

Na temelju Zakona o investicijskim fondovima (Narodne Novine 150/05), Statuta otvorenog investicijskog fonda Aureus Equity od 30.05.2005. te Izmjena i dopuna Statuta od 22.02.2007., Uprava Aureus Invest društva s ograničenom odgovornošću za osnivanje i upravljanje investicijskim fondovima sa sjedištem u Puli, donosi

PROČIŠĆENI TEKST STATUTA

Aureus Equity, otvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom

Članak 1.

Odredbama ovoga Statuta uređuju se uvjeti i pravila poslovanja otvorenog investicijskog fonda Aureus Equity-a, te pravni odnosi Aureus Investa d.o.o. za osnivanje i upravljanje investicijskim fondovima, Pula, s vlasnicima dokumenata o udjelu u Fondu.

Članak 2.

Fond će poslovati pod imenom: Aureus Equity otvoreni investicijski fond s javnom ponudom (u daljnjem tekstu: Fond). U poslovanju s inozemstvom Fond će poslovati pod imenom: Aureus Equity.

Članak 3.

Novčana sredstva Fonda prikupljaju se izdavanjem i javnom prodajom dokumenata o udjelu u Fondu. Sredstva Fonda ulagat će se na tržištima novca i kapitala u zemlji i inozemstvu. Vrijeme trajanja Fonda je neograničeno.

Članak 4.

Fondom upravlja Aureus Invest društvo s ograničenom odgovornošću za osnivanje i upravljanje investicijskim fondovima sa sjedištem u Puli (u daljnjem tekstu: Društvo).

Članak 5.

Imovini Fonda mogu se zaračunavati sljedeći troškovi:

- naknada za upravljanje Fondom u iznosu od 3% imovine Fonda godišnje, iz koje se podmiruju naknade Društvu. Naknada se uvećava za poreznu obvezu, ako takva obveza postoji,
- naknada depozitnoj banci u iznosu od 0,3% imovine Fonda godišnje, uvećano za porezne obveze, ako takva obveza postoji,
- 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).

Sukladno čl.98 Zakona ukupan iznos svih troškova koji se knjiže na teret Fonda, a izračunava se sukladno članku 97. Zakona smije iznositi maksimalno 3,5 % prosječne godišnje neto vrijednosti fonda.

Članak 6.

Naknada za upravljanje Fondom i naknada depozitnoj banci izračunavaju se svakodnevno, jednostavnim kamatnim računom na temelju dnevne neto vrijednosti imovine Fonda. Ovakvo obračunata naknade kumulira se i isplaćuju Društvu i depozitnoj banci jednom mjesečno i uvećavaju za porezne obveze ako takve obveze postoje. Društvo može donijeti odluku o promjeni naknade za upravljanje, a u skladu sa odredbom članka 109. Zakona.

Članak 7.

„Ulazna naknada se naplaćuje ulagaču prilikom kupnje udjela, a obračunava se na novu uplatu u Fond. Ulazna naknada iznosi 3% od vrijednosti uplate uplaćene u Fond. Tako obračunata ulazna naknada uvećava se za porez ako postoji porezna obveza.

Društvo može donijeti odluku o promjeni visine ulazne naknade, a u skladu sa odredbom članka 109., 163. i 164. Zakona, o čemu je dužno obavijestiti Nadzorno tijelo te istu objaviti u Narodnim novinama i jednim dnevnim novinama.

- 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, a u skladu sa odredbom članka 109., 163. i 164. Zakona.“

Članak 8.

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.

Članak 9.

Strategija ulaganja imovine Fonda je porast vrijednosti udjela na dulji rok ulaganjem imovine Fonda u diversificirani 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 Crna 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, Bugarska, Rumunjska, države Europske Unije, države članice OECD-a, CEFTA-e, Federacija Bosne i Hercegovine, Republika Srbija i Republika Crna Gora, Rusije, Turske, Albanije i Ukrajine.

Prilikom ulaganja imovina Fonda u vrijednosne papire izdavatelja iz gore navedenih država, Društvo će se pridržavati ograničenja iz Zakona, te će imovinu Fonda ulagati u sljedeće instrumente:

- najmanje 75% u dionice izdavatelja u gore navedenim državama,
- do 25% u obveznice izdavatelja u gore navedenim državama i kratkoročne vrijednosne papire izdavatelja u gore navedenim državama
- do 10% u sporazume o reotkupu (repo sporazume) s gore navedenim instrumentima izdavatelja u gore navedenim državama,
- do 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,
- do 25% u depozite u financijskim institucijama Republike Hrvatske.

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.

Članak 10.

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.

Pri ulaganju imovine Fonda Društvo će se pridržavati ograničenja iz Zakona.

Članak 11.

Otvoreni investicijski fond s javnom ponudom može izdavati samo jednu vrstu udjela i ne smije izdavati niti jednu vrstu vrijednosnih papira koji nose pravo na bilo koji dio imovine Fonda. Udjel može glasiti na iznos koji nije djeljiv cijelim brojem, odnosno može glasiti na decimalni iznos.

Udjeli se smatraju vrijednosnim papirima i slobodno su prenosivi bez ikakvog ograničenja.

Članak 12.

Prava iz udjela u Fondu stječu se upisom u registar udjela koje vodi Društvo i za čije vođenje je odgovorno.

Prava iz udjela u Fondu su:

- pravo na obaviještenost (polugodišnja i godišnja izvješća),
- pravo na udio u dobiti,
- pravo na prodaju udjela Fondu, odnosno obvezu Fonda na otkup udjela,
- pravo na isplatu dijela ostatka likvidacijske mase Fonda,
- ostala prava sukladno Zakonu.

Članak 13.

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.

Članak 14.

Broj udjela izračunava se na temelju uplaćenog iznosa, a po prodajnoj cijeni 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. Cijena udjela dobiva se dijeljenjem neto vrijednosti imovine Fonda s brojem izdanih, a nepovučениh udjela.

Cijena udjela u Fondu kao i vrijednost ulaganja imovine Fonda iskazuje se u kunama, a preračunava se primjenom srednjeg tečaja Hrvatske narodne banke za euro na dan kupnje ili prodaje udjela odnosno na dan vrednovanja imovine Fonda.

Članak 15.

Vlasnici udjela mogu zahtijevati potpunu ili djelomičnu isplatu svojih udjela u Fondu.

Zahtjev za prodaju udjela podnosi se depozitnoj banci ili Društvu.

Isplata će se obaviti u roku 7 radnih dana od dana primitka zahtjeva za otkup udjela.

Članak 16.

Odlukom Uprave Društva i depozitne banke, Društvo može obustaviti otkupljivanje udjela. Ova odluka može biti donesena samo s ciljem zaštite interesa ulagatelja u Fond ako Društvo i depozitna banka smatraju da uslijed iznimnih okolnosti nije moguće utvrditi točnu vrijednost imovine Fonda. Iz naznačenih razloga Društvo mora istovremeno obustaviti i izdavanje udjela.

Društvo mora odmah prijaviti obustavu otkupa udjela Nadzornom tijelu, te okolnosti obustave objaviti u jednim dnevnim novinama koje se redovito prodaju na cjelokupnom teritoriju Republike Hrvatske. Društvo obustavlja isplatu od dana objave takve odluke u dnevnim novinama.

Društvo će donijeti odluku o ponovnom otkupljivanju udjela i njihovoj isplati čim prestanu okolnosti zbog kojih je takva odluka donesena. Ova odluka se također objavljuje, a Društvo nastavlja isplatu od dana objave te odluke u dnevnim novinama.

Nadzorno tijelo može naložiti isplate udjela ako je to u javnom interesu ili interesu ulagatelja u Fond.

Članak 17.

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 Statuta.

U slučaju likvidacije Fonda, likvidaciju provodi Društvo, osim u slučaju stečaja ili kada je Društvu Nadzorno tijelo privremeno ili trajno oduzelo 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 Nadzorno tijelo 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.

Članak 18.

Poslovnom godinom smatra se kalendarska godina, koja počinje 1. siječnja, a završava 31. prosinca.

Članak 19.

Društvo će voditi računovodstvene poslove Fonda u skladu s propisima i Međunarodnim računovodstvenim standardima.

Članak 20.

Dobit Fonda utvrđuje se u financijskim izvješćima i u cijelosti pripada vlasnicima dokumenata o udjelu u Fond.

Cjelokupna se dobit automatski reinvestira u Fond. Dobit Fonda sadržana je u cijeni udjela, a ulagatelji je realiziraju djelomičnom ili potpunom prodajom udjela.

Članak 21.

Društvo će za Fond izraditi zasebno polugodišnje i godišnje financijsko izvješće, u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima, Zakonu o računovodstvu, Zakonu o investicijskim fondovima, te Pravilnikom o računovodstvenom evidentiranju i financijskim izvješćima društava za upravljanje fondovima i investicijskih fondova.

Brojčane podatke iz izvješća provjerit će ovlašteni revizor koji provjerava godišnja financijska izvješća, uključujući i knjigovodstvo Fonda.

Nalaz i mišljenje revizora o obavljenoj reviziji te njegova moguća ograničenja u cijelosti će biti uneseni u svako godišnje financijsko izvješće.

Društvo će za Fond dostavljati Nadzornom tijelu sva financijska izvješća u Zakonom propisanom roku.

Članak 22.

Godišnja revidirana financijska izvješća moraju sadržavati:

- pregled imovine Fonda na kraju godine s podacima o vrijednosti pojedinih ulaganja i njihovom udjelu u vrijednosti cjelokupne imovine Fonda,
- podatke o broju dokumenata o vlasništvu udjela u optjecaju i vrijednosti svakog udjela,
- raščlanjeni račun prihoda i rashoda poslovne godine,
- izvješće Društva o djelatnosti protekle poslovne godine sa svim ostalim informacijama koje su relevantne za razumijevanje stvarnog stanja, razvoja djelatnosti i rezultata Fonda sukladno Zakonu
- mišljenje ovlaštenog revizora.

Članak 23.

Polugodišnja financijska izvješća moraju sadržavati podatke o:

- imovini Fonda s podacima o vrijednosti pojedinih ulaganja i njihovom udjelu u vrijednosti cjelokupne imovine Fonda,
- broju dokumenata o udjelu u optjecaju i njihovoj vrijednosti
- svim приходima i rashodima u obračunskom razdoblju te svim ostalim informacijama koje su relevantne za razumijevanje stvarnog stanja, razvoja djelatnosti i rezultata Fonda sukladno Zakonu.

Članak 24.

Društvo je obavezno objaviti:

- godišnja revidirana financijska izvješća Fonda s izvješćem o razvoju Fonda i njegovom sastavu,
- polugodišnja financijska izvješća,
- cijene izdavanja i povrata udjela,
- cijenu udjela u Fondu,
- obustavu uzimanja udjela nazad i njihovu isplatu.

Podatke iz stavka 1. točke 1. do 4. ovog članka Društvo je obvezno redovito objavljivati na svojim internet stranicama u rokovima i u vrijeme utvrđeno Zakonom, a obustavu uzimanja udjela nazad i njihovu isplatu iz stavka 1. točke 5. ovog članka Društvo je obvezno objaviti sukladno odredbama članka 165. stavka 2. Zakona u jednim dnevnim novinama koje se redovito prodaju na cjelokupnom teritoriju Republike Hrvatske.

Vrijednost Fonda i pojedinačnog udjela u Fondu Društvo je obavezno objavljivati najmanje dva puta mjesečno na svojim internet stranicama.

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

Članak 25.

Poslovnom tajnom Društva smatraju se one isprave i podaci vezani za poslovanje Društva čije bi priopćavanje neovlaštenim osobama bilo protivno interesima Društva i vlasnika udjela u Fondu ili se zakonom ili drugim propisima smatraju poslovnom tajnom. Poslovnom tajnom u Društvu smatraju se naročito podaci:

- o vlasnicima udjela,
- o veličini i vrijednosti njihovih udjela.

Članak 26.

Članovi Društva, članovi njegove Uprave, sve osobe koje su zaposlene u Društvu ili za njega obavljaju stalne ili povremene poslove na temelju posebnog ugovora, dužni su čuvati poslovnu tajnu, a u protivnom su odgovorni Društvu za nastalu štetu zbog odavanja poslovne tajne. Obveza čuvanja poslovne tajne ne prestaje ni nakon što te osobe izgube status koji ih obvezuje na čuvanje poslovne tajne.

Članak 27.

Iznimka čuvanja poslovne tajne je zakonom predviđena obveza davanja podataka i izvješćivanja Nadzornog tijela Republike Hrvatske.

Članak 28.

Društvo ne preuzima nikakvu odgovornost za pravilno upravljanje tvrtkama u čije vrijednosne papire ulaže.

Članak 29.

Društvo će radom Fonda upravljati profesionalno u cilju ostvarenja interesa ulagača. Društvo odgovara za štetu počinjenu vlasnicima dokumenata o udjelu djelovanjem protivno Zakonu o investicijskim fondovima i ovom Statutu. Društvo nema odgovornost za ostvarenje prognoze o uspjehu ili određene dobiti Fonda.

Članak 30.

Izmjene odredbi ovog Statuta moguće su samo na temelju odobrenja Nadzornog tijela. U slučaju promjene zakonskih propisa ili smanjenja likvidnosti na financijskim tržištima, Društvo će u cilju zaštite interesa svojih ulagača prilagoditi program ulaganja novonastalim prilikama na tržištu, te sukladno tome poduzeti izmjene odredbi ovog Statuta.

Članak 31.

Izvornikom Statuta smatra se onaj tekst Statuta koji je valjano usvojila Uprava Društva i odobrilo Nadzorno tijelo. Izvornik Statuta i njegove izmjene i dopune čuvaju se posebno uvezeni. Za čuvanje Statuta odgovorna je Uprava Društva koja je dužna na zahtjev bilo kojeg vlasnika dokumenta o udjelu u Fondu omogućiti uvid u Statut ili mu na njegov trošak osigurati prijepis odnosno kopiju Statuta.

Članak 32.

Ovaj Statut stupa na snagu danom kada ga odobri Nadzorno tijelo, sukladno Zakonu.

U Puli, 22. veljače, 2007. godine

UPRAVA DRUŠTVA

Kristijan Floričić, v.r.

Miroslav Jeličić Purko, v.r.

Robert Andrijić, v.r.