



**adriaticacapital**

Basaričekova 22, 10000 Zagreb, Croatia  
T +385 (0)1 4891 500 F+385 (0)1 4891 511  
info@adriaticacapital.hr www.adriaticacapital.hr

Sukladno odredbama Zakona o investicijskim fondovima (Narodne novine broj 150/2005, u daljnjem tekstu: 'Zakon'), Uprava Adriatica Capital, društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje investicijskim fondovima sa sjedištem u Zagrebu, Basaričekova 22 donijela je u Zagrebu dana 27. studenog 2006. godine sljedeći

## **STATUT**

otvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom „AC Rusija”

### **Članak 1.**

Ovim Statutom uređuju se pravni odnosi društva za upravljanje s imateljima udjela u otvorenom investicijskom fondu s javnom ponudom. Ovaj Statut prilaže se Prospektu Fonda i čini njegov sastavni dio. Prije donošenja odluke o ulaganju, ulagač bi trebao pročitati cijeli Statut i Prospekt Fonda (koji je sastavni dio ovog Statuta) kako bi saznao o kakvoj vrsti ulaganja je riječ te kakve rizike ono sa sobom nosi.

### **Članak 2.**

Ime fonda je „AC Rusija”- otvoreni investicijski fond s javnom ponudom. Fond osniva i njime upravlja Adriatica Capital, društvo s ograničenom odgovornošću za upravljanje investicijskim fondovima sa sjedištem u Zagrebu, Basaričekova 22 (u daljnjem tekstu Društvo).

Fond je osnovan temeljem odluke Uprave Društva od 27. studenog 2006. godine. Odobrenjem Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga (u daljnjem tekstu Agencija), Klasa: UP/I-450-08/06-20/30, Ur.broj: 326-113-07-8, od 15. veljače 2007. godine.

Fond se osniva na neodređeno vrijeme.

### **Članak 3.**

Novčana sredstva Fonda prikupljaju se javnom ponudom udjela u Fondu svim zainteresiranim ulagačima sukladno odredbama Zakona o investicijskim fondovima (dalje u tekstu: Zakon)

### **Članak 4.**

Polugodišnja, godišnja izvješća kao i Prospekt i Statut Fonda dostupni su u sjedištu Društva.

### **Članak 5.**

Vrijednost imovine Fonda ne smije pasti ispod 5.000.000 kuna tijekom tri uzastopna kalendarska mjeseca. Ukoliko se to dogodi Fond mora biti likvidiran ili pripojen drugom Fondu.

### **Članak 6.**

Prava iz udjela u Fondu stječu se upisom u registar udjela koje vodi Društvo i za čije vođenje i odgovara. Društvo će sukladno odredbama Zakona izraditi polugodišnje i godišnje izvješće o poslovanju Fonda. Prava iz udjela u Fondu su pravo na obavještenost, pravo na prodaju udjela Fondu, pravo na udio u dobiti te pravo na isplatu dijela ostatka likvidacijske mase Fonda.



adriaticacapital

Godišnja revidirana financijska izvješća o poslovanju Fonda Društvo će dostavljati Agenciji te iste objaviti u roku od četiri mjeseca nakon isteka poslovne godine, dok će polugodišnja biti objavljena u roku od dva mjeseca nakon isteka prvog polugodišta poslovne godine i to objaviti u jednim dnevnim novinama koje se redovito prodaju na cjelokupnom teritoriju Republike Hrvatske.

Ulagачi u Fond će isključivo na njihov pismeni zahtjev dobiti informacije o Fondu koje je Društvo dužno dostaviti sukladno Zakonu. Na zahtjev imatelja udjela ili njihovih zakonski ovlaštenih zastupnika, te na njihov trošak, Društvo će dostaviti izvadak o stanju i prometima udjela u Fondu u njihovom vlasništvu.

Dobit Fonda sadržana je u cijeni jednog udjela, a imatelji će moći realizirati dobit na način da djelomično ili u potpunosti prodaju svoje udjele u Fondu sukladno odredbama koje su propisane ovim Prospektom. Cjelokupna dobit Fonda će se reinvestirati. Dobit Fonda utvrđuje se u financijskim izvještajima koji će biti objavljeni sukladno Zakonom i u cijelosti pripada imateljima udjela u Fondu.

### Članak 7.

Društvo će imovinu Fonda ulagati u:

1. vlasničke vrijednosne papire izdavatelja iz Republike Hrvatske, zemalja članica Europske Unije, OECD-a, CEFTA-e i CIS-a, s kojima se trguje na burzama ili nekim drugim organiziranim tržištima u tim zemljama

**- najmanje 70% imovine**

2. obveznice i kratkoročne vrijednosne papire s kojima se trguje na burzama ili nekim drugim organiziranim tržištima u Republici Hrvatskoj, zemljama članicama Europske Unije, OECD-a, CEFTA-e i CIS-a,

**- najviše do 30 % imovine**

3. vlasničke vrijednosne papire izdavatelja iz Republike Hrvatske, EU, CEFTA-e, OECD-a i CIS-a, s kojima se ne trguje na burzama ili nekim drugim organiziranim tržištima

**- najviše do 10% imovine**

4. investicijske fondove u Republici Hrvatskoj, zemljama članicama Europske Unije, OECD-a, CEFTA-e i CIS-a,

**- najviše do 30% imovine**

5. depozite kod financijskih institucija registriranih u Republici Hrvatskoj, zemljama članicama Europske Unije, OECD-a i CEFTA-e

**- najviše do 25% imovine**

6. sporazume o reotkupu (repo sporazume) s gore navedenim instrumentima

**- najviše do 10% imovine**

7. financijske izvedenice kojima su izdavatelji iz Republike Hrvatske, zemalja članica Europske Unije, OECD-a, CEFTA-e i CIS-a, isključivo s ciljem zaštite imovine Fonda



adriaticacapital

Prilikom ulaganja Društvo će se pridržavati ograničenja iz Zakona. Ograničenja ulaganja navedena u Zakonu mogu biti prekoračena u prvih šest mjeseci od osnivanja Fonda, uz dužno poštivanje načela razdiobe rizika i zaštite interesa ulagača.

### **Članak 8.**

Uvažavajući načela sigurnosti, profitabilnosti, likvidnosti i razdiobe rizika kod ulaganja imovine Fonda, osnovni dugoročni cilj Društva je sigurno i stručno ulaganje prikupljenih novčanih sredstava te osiguranje likvidnosti Fonda, kako bi ulagači imali stalnu i sigurnu mogućnost unovčenja udjela, uz što veću profitabilnost ulaganja u skladu s preuzetim rizikom.

### **Članak 9.**

Vrijednost udjela Fonda na dan vrednovanja utvrđuje se dijeljenjem kunske vrijednosti neto imovine Fonda formirane tog dana do 16.00 sati i ukupnog broja udjela na taj dan. Neto vrijednost imovine Fonda po udjelu preračunava se u izvještajnu valutu primjenom srednjeg tečaja Hrvatske narodne banke.

Dan vrednovanja imovine fonda je dan koji prethodi danu tijekom kojeg se izračunava neto vrijednost imovine po udjelu Fonda

Depozitna banka nadzire utvrđivanje vrijednosti udjela. Vrijednost jednog udjela dobiva se dijeljenjem neto tržišne vrijednosti imovine Fonda s brojem izdanih, a nepovučeni udjela u Fondu. Neto tržišna vrijednost imovine fonda izračunava se svakog burzovnog dana na temelju tečajnih vrijednosti njegovih vrijednosnih papira i depozita u financijskim institucijama, te drugih imovinskih vrijednosti uz odbitak obveza.

Metode procjene i utvrđivanja vrijednosti moraju biti u skladu s Zakonom i pravilnicima Agencije te Međunarodnih računovodstvenih standarda. Izračunom vrijednosti imovine mora se osigurati jednako postupanje prema svim ulagateljima u fond te fer i nepristrano vrednovanje stvarne vrijednosti.

### **Vrijednost imovine utvrđuje se na sljedeći način;**

Za vrijednosne papire putem tržišnih cijena formiranih na burzama ili nekim drugim organiziranim tržištima

Za vrijednosne papire za koje ne postoji tržišna cijena formirana na burzama ili nekim drugim organiziranim tržištima, vrijednost se utvrđuje u skladu s propisima i međunarodnim računovodstvenim standardima

Za udjelu u otvorenim investicijskim fondovima putem cijena udjela dostupnih na financijsko-informacijskim servisima poput Bloomberga i Reutersa i službenih objava cijena udjela od strane društava za upravljanje fondovima

Za depozite i gotovinu ili novčane ekvivalente, kratkoročna potraživanja i obveze te prihode i rashode budućeg razdoblja primjenjuje se nominalna vrijednost uvećana za priraslu kamatu

Devizna sredstva se preračunavaju u valutu Republike Hrvatske primjenom važećeg srednjeg tečaja Hrvatske narodne banke

Terminski i opcijski poslovi te izvedenice vrednovati će se u skladu s propisima i međunarodnim računovodstvenim standardima,

Osim u okolnostima za koje Agencija propiše drukčije



adriatic capital

### Članak 10.

Obustava otkupa udjela u Fondu može se odrediti odlukom Uprave Društva. Ova odluka može biti donesena samo s ciljem zaštite interesa vlasnika dokumenata o udjelu. Društvo će prestati otkupljivati udjele u slučaju izrazite nelikvidnosti tržišta kapitala ili ako bi zahtjevi za otkup udjela bili toliko veliki da bi njihovo ispunjavanje i prodaja imovine Fonda ugrozili interese drugih vlasnika udjela. Dok traje obustava preuzimanja dokumenata o udjelu, zabranjeno je izdavati nove dokumente o udjelu.

Društvo mora bez odgađanja prijaviti Agenciji obustavu preuzimanja dokumenata o otkupu udjela i to objaviti u Narodnim novinama i jednim dnevnim novinama.

### Članak 11.

Imovini Fonda mogu se zaračunavati troškovi i naknade (i) za upravljanje, (ii) ulazna i (iii) izlazna naknada te (iv) naknada depozitnoj banci.

#### Naknada za upravljanje

Fondu će se naplaćivati naknada za upravljanje Fondom u iznosu 3,2% ukupne imovine Fonda godišnje, a koja u cijelosti pripada Društvu. Naknada se uvećava za poreznu obvezu, ako takva obveza postoji.

Naknada se obračunava i isplaćuje svaki mjesec. Obračun se vrši posljednjeg radnog dana u mjesecu, na način da se obračunava prosječna dnevna ukupna tržišna vrijednost cjelokupne imovine Fonda za svaki dan u tom mjesecu, pri čemu se kod vrijednosnih papira denominiranih u stranoj valuti, odnosno čija se tržišna vrijednost izražava u stranoj valuti, te deviznih depozita, prilikom obračuna primjenjuje srednji tečaj Hrvatske narodne banke važeći na dan obračuna naknade.

Ukoliko se imovina Fonda ulaže 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 3,5% godišnje. Uprava Društva može donijeti odluku o promjeni naknade za upravljanje u skladu sa Zakonom.

#### Ulazna naknada

Prilikom kupnje udjela Fonda na cijenu udjela obračunava se i naplaćuje ulazna naknada koja ovisi o visini pojedinog iznosa za koji se kupuju udjeli, a prema sljedećim uvjetima:

- za iznose do 50.000,00 kuna ulazna naknada iznosi 3,0%;
- za iznose od 50.000,01 kuna do 100.000,00 kuna ulazna naknada iznosi 2,5%;
- za iznose od 100.000,01 kuna do 200.000,00 kuna ulazna naknada iznosi 2,0%;
- za iznose od 200.000,01 kuna do 400.000,00 kuna ulazna naknada iznosi 1,5%;
- za iznose od 400.000,01 kuna do 750.000,00 kuna ulazna naknada iznosi 1,0%;
- za iznose preko 750.000,01 kuna ulazna naknada iznosi 0%.

Tako obračunata ulazna naknada uvećava se za porez ako postoji porezna obveza. Društvo može donijeti odluku o promjeni visine ulazne naknade o čemu je dužno obavijestiti Agenciju, te istu objaviti u Narodnim novinama i jednim dnevnim novinama.

#### Izlazna naknada

Prilikom prodaje udjela Fonda izlazna naknada plaća se na iznos koji vlasnik udjela povlači iz Fonda, a odbija se od neto vrijednosti imovine Fonda po udjelu u trenutku otkupa. Izlazna naknada ovisi o dužini ulaganja u Fond.



adriaticacapital

Za ulaganja kraća od godine dana izlazna naknada iznosi 1%, a za ulaganja duža od godine dana 0,5%.

Uprava Društva može donijeti odluku o promjeni izlazne naknade u skladu sa Zakonom.

### **Naknada depozitnoj banci**

Prema ugovoru sklopljenom s depozitnom bankom, naknada depozitnoj banci obračunava se u odnosu na ukupnu imovinu fonda godišnje, a ona iznosi ne više od 0,35% godišnje uvećano za porez ako postoji porezna obveza, te troškove podskrbnika i ostalih depozitnih i klirinških institucija za usluge depozitorija, prijeboja i namire i ostalih troškova u stvarnom iznosu.

Naknada depozitnoj banci obračunava se i isplaćuje svaki mjesec. Obračun se vrši posljednjeg radnog dana u mjesecu, na način da se obračunava prosječna dnevna ukupna tržišna vrijednost cjelokupne imovine Fonda za svaki dan u tom mjesecu, pri čemu se kod vrijednosnih papira denominiranih u stranoj valuti, odnosno čija se tržišna vrijednost izražava u stranoj valuti, te deviznih depozita, prilikom obračuna primjenjuje srednji tečaj Hrvatske narodne banke važeći na dan obračuna naknade.

### **Ostali troškovi koji smiju teretiti ulagača ili imovinu Fonda.**

Ostali troškovi koji se mogu knjižiti izravno na teret ulagatelja ili otvorenoga investicijskog fonda s privatnom ponudom su :

1. troškovi, provizije ili pristojbe vezane uz stjecanje ili prodaju imovine
2. troškovi vođenja registra udjela, uključujući troškove izdavanja potvrda o transakciji ili stanju udjela te troškove isplate udjela u dobiti
3. troškovi godišnje revizije
4. troškovi izrade, tiskanja i poštarine vezani uz polugodišnja i godišnja izvješća imateljima udjela
5. sve propisane naknade i pristojbe plative Nadzornom tijelu u vezi s izdavanjem odobrenja Fondu
6. porezi koje je Fond dužan platiti na svoju imovinu ili dobit
7. troškovi propisanih objava
8. ostali troškovi određeni posebnim zakonima

Pokazatelj ukupnih troškova Fonda ne smije prelaziti 3,5% prosječne godišnje neto vrijednosti imovine Fonda. Sve nastale troškove koji u određenoj godini prijeđu najviši dopušteni pokazatelj ukupnih troškova u visini 3,5% snosi Društvo za upravljanje.

### **Članak 12.**

Dobit Fonda utvrđena u financijskim izvješćima u cijelosti pripada Ulagateljima u Fond. Ista im se ne isplaćuje, već se reinvestira u skladu s odlukama Društva te je kao takva sadržana u vrijednosti Fonda. Ulagatelji mogu realizirati dobit prodajom i isplatom udjela u Fondu.

### **Članak 13.**

Poslovna godina Fonda odgovara kalendarskoj godini.

### **Članak 14.**

Podaci o Društvu nalaze se u prilogu ovoga Statuta.

### **Članak 15.**

Društvo može odlukom Uprave otkazati upravljanje Fondom, odnosno uz isti postupak donijeti odluku o statusnim promjenama Fonda i/ili Društva, a koje sukladno odredbama Zakona za posljedicu mogu imati likvidaciju Fonda.



adriaticacapital

U slučaju likvidacije Fonda istu provodi Društvo, osim u slučaju stečaja ili privremenog ili trajnog oduzimanja odobrenja za rad, kada likvidaciju provodi depozitna banka Fonda.

Imatelji udjela nemaju pravo zahtijevati raspuštanje odnosno likvidaciju Fonda.

#### **Članak 16.**

Društvo će voditi računovodstvene poslove Fonda u skladu sa Zakonom te važećim propisima.

#### **Članak 20.**

Društvo će za Fond izraditi zasebno polugodišnje i godišnje financijsko izvješće, a u skladu s Zakonom te važećim propisima. Ovlašteni revizor provjerit će podatke iz izvješća, uključujući i knjigovodstvo Fonda. Mišljenje ovlaštenog revizora, i moguće rezerve mišljenja u cijelosti, bit će sastavni dio svakog godišnjeg izvješća.

#### **Članak 21.**

##### **Društvo će obavijestiti imatelje udjela o:**

- cijeni udjela,
- godišnjem financijskom izvješću Fonda,
- polugodišnjem financijskom izvješću,
- prijenosu upravljanja Fondom na novo društvo za upravljanje,
- izmjenama Prospekta i/ili Statuta u skladu s člankom 143. Zakona,
- obustavi otkupa udjela i njihovom izdavanju.

#### **Članak 22.**

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,
- o strukturi i načinu ulaganja imovine fonda.

Članovi Društva, članovi Uprave, te sve osobe koje su zaposlene ili obavljaju stalne ili povremene poslove na temelju posebnog ugovora, dužni su čuvati podatke koji predstavljaju poslovnu tajnu. U protivnom su odgovorni Društvu za nastalu štetu prouzrokovanu odavanjem poslovne tajne.

Obveza čuvanja poslovne tajne ne prestaje ni nakon što te osobe izgube status koji ih obvezuje na čuvanje poslovne tajne.

Iznimka čuvanja poslovne tajne je zakonom predviđena obveza davanja podataka i izvješćivanja Nadzornog tijela, te priopćavanje podataka na temelju sudskoga naloga, te depozitnoj banci.

Povreda odredbi o čuvanju poslovne tajne smatra se teškom povredom radnog odnosa, te drugog ugovornog odnosa, i osnova je za prestanak zaposlenja odnosno raskid ugovornog odnosa.

#### **Članak 23.**

Društvo ne preuzima nikakvu odgovornost za pravilno upravljanje tvrtkama ili institucijama u čije vrijednosne papire ulaže. Ulaganje u vrijednosne papire zasnivat će se isključivo na temelju procjene tržišnih kretanja od strane Društva.



**adriaticacapital**

#### **Članak 24.**

Uprava Društva donosi Statut Fonda, kao i njegove kasnije izmjene na način određen Zakonom uz prethodnu suglasnost Agencije.

Na sporove koji proizlaze iz primjene ili tumačenja ovog Statuta primjenjuje se hrvatsko pravo, a za rješavanje spora nadležan je Trgovački sud u Zagrebu.

**Ovaj Statut stupa na snagu danom kada ga odobri Agencija.**

#### **Uprava Društva:**

Predsjednik Uprave: Vjeran Filippi

Član Uprave: Ante Katavić