

Aureus Invest d.o.o. za osnivanje i upravljanje investicijskim fondovima temeljem Rješenja Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga kojim se odobravaju izmjene i dopune Statuta otvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom Aureus Balanced, Klasa: UP/I 451-04/08-09/06 Ur. broj: 326-113-08-4, od 20. ožujka 2008. godine objavljuje

STATUT
otvorenog investicijskog fonda
(pročišćeni tekst)

Članak 1.

Odredbama ovoga Statuta uređuju se uvjeti i pravila poslovanja otvorenog investicijskog fonda Aureus Balanced, te pravni odnosi Aureus Investa d.o.o. za osnivanje i upravljanje investicijskim fondovima, Pula, s imateljima udjela u Fondu.

Članak 2.

Fond će poslovati pod imenom: Aureus Balanced otvoreni investicijski fond (nastavno: Fond).
U poslovanju s inozemstvom Fond će poslovati pod imenom: Aureus Balanced.

Članak 3.

Novčana sredstva Fonda prikupljaju se izdavanjem javne ponude i prodajom udjela 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 (nastavno: Društvo).

Članak 5.

Imovini Fonda mogu se zaračunavati sljedeći troškovi:

1. naknada za upravljanje Fondom u iznosu od 2% imovine Fonda godišnje, iz koje se podmiruju naknade Društvu. Naknada se uvećava za poreznu obvezu, ako takva obveza postoji,
2. naknada depozitnoj banci u iznosu od 0,3% imovine Fonda godišnje, uvećano za porezne obveze, ako takva obveza postoji,
3. troškovi u vezi sa stjecanjem i prodajom imovinskih stvari iz imovine Fonda u stvarnom iznosu,
4. troškovi ispitivanja i objavljivanja podataka propisanih Zakonom o investicijskim fondovima, te marketinški troškovi (isključivo troškovi oglašavanja, javnih prezentacija, izrade i održavanja web stranica, te komunikacija s imateljima udjela) u stvarnom iznosu,
5. troškovi tiskanja dokumenata o udjelu, te prodajnih prospekata u stvarnom iznosu,
6. troškovi izdavanja dokumenata o udjelu, isplaćivanja udjela, porezi u svezi s upravljanjem imovinom Fonda u stvarnom iznosu,
7. trošak revizora u stvarnom iznosu.

Članak 6.

Naknada za upravljanje Fondom i naknada depozitnoj banci obračunavaju se dnevno, na neto vrijednost imovine Fonda, a isplaćuje se jednom mjesečno.

Društvo može donijeti odluku o promjeni naknade za upravljanje, a u skladu sa odredbom članka 109. Zakona.

Članak 7.

Troškove u svezi sa stjecanjem i prodajom imovinskih stvari iz imovine Fonda čine oni troškovi koje Društvo ima zbog stjecanja i prodaje vrijednosnih papira, te poslovanja s novčanim sredstvima Fonda, a namiruju se iz imovine Fonda.

Troškove objavljivanja čine troškovi obaveznog objavljivanja u Narodnim novinama i dnevnim novinama, prospekata, godišnjih i polugodišnjih financijskih izvješća, vrijednosti Fonda i pojedinačnog udjela, obustave uzimanja udjela, te izvješća o razvoju Fonda i njegovu sastavu.

Troškovi iz stavka 1. i 2. ovoga članka mogu se, prema odluci Društva, namiriti iz imovine Fonda.

Troškovi ispitivanja i objavljivanja, tiskanja dokumenata o udjelu te prodajnih prospekata, kao i marketinški troškovi (isključivo troškovi oglašavanja, javnih prezentacija, izrade i održavanja web stranica, te komunikacije s imateljima udjela) u stvarnom iznosu mogu se, na temelju odluke Društva, namiriti iz imovine Fonda.

Troškovi isplate udjela predstavljaju troškove izdavanja dokumenata o udjelu i isplate udjela.

Ulazna naknada se naplaćuje ulagaču prilikom kupnje udjela, a obračunava se na novu uplatu u Fond. Ulazna naknada iznosi 2% od vrijednosti uplate uplaćene u fond. Tako obračunata ulazna naknada uvećava se za porez ako postoji porezna obveza.

Ulazna naknada na uplaćeni iznos od 1.000.000,00 kn (slovima: jedan milijun kuna) i veći ne naplaćuje se.

Društvo može donijeti odluku o promjeni visine ulazne naknade, a u skladu sa odredbom članka 109. Zakona.

Društvo može donijeti odluku o nenaplaćivanju ulazne naknade kroz točno određeno vrijeme i to naročito kod početka prodaje udjela neposredno po osnivanju Fonda, te u slučajevima određenih akcija za kupnju udjela Fonda, a o čemu će istom odlukom utvrditi pogodan način prethodnog obavještanja javnosti.

Izlazna naknada u iznosu od 2 % naplaćuje se u slučaju ulaganja na razdoblje kraće od 6 mjeseca.

Izlazna naknada u iznosu od 1% naplaćuje se u slučaju ulaganja na razdoblje od 6 do 12 mjeseci.

Za ulaganja na razdoblje duže od 12 mjeseci izlazna naknada ne naplaćuje se.

Porezi u svezi s upravljanjem imovinom Fonda namirivat će se iz imovine Fonda u stvarnoj visini porezne obveze.

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 i isključivo u interesu imatelja udjela u Fondu.

Članak 9.

Sredstva Fonda ulagat će se na tržištima novca i kapitala u skladu sa odredbama Prospekta Fonda, dozvoljenih ulaganja i ograničenja ulaganja propisanih Zakonom o investicijskim fondovima (u daljnjem tekstu: Zakon) i važećim pravilnicima.

Članak 10.

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 i na iznos koji nije djeljiv cijelim brojem, odnosno na decimalni iznos od četiri znamenke.

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

Članak 11.

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 12.

Načini i uvjeti kupnje, prodaje i prijenosa udjela u Fondu navedeni su u Prospektu Fonda.

Članak 13.

Vrednovanje imovine Fonda, izračun neto vrijednosti imovine i izračun neto vrijednosti imovine o udjelu (neto vrijednost udjela) izračunava se dnevno, svakog uredovnog dana (Dan izračuna) za prethodni uredovni dan i eventualne neuredovne dane od prethodnog uredovnog dana (Dani vrednovanja).

Sve uplate po osnovi kupnje udjela i Zahtjevi za prodaju udjela zaprimljeni u skladu sa odredbama o kupnji i prodaji udjela navedenim u Prospektu Fonda, vrednuju se po cijeni udjela (neto vrijednosti imovine Fonda po udjelu) koja će se tek izračunati za taj dan (Dan vrednovanja) a po saznavanju svih pripadajućih cijena vrijednosnih papira i drugih imovinskih oblika koji ulaze u imovinu Fonda na taj Dan vrednovanja.

Na Dan izračuna (t) izračunava se vrijednost imovine fonda za Dan vrednovanja (t-1). U neto imovinu Fonda na Dan vrednovanja ulaze imovinski oblici Fonda umanjeno za obveze Fonda. Obveze fonda, među ostalim su, obveze dodjele udjela s osnove izvršenih uplata radi stjecanja udjela u Fondu na Dan vrednovanja i obveze Fonda radi isplate novčanih sredstava temeljem zaprimljenih Zahtjeva za prodaju udjela na Dan vrednovanja.

Po izračunu neto imovine Fonda na Dan vrednovanja, izračunava se pripadajući broj udjela po izvršenim uplatama radi stjecanja udjela u Fondu i zaprimljenim Zahtjevima za prodaju udjela po cijeni od Dana vrednovanja a koja je izračunata na Dan izračuna.

Danom uplate smatra se dan priljeva novčane uplate za priljeve pristigle na žiro račun Fonda taj dan (Dan vrednovanja). Priljeve evidentirane na žiro računu Fonda idući dan obračunati će se po cijeni važećoj za taj dan. Uplate pristigle na dan koji nije radni dan, danom uplate smatra se prvi sljedeći radni dan. Subota se ne smatra radnim danom. Cijena udjela dobiva se dijeljenjem neto vrijednosti imovine Fonda s brojem izdanih, a nepovučanih 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 14.

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

Zahtjev za prodaju udjela podnosi se Društvu.

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

Članak 15.

Punomoćnik registriranog udjelničara Fonda može u ime i za račun registriranog udjelničara Fonda raspolagati njegovim udjelima u Fondu na osnovu specijalne punomoći potpisane od strane udjelničara i ovjerene kod javnog bilježnika. Punomoćnik može raspolagati udjelima registriranog udjelničara samo uz predočenje punomoći osobnim dolaskom u ured Društva ili poštom uz navođenje načina raspolaganja udjelima.

Umjesto specijalne punomoći ovjerene kod javnog bilježnika, registrirani udjelničar može opunomoćiti osobu putem pismene izjave dane u uredu Društva pred ovlaštenim djelatnikom Društva.

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.

Poslovna godina odgovara kalendarskoj godini.

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 imateljima udjela 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 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 udjela Fonda i njihovoj vrijednosti,
- svim prihodima 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.

Objave financijskih izvješća i obavještanja imatelja udjela u Fondu utvrđeni su Prospektom Fonda.

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 imateljima 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 te zakonima propisana prava nadležnih institucija i tijela na uvid u podatke.

Članak 28.

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

Članak 29.

Društvo će radom Fonda upravljati profesionalno u cilju ostvarenja interesa ulagača. Društvo odgovara za štetu počinjenu imateljima udjela u Fondu 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 sukladno važećim propisima. 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 koji je u skladu sa važećim propisima stupio na snagu. 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 imatelja udjela 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, 24.12. 2007. godine

UPRAVA DRUŠTVA

Kristijan Floričić, v.r.

Miroslav Jeličić Purko, v.r.

Robert Andrijić, v.r.