zakona.

Društvo može donijeti odluku o nenaplaćivanju ulazne naknade sukladno članku 163. i 164. Zakona, u slučajevima određenih akcija za kupnju udjela Fonda, o čemu je dužno obavijestiti Nadzorno tijelo te istu objaviti u Narodnim novinama i jednim dnevnim novinama.

Naknada za upravljanje

Naknada Društvu iznosi 3% imovine Fonda godišnje iz koje se podmiruju naknade Društvu. Naknada se uvećava za poreznu obvezu, ako takva obveza postoji.

Iznos naknade izračunavat će se svakodnevno, jednostavnim kamatnim računom na temelju neto vrijednosti imovine Fonda. Naknada se isplaćuje jednom mjesečno.

Naknada Društvu neće se naplaćivati na imovinu Fonda uloženu u druge investicijske fondove kojima upravlja Društvo.

Izlazna naknada

Izlazna naknada u iznosu od 5% naplaćuje se i to samo u slučaju ulaganja na razdoblje kraće od 3 mjeseca.

Izlazna naknada u iznosu od 4% naplaćuje se i to samo u slučaju ulaganja na razdoblje od 3 do 6 mjeseci.

Izlazna naknada u iznosu od 3% naplaćuje se i to samo u slučaju ulaganja na razdoblje od 6 do 12 mjeseci.

Izlazna naknada u iznosu od 2% naplaćuje se i to samo u slučaju ulaganja na razdoblje od 12 do 24 mjeseca.

Za ulaganja na razdoblje duže od 24 mjeseca izlazna naknada ne naplaćuje se.

Društvo može donijeti odluku o promjeni visine izlazne naknade sukladno članku 109., 163. i 164. Zakona.

Naknada Depozitnoj banci

Naknada Depozitnoj banci iznosi 0,3% imovine Fonda godišnje. Naknada se uvećava za poreznu obvezu, ako takva obveza postoji.

Iznos naknade izračunavat će se svakodnevno, jednostavnim kamatnim računom na temelju neto vrijednosti imovine Fonda. Naknada se isplaćuje Depozitnoj banci jednom mjesečno.

Imovini Fonda mogu se zaračunavati sljedeći ostali troškovi:

- troškovi, provizije ili pristojbe u vezi sa stjecanjem i prodajom imovine Fonda u stvarnom iznosu,
- troškovi vođenja registra udjela, uključujući troškove izdavanja potvrda o transakciji ili stanju udjela u stvarnom iznosu,
- troškovi godišnje revizije u stvarnom iznosu,
- troškovi izrade, tiskanja i poštarine vezani uz polugodišnja i godišnja izvješća imateljima udjela u stvarnom iznosu,
- sve propisane naknade i pristojbe plative Nadzornom tijelu u vezi s izdavanjem odobrenja Fondu u stvarnom iznosu,
- porezi koje je Fond dužan platiti na svoju imovinu ili dobit,
- troškovi objave izmjena Prospekta i drugih propisanih objava,

- ostali troškovi određeni posebnim zakonima (troškovi Nadzornog tijela).

Troškovi navedeni pod rednim brojem 2., 3., 4., 5., 7., zajedno sa ukupnom naknadom za upravljanje mogu iznositi do 3,5 % prosječne godišnje neto vrijednosti imovine fonda.

Porezni tretman Fonda i ulagatelja

Imovina Fonda teretit će se za sve porezne obveze koje se odnose na poslovanje otvorenih investicijskih fondova prema važećim poreznim propisima Republike Hrvatske.

OSNOVNI RIZICI ULAGANJA U FOND

Ulaganje u fond Aureus Equity pretpostavlja preuzimanje određenih rizika. Investicijski fondovi koji pretežno ulažu u dionice povećanog su rizika. Općenito, rizik ulaganja na tržištu kapitala je vjerojatnost ili mogućnost da prinos od ulaganja bude nezadovoljavajući ili negativan. Kako bi se smanjio rizik preporučuje se dugoročniji pristup ulaganju. U slučaju fonda Aureus Equity nezadovoljavajući ili negativan prinos može nastati kao posljedica sljedećih rizika:

- Rizik promjene cijena vrijednosnih papira (tržišni rizik),
- Rizik promjene tečaja (valutni rizik),
- Kreditni rizik,
- Rizik promjene poreznih propisa,
- Rizici specifični Fondu (volatilnost).

Rizik promjene cijena vrijednosnih papira (tržišni rizik)

Imovina Fonda bit će, sukladno strategiji i ograničenjima ulaganja navedenim u ovom Prospektu i Statutu Fonda, uložena u vrijednosne papire kojima se trguje na financijskim tržištima i njihova je cijena podložna dnevnim promjenama. Pad tržišne cijene pojedinog vrijednosnog papira u koji je uložena imovina Fonda može dovesti do smanjenja prinosa na ulaganje.

Rizik promjene tečaja (valutni rizik)

Imovina Fonda može biti uložena u vrijednosne papire denominirane u različitim valutama (kuna, američki dolar, japanski jen itd.), čime se taj dio imovine izlaže riziku promjene tečaja pojedine valute u odnosu na euro – obračunsku valutu u kojoj se mjeri prinos na ulaganje u Fondu.

Kreditni rizik

Kreditni rizik predstavlja vjerojatnost da izdavatelj vrijednosnog papira koji je uključen u imovinu Fonda neće biti u mogućnosti u cijelosti ili djelomično podmiriti svoje obveze o dospjeloj, što bi negativno utjecalo na likvidnost i vrijednost imovine Fonda.

Rizik promjene poreznih propisa

Rizik promjene poreznih propisa predstavlja vjerojatnost da zakonodavne vlasti promijene porezne propise na način koji bi negativno utjecao na profitabilnost ulaganja u Fond.

Rizik promjena poreznih propisa u potpunosti je izvan područja utjecaja Društva.

Rizici specifični Fondu (volatilnost)

Obzirom na vrste imovine, pretežito dionice, u koje je Fondu dopušteno ulaganje, te obzirom na sastav portfelja Fonda, odnosno na tehnike upravljanja imovinom Fonda, vrijednost imovine, odnosno cijena udjela Fonda može u nekim razdobljima imati visoku volatilnost.

Povijesni prinos Fonda i profil tipičnog ulagatelja kome je Fond namjenjen

S obzirom na datum početka poslovanja Fonda, povijesni prinos Fonda nije moguće prikazati. Cijena udjela Fonda biti će objavljivana sukladno odredbama ovog Prospekta i Zakona te dostupna u sjedištu Društva.

Obzirom na zakonski okvir, cilj Fonda i strategiju ulaganja, Fond je namijenjen svim fizičkim i pravnim osobama sa dugoročnim ulagačkim horizontom i većom tolerancijom prema riziku, koje žele sudjelovati na dioničkim tržištima u Hrvatskoj, te u državama članicama Europske Unije, OECD-a, CEFTA-e, Federacije Bosne i Hercegovine, Republike Srbije i Republike Crne Gore, te drugim državama srednje i istočne Europe kao i drugim državama u razvoju s organiziranim tržištem kapitala, te iskusnijim ulagačima koji žele postići specifične investicijske ciljeve i diverzificirati strukturu svoje imovine izlaganjem specifičnim dioničkim tržištima.

Investicija koja se nalazi u investicijskom fondu nije bankovni depozit i kao takva nije osigurana od strane Državne agencije za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka, niti od neke druge financijske institucije.

AUREUS INVEST

Pravni oblik

Aureus Invest osnovan je kao društvo s ograničenom odgovornošću sa sjedištem u Puli, Dobrilina 10, 52100 Pula. Osnivači su Kristijan Floričić iz Pule i Jeličić Purko Miroslav iz Solina, svaki po 50 %. Temeljni kapital Društva u iznosu od 1.000.000,00 kuna u cijelosti je uplaćen.

Društvo je osnovano 30.05.2005. godine i upisano u Sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci 06.06. 2005. godine. Djelatnost Društva je osnivanje i upravljanje investicijskim fondovima. Poslovanje Društva odobreno je Rješenjem Komisije za vrijednosne papire Republike Hrvatske, Klasa: UP/1-450-08/05-02/95, Ur. broj: 567-02/05-02 od 07.07.2005. godine.

Društvo odgovara samo za obavljanje djelatnosti upravljanja Fondom u skladu s odredbama Zakona o investicijskim fondovima i drugih mjerodavnih propisa, te Prospekta i Statuta Fonda. Društvo će svoje poslovanje imovinom Fonda voditi s pozornošću savjesnog gospodarstvenika, neovisno o depozitnoj banci i isključivo u interesu vlasnika udjela u Fondu, uvažavajući pri tom načela sigurnosti, profitabilnosti, likvidnosti i razdiobe rizika. Osim navedenoga, Društvo ne preuzima nikakvu dodatnu odgovornost za poslovanje Fonda.

Unutar ovlaštenja utvrđenih Zakonom o investicijskim fondovima, drugim mjerodavnim propisima i Prospektom i Statutom Fonda, Društvo će samostalno donositi poslovne odluke. Društvo ne odgovara za rezultate poslovanja Fonda koji su posljedica odluka Društva donesenim u skladu s naprijed navedenim propisima te Prospektom i Statutom Fonda.

Upravljanje drugim fondovima s javnom ponudom

Pored Aureus Equity, otvorenim investicijskim fondom s javnom ponudom, Društvo upravlja s još jednim otvorenim investicijskim fondom s javnom ponudom i to:

- Aureus Balanced, otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

Tijela Društva

Društvo ima Upravu od tri člana.

Uprava

Kristijan Floričić iz Pule, Pješćana uvala 1. ogranak 17, predsjednik Uprave
Miroslav Jeličić Purko iz Solina, Don F. Bulića 44, član Uprave.
Robert Andrijić iz Splita, Pojišanska 25, član Uprave.

Kristijan Floričić i Miroslav Jeličić zastupaju Društvo samostalno i pojedinačno, a Robert Andrijić zastupa Društvo skupno s jednim članom Uprave.

DEPOZITNA BANKA

Osnovni podaci:

Depozitna banka Fonda je «Hrvatska poštanska banka» d.d. Zagreb (u daljnjem tekstu: HPB), Jurišićeva 4, žiro račun broj: 2390001-1070000029.

Temeljni kapital HPB je 584.779.800,00 kn.

HPB je osnovana 09. listopada 1991. godine kao financijska institucija za obavljanje bankarskih poslova u zemlji i inozemstvu, ima veliko ovlaštenje za rad po Zakonu o bankama, a po poslovnoj orijentaciji status univerzalne banke koja u svom poslovanju obavlja različite bankarske poslove.

Od svog osnutka HPB je u većinskom vlasništvu državnih tvrtki i institucija - Republika Hrvatska je putem fondova ili društava u njezinom vlasništvu 98,57 postotni vlasnik HPB-a.

HPB je prepoznatljiva kao dominantan financijski servis građanima na cijelom teritoriju RH s mrežom distribucijskih kanala u više od 1200 poštanskih ureda s 2.685 šaltera, te podrška hrvatskom gospodarstvu, posebno u segmentu malog i srednjeg poduzetništva.

Kao banka skrbnik član je Središnje depozitarne agencije (SDA), povezana sa globalnim skrbnikom te međunarodnim depozitarnim institucijama. Osnovu skrbništva čine prvenstveno tehnički (administrativni) poslovi vezani uz čuvanje imovine i provedbu namire transakcija.

Uslugu skrbništva HPB pruža sukladno Zakonu o tržištu vrijednosnih papira, Zakonu o investicijskim fondovima, te ostalim pozitivnim propisima.

REVIZOR

Revizor Fonda je REVINVEST d.o.o. za reviziju i porezno savjetovanje Split, Ulica sedam Kaštela bb.
Jedini član Uprave je Ljubica Ivanišević, dipl. oec.

U Puli, 22. veljače, 2007. godine

UPRAVA DRUŠTVA

Kristijan Floričić, v.r.

Miroslav Jeličić Purko, v.r.

Robert Andrijić, v.r.