

STATUT

SLAVONSKOG ZATVORENOG ALTERNATIVNOG INVESTICIJSKOG FONDA S JAVNOM PONUDOM dioničko društvo

TVRTKA I SJEDIŠTE FONDA

Članak 1.

- (1) Tvrtka Fonda glasi: SLAVONSKI ZATVORENI ALTERNATIVNI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM dioničko društvo.
- (2) Skraćena tvrtka Fonda glasi: SZAIF d.d.

Članak 2.

- (1) Sjedište Fonda je u Zagrebu.
- (2) Poslovnu adresu unutar sjedišta Fonda samostalnom odlukom određuje Uprava društva za upravljanje koje upravlja Fondom (dalje: Društvo).

PRAVNI OBLIK I ODOBRENJA FONDA

Članak 3.

- (1) Fond je zatvoreni alternativni investicijski fond s javnom ponudom ustrojen u pravnom obliku dioničkog društva koji, uz odobrenje Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga (u daljnjem tekstu: "Nadzorno tijelo"), osniva i njime upravlja ovlašteno društvo za upravljanje alternativnim investicijskim fondovima.
- (2) Fond je osnovan temeljem izjave o usvajanju Statuta od 23. veljače 1999. godine.
- (3) Rješenjem Komisije za vrijednosne papire Republike Hrvatske, Klasa: UP/I-450-08/98-01/134, Ur. broj: 567-02/99-8, od 18. veljače 1999. godine, odobreno je osnivanje i upravljanje Fondom.
- (4) Rješenjem Trgovačkog suda u Osijeku od 12. ožujka 1999. godine, broj Tt-97/1963-2, Fond je upisan u sudski registar s jedinstvenim matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 030064066.

DJELATNOST I TRAJANJE FONDA

Članak 4.

- (1) Predmet poslovanja Fonda jest prikupljanje novčanih sredstava javnom ponudom svojih dionica i ulaganje tih sredstava u skladu sa zakonom, prospektom kada je to primjenjivo, pravilima i statutom Fonda.
- (2) Fond je osnovan na neodređeno vrijeme.

TEMELJNI KAPITAL FONDA

Članak 5.

- (1) Temeljni kapital Fonda iznosi 60.928.360,00 kn i uplaćen je u cijelosti.

Članak 6.

- (1) Odluku o povećanju i smanjenju temeljnog kapitala Fonda donosi Glavna skupština Fonda.
- (2) U slučaju povećanja temeljnog kapitala Fonda postojeći dioničari imaju pravo prvenstva upisa novog izdanja dionica na način da im se dionice novog izdanja moraju ponuditi u srazmjeru s njihovim trenutačnim udjelom u temeljnom kapitalu Fondu. Svaki dioničar Fonda imati će pravo, u omjeru svog dioničarskog udjela, na dodatni upis dionica Fonda ako bilo koji dioničar propusti ostvariti svoje pravo prvenstva.
- (3) Odlukom Glavne skupštine Fonda donesenom $\frac{3}{4}$ (tročetvrtinskom) većinom glasova zastupljenih na Glavnoj skupštini pri odlučivanju, pravo prvenstva postojećih dioničara Fonda pri upisu novog izdanja dionica može se isključiti u cijelosti ili djelomično.
- (4) Odluka kojom se pravo prvenstva postojećih dioničara Fonda u potpunosti ili djelomično isključuje može se donijeti samo onda ako je isključenje bilo izričito i uredno objavljeno u skladu s relevantnim odredbama Zakona o trgovačkim društvima.

ODOBRENI TEMELJNI KAPITAL

Članak 7.

- (1) Uprava Društva ovlaštena je, uz suglasnost Nadzornog odbora Fonda, tijekom razdoblja od pet godina, računajući od dana upisa u sudski registar izmjena i dopuna Statuta, donijeti jednu ili više odluka o povećanju temeljnog kapitala Fonda uplatom uloga u novcu i izdavanjem novih dionica, s time da ukupan iznos takvog povećanja temeljnog kapitala ne može prijeći polovinu nominalnog iznosa temeljnog kapitala Fonda na dan donošenja izmjena i dopuna ovog Statuta (odobreni

temeljni kapital). Uprava Društva ovlaštena je, uz suglasnost Nadzornog odbora Fonda, glede dionica koje se izdaju temeljem ove odredbe, isključiti pravo prvenstva dioničara pri upisu novih dionica.

- (2) Slijedom povećanja temeljnog kapitala iz ovog članka, Nadzorni odbor Fonda ovlašten je uskladiti odredbe Statuta s promjenama do kojih je došlo povećanjem kapitala i izdavanjem dionica sukladno odredbama ovog članka.

DIONICE FONDA

Članak 8.

- (1) Temeljni kapital Fonda podijeljen je na 3.046.418 dionica, svaka nominalne vrijednosti 20,00 kn.
- (2) Dionice Fonda su redovne i glase na ime. Fond ne smije izdavati povlaštene dionice, niti dionice s različitim pravima, kao niti drugu vrstu vrijednosnih papira.

Članak 9.

- (1) Dionice Fonda izdaju se u nematerijaliziranom obliku i vode se u obliku elektroničkog zapisa na računu vrijednosnih papira u kompjuterskom sustavu društva Središnje klirinško depozitarno društvo d.d. (u daljnjem tekstu: SKDD d.d.).
- (2) Prijenos dionica, kao i svaka druga promjena stanja, evidentira se na računu dioničara u SKDD d.d., u skladu s pozitivnim propisima i pravilima SKDD d.d..
- (3) U odnosu prema Fondu, dioničarima se smatraju oni subjekti na čijem se računu pri SKDD d.d. vode dionice Fonda.

Članak 10.

- (1) Dionice Fonda uvrštene su na kotaciju redovito tržište Zagrebačke burze d.d., s oznakom dionica SLPF-R-A.
- (2) Glavna skupština Fonda može donijeti odluku da se dionice Fonda uvrste i na neku drugu burzu u državi članici EU ili CEFTA-e ako smatra da bi to bilo u interesu Fonda ili njegovih dioničara.

Članak 11.

- (1) Dionice Fonda izdaju se javnom ponudom temeljem poziva na kupnju danog Prospektom Fonda, sastavljenim u skladu s mjerodavnim propisima te odobrenim od strane Nadzornog tijela.

- (2) Dionice novih izdanja upisuju se na način određen Prospektom Fonda, a uplaćuju se u kunama na račun Fonda kod depozitne banke Fonda, u rokovima utvrđenim odlukom o izdavanju dionica.
- (3) Prije upisa povećanja temeljnog kapitala u sudski registar iznos novčanih sredstava za koji se dionice izdaju mora u cijelosti biti uplaćen. Na upis i uplatu dionica Fonda odgovarajuće se primjenjuju odredbe Zakona o trgovačkim društvima.

Članak 12.

- (1) Dionice Fonda neograničeno su prenosive.
- (2) Svaki dioničar Fonda može u svakom trenutku sve ili određeni broj dionica Fonda staviti na prodaju na burzi odnosno uređenom javnom tržištu na kojem su dionice uvrštene te, ovisno o uvjetima ponude i potražnje na tržištu, prodati i prenijeti dionice bilo kojoj trećoj fizičkoj ili pravnoj osobi.
- (3) Fond nema obvezu otkupa dionica.

Članak 13.

- (1) Sve dionice Fonda svojim imateljima daju jednaka prava, uključujući:
 - pravo glasa na Glavnoj skupštini Fonda,
 - pravo na obaviještenost,
 - pravo na sudjelovanje u dobiti Fonda (pravo na dividendu),
 - pravo raspolaganja dionicama Fonda,
 - pravo na isplatu dijela ostatka likvidacijske odnosno stečajne mase Fonda.

TIJELA FONDA

Članak 14.

- (1) Tijela Fonda su Nadzorni odbor i Glavna skupština.
- (2) Fond nema upravu. Obveze i ovlasti koje prema Zakonu o trgovačkim društvima ima uprava dioničkog društva kod Fonda ima Uprava Društva. Društvo vodi poslove Fonda i zastupa ga u svim pitanjima, osim onih u kojima je za zastupanje Fonda ovlašten Nadzorni odbor Fonda.

NADZORNI ODBOR

Članak 15.

- (1) Nadzorni odbor Fonda sastoji se od pet članova.

- (2) Članovi Nadzornog odbora biraju se s mandatom na četiri godine i svaki član može biti ponovno izabran.
- (3) Članove Nadzornog odbora bira Glavna skupština Fonda.

Članak 16.

- (1) Članovi Nadzornog odbora zajednički zastupaju Fond prema Društvu.

Članak 17.

- (1) Pored ovlasti koje ima prema odredbama zakona koji uređuje osnivanje i poslovanje trgovačkih društava, Nadzorni odbor Fonda nadležan je i za:
 - a. davanje suglasnosti za sklapanje ugovora s osobama koje Fondu pružaju usluge, pri čemu se takvi ugovori ne smiju sklapati na razdoblje dulje od 3 godine,
 - b. nadzor nad izvršavanjem ugovora iz točke a. ovoga stavka, pri čemu Nadzorni odbor ima pravo raskinuti ugovor u slučaju trajnijeg neizvršenja obveza, u kojem slučaju niti jedna naknada plativa slijedom takvog raskida ne smije prelaziti iznos tromjesečne nagrade predviđene raskinutim ugovorom,
 - c. sklapanje ugovora o upravljanju Fondom,
 - d. nadzor nad usklađenošću poslovanja s odredbama Zakona o alternativnim investicijskim fondovima, prospektom, pravilima statutom te ciljevima i ograničenjima ulaganja Fonda,
 - e. davanja suglasnosti na odluku kojom se Glavnoj skupštini predlaže odlučivanje u vezi s izdavanjem dionica,
 - f. prijavljivanje Nadzornom tijelu svakog propusta Fonda i depozitara u pridržavanju Zakona o alternativnim investicijskim fondovima i mjerodavnih propisa,
 - g. utvrđivanje financijskih izvještaja Fonda po prijedlogu Društva,
 - h. obavljanje poslova vezanih uz prisilni prijenos upravljanja Fonda na drugo društvo za upravljanje,
 - i. donošenje odluke o prijenosu upravljanja Fondom na drugo društvo za upravljanje i izboru društva za upravljanje preuzimatelja.

GLAVNA SKUPŠTINA

Članak 18.

- (1) Redovnu Glavnu skupštinu saziva Uprava Društva najmanje jednom godišnje. Glavna skupština mora se sazvati uvijek kada to zahtijevaju interesi Fonda.
- (2) Glavna skupština održava se u sjedištu Fonda, na adresi naznačenoj u pozivu na Glavnu skupštinu.

Članak 19.

- (1) Glavnoj skupštini predsjedava Predsjednik Nadzornog odbora Fonda odnosno, u slučaju njegove spriječenosti, njegov zamjenik.
- (2) U slučaju spriječenosti Predsjednika i Zamjenika Predsjednika Nadzornog odbora ili ako isti ne žele biti predsjedavajući skupštine, Glavnoj skupštini će predsjedavati osoba koju izaberu dioničari Fonda većinom glasova.

Članak 20.

- (1) Glavna skupština može valjano odlučivati ako su na njoj zastupljeni glasovi koji predstavljaju najmanje 3/10 (tri desetine) temeljnog kapitala Fonda.
- (2) U pozivu za Glavnu skupštinu navest će se sadržaj Odluke o sazivanju Glavne skupštine i odredit će se pobliže uvjeti koji se moraju ispuniti za sudjelovanje na Glavnoj skupštini i za korištenje prava glasa kao i drugi uvjeti i podaci propisani pozitivnim propisima.
- (3) Uprava Društva je ovlaštena pri sazivanju Glavne skupštine odlučiti da se Glavna skupština održi na način da se dioničarima omogući da ostvaruju sva ili neka prava elektroničkom komunikacijom, da smiju dati glasove pisanim putem ili putem elektroničke komunikacije, odnosno da se rad Glavne skupštine može prenositi zvukom i slikom. Ako Uprava Društva odluči na taj način sazvati Glavnu skupštinu, tada sve pojedinosti vezane za takvo održavanje Glavne skupštine mora utvrditi u pozivu za Glavnu skupštinu u skladu sa Zakonom o trgovačkim društvima. Članovi Nadzornog odbora mogu sudjelovati u radu Glavne skupštine putem prijenosa zvuka i slike ako nisu u mogućnosti biti nazočni na Glavnoj skupštini.
- (4) Priopćenja dioničarima vezana uz Glavnu skupštinu mogu se dati elektroničkom komunikacijom, objavom na internetskoj stranici Fonda ili na drugi način predviđen pozitivnim propisima.
- (5) Dioničari na Glavnoj skupštini sudjeluju osobno ili putem punomoćnika s pisanom punomoći koju mu izdaje dioničar odnosno osoba ovlaštena za zastupanje ukoliko je dioničar pravna osoba. Punomoć se predaje Fondu koji je zadržava na čuvanju.
- (6) Dioničari mogu sudjelovati na Glavnoj skupštini i koristiti pravo glasa ako unaprijed prijave pisanim putem svoje sudjelovanje na Glavnoj skupštini. Prijava mora prispjeti Fondu na za to u pozivu za Glavnu skupštinu navedenu adresu najkasnije šest dana prije održavanja Glavne skupštine.

Članak 21.

- (1) Nastavno navedene odluke donose se glasovima koji predstavljaju najmanje $\frac{3}{4}$ (tri četvrtine) temeljnog kapitala zastupljenog na Glavnoj skupštini Fonda pri odlučivanju o:

- a. povećanju godišnje naknade Društvu, iznad iznosa navedenog u važećem prospektu i/ili pravilima,
- b. promjeni ulagačkih ciljeva i profila rizičnosti Fonda u odnosu na ciljeve i profil rizičnosti navedene u prospektu, pravilima, i ovom statutu,
- c. stjecanju vlastitih dionica Fonda radi njihova povlačenja,
- d. pripajanju i spajanju s drugim zatvorenim AIF-om, odnosno podjeli Fonda na nove zatvorene AIF-ove,
- e. raskidu ugovora o upravljanju s Društvom,
- f. likvidaciji Fonda,
- g. suglasnosti na odluku Nadzornog odbora o prijenosu poslova upravljanja na drugo društvo za upravljanje.

ULAGATELJSKI CILJEVI FONDA

Članak 22.

1) Uvažavajući načela sigurnosti, profitabilnosti, likvidnosti i razdiobe rizika kod ulaganja imovine Fonda, osnovni dugoročni cilj Fonda jest stručno ulaganje prikupljenih novčanih sredstava uz što veću profitabilnost ulaganja u skladu s preuzetim rizikom te uvećanje neto vrijednosti imovine Fonda i neto vrijednosti imovine po dionici Fonda te, predvidivo navedenom, postizanje više tržišne cijene dionica Fonda.

U skladu sa strategijom ulaganja Fonda, primarni interes Fonda jesu dugoročna ulaganja u fundamentalno podcijenjene vrijednosne papire.

U skladu s postavljenim ciljevima ulaganja, Fond je namijenjen podjednako individualnim i institucionalnim ulagateljima, što znači da u njega mogu ulagati i fizičke i pravne osobe zainteresirane da se njihova slobodna novčana sredstva ulažu na odabranim financijskim tržištima.

Premda je strategijom ulaganja dozvoljeno da se dio imovine Fonda ulaže u obveznice i kratkoročne vrijednosne papire, težište ulaganja je na dionicama te je, stoga, prije svega namijenjen onim ulagateljima koji žele povećati svoj prinos u odnosu na ulaganje u oročenu štednju, dužničke vrijednosne papire, novčane otvorene investicijske fondove ili fondove koji ulažu u instrumente s fiksnim prinosom.

S obzirom na cilj i strategiju ulaganja, Fond je namijenjen ulagateljima koji su spremni ostvariti očekivani povrat od ulaganja kroz razdoblje od više godina, uz mogućnost unovčenja svojih dionica prodajom na uređenom tržištu vrijednosnih papira.

Društvo ne jamči za ostvarenje investicijskog cilja.

(2) Strategijom ulaganja utvrđuju se osnovne vrste imovine u koje će se ulagati sredstva Fonda, te time i način kojim će se ostvariti dugoročni ciljevi Fonda. Nastavno navedena ograničenja ulaganja daju osnovne okvire unutar kojih će se obavljati diverzifikacija imovine Fonda s ciljem ograničavanja pojedinih rizika ulaganja.

Valutna izloženost imovine Fonda nije ograničena.

Fond će svoje ciljeve ostvarivati ulaganjem u nastavno navedene vrste imovine u skladu s ograničenjima ulaganja kako slijedi:

- a) bez ograničenja u vlasničke vrijednosne papire koji su uvršteni ili se njima trguje na uređenom tržištu ili na nekom drugom uređenom tržištu, koje redovito posluje, priznato je i otvoreno za javnost u Republici Hrvatskoj, drugim državama članicama EU, CEFTA, OECD-a te u drugim zemljama sa uređenim tržištima kapitala;
- b) do 50% neto vrijednosti imovine Fonda u depozite u kreditnim institucijama pod uvjetom da:

- depoziti su povratni na zahtjev,
 - depoziti dospijevaju za najviše 12 mjeseci i
 - pod uvjetom da kreditna institucija ima registrirano sjedište u Republici Hrvatskoj ili drugoj državi članici ili, ako kreditna institucija ima registrirano sjedište u trećoj državi, pod uvjetom da podliježe nadzoru za koji Hanfa smatra da je istovjetan onome propisanim pravom Europske unije;
- c) najviše 20% neto vrijednosti imovine može se uložiti u depozite kod jedne te iste kreditne institucije iz članka 10. stavka 2. točke 5. Pravilnika o vrstama alternativnih investicijskih fondova (NN 28/2019 i 15/2020, dalje: Pravilnik), pri čemu se u obzir uzima i novac na računima sukladno točki n) ovih Pravila;
- d) do 50% neto vrijednosti imovine Fonda u obveznice i kratkoročne vrijednosne papire izdavatelja iz Hrvatske, drugih država članica EU, OECD-a i CEFTA-e, a što podrazumijeva i navedene države kao izdavatelje;
- e) do 40% neto vrijednosti imovine Fonda u investicijske fondove koji su odobrenje za rad dobili u Republici Hrvatskoj, drugim državama članicama EU, CEFTA-e i OECD-a pod uvjetom da ne naplaćuju naknadu za upravljanje u iznosu većem od naknade koja se naplaćuje Fondu, te uz uvjete propisane člankom 10. stavkom 2. točkom 4. Pravilnika;
- f) do 30% neto vrijednosti imovine Fonda u imovinu AIF i UCITS fondova kojima upravlja isto društvo za upravljanje uz uvjet da društvo za upravljanje ne smije zaračunavati ulaznu ili izlaznu naknadu kod ulaganja Fonda u udjele ili dionice tih drugih investicijskih fondova;
- g) do 40% neto vrijednosti imovine Fonda u neuvrštene prenosive vrijednosne papire;
- h) do 30% neto vrijednosti imovine Fonda u nedavno izdane prenosive vrijednosne papire, pod sljedećim uvjetima:
- uvjeti izdanja uključuju obvezu da će izdavatelj podnijeti zahtjev za uvrštenje u službenu kotaciju burze ili na drugo uređeno tržište koje redovito posluje, priznato je i otvoreno za javnost, i
 - uvrštenje će se izvršiti u roku od jedne godine od dana izdanja. U protivnom će se prenosivi vrijednosni papiri smatrati neuvrštenima;
- i) do 20% neto vrijednosti imovine Fonda u nekretnine koje se nalaze na području država u koje Fond može ulagati svoju imovinu, pod uvjetima propisanim člankom 10. stavkom 2. točkom 10. Pravilnika;
- j) najviše 10% neto vrijednosti imovine Fonda može se uložiti u jednu nekretninu (zemljište ili građevinu) u trenutku stjecanja nekretnine, a ukupna izloženost prema toj nekretnini može se povećati na maksimalno 20% neto vrijednosti imovine Fonda ako je to povećanje posljedica rasta vrijednosti ulaganja. Nekretnine koje su susjedne ili se nalaze u neposrednoj blizini nekretnina iz imovine Fonda smatraju se jednom nekretninom;
- k) do 10% neto vrijednosti imovine Fonda u sljedeće robe kojima se trguje na robnim burzama: plemeniti metali, nafta i naftne prerađevine, električna energija;
- l) bez ograničenja u obratne repo ugovore gdje se kao osiguranje koriste prenosivi vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca koji su uvršteni na uređeno tržište te oni koje je izdala ili za njih jamči Republika Hrvatska, druga država članica, jedinice lokalne ili područne (regionalne) samouprave ili središnja banka Republike Hrvatske, jedinice lokalne ili područne (regionalne) samouprave ili središnja banka druge države članice, Europska središnja banka, Europska unija ili Europska investicijska banka, treća država ili, u slučaju federalne države, jedna od članica koje čine federaciju, ili javno međunarodno tijelo kojemu pripada jedna ili više država članica;
- m) do 20% neto vrijednosti imovine Fonda u repo ugovore i transakcije pozajmljivanja vrijednosnih papira;
- n) novac na računima, pod uvjetima propisanim člankom 17. stavkom 1. točkom 2. Pravilnika.

Najviše 15% neto vrijednosti imovine Fonda može biti uloženo u prenosive vrijednosne papire ili instrumente tržišta novca jednog izdavatelja. Iznimno od navedenog ograničenja, najviše 35% neto vrijednosti imovine Fonda može biti uloženo u prenosive vrijednosne papire ili instrumente tržišta novca čiji je izdavatelj ili za koje jamči Republika Hrvatska ili jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave Republike Hrvatske, druga država članica ili jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave države članice, treća država ili javno međunarodno tijelo kojemu pripadaju jedna ili više država članica.

Fond može ulagati u opcijske i termenske ugovore i druge financijske izvedenice u svrhu zaštite od rizika i u svrhu ostvarivanja investicijskih ciljeva Fonda, odnosno povećanja prinosa ili smanjenja troškova Fonda. Korištenjem financijskih izvedenica neće se mijenjati strategija ulaganja niti povećavati izloženost rizicima iznad onih određenih Pravilima Fonda.

Ukupna izloženost Fonda prema izvedenim financijskim instrumentima ni u kom slučaju ne smije biti veća od 110% neto vrijednosti imovine Fonda. Izloženost se izračunava uzimajući u obzir trenutnu vrijednost temeljne imovine, rizik druge ugovorne strane, buduća tržišna kretanja i raspoloživo vrijeme za likvidaciju pozicija.

Izloženost Fonda riziku druge ugovorne strane kod transakcija s OTC izvedenicama ne smije biti veća od:

a) 10% neto vrijednosti imovine Fonda, ako je druga ugovorna strana kreditna institucija iz članka 10.

stavka 2. točke 5. Pravilnika,

b) 20% neto vrijednosti imovine Fonda u trenutku stjecanja, kao iznimka od točke a), ako su ispunjeni svi sljedeći uvjeti:

– druga ugovorna strana je kreditna institucija iz točke a),

– to je jedina neuvrštena izvedenica u Fondu,

– Fond ne može izgubiti više od iznosa koji je plaćen prilikom inicijalnog stjecanja izvedenice, i

– ulaganjem u izvedenicu se postiže specifična struktura ili strategija ulaganja,

c) 5% neto vrijednosti imovine Fonda, ako je druga ugovorna strana neka druga pravna osoba.

Neovisno o pojedinačnim ograničenjima prema jednom izdavatelju, ista se neće kombinirati te najviše 20% neto vrijednosti imovine Fonda može biti uloženo kod jednog izdavatelja, odnosno u: prenosive vrijednosne papire ili instrumente tržišta novca čiji je izdavatelj jedna te ista osoba, depozit kod te osobe ili izloženosti koje proizlaze iz transakcije s OTC izvedenicama sklopljenih s tom osobom.

Osim navedenih ograničenja Fond je obvezan postupati sukladno ograničenjima ulaganja propisanim Pravilnikom.

Fond može ponovno upotrijebiti kolaterale/imovinu koje koristi prilikom upotrebe financijske poluge.

Fond može koristiti financijsku polugu. Korištenje financijske poluge dozvoljeno je u svrhu zaštite od rizika i u svrhu ostvarivanja investicijskih ciljeva Fonda.

Društvo može za račun Fonda koristiti tehnike i instrumente vezane uz prenosive vrijednosne papire i instrumente tržišta novca u svrhu učinkovitog upravljanja portfeljem. Tehnike i instrumenti učinkovitog upravljanja portfeljem mogu se koristiti u skladu sa Zakonom i podzakonskim propisima s ciljem smanjenja rizika, smanjenja troškova ili generiranja dodatnog prihoda za Fond, a da se pritom ne stvaraju dodatni rizici za Fond, ne utječu na profil rizičnosti Fonda te ne mijenja investicijska strategija Fonda. Društvo može za račun Fonda koristiti sljedeće tehnike i instrumente:

- repo transakcije koje obuhvaćaju repo i obratni repo ugovor ⇔ repo ugovorom Društvo drugoj ugovornoj strani prenosi (prodaje) vrijednosne papire iz imovine Fonda te se obvezuje otkupiti ih od druge ugovorne strane po određenoj cijeni u budućnosti. Kod obratnog repo ugovora, Društvo za račun Fonda prima (kupuje) vrijednosne papire od druge ugovorne strane te se obvezuje prodati ih drugoj ugovornoj strani po određenoj cijeni u budućnosti. U pravilu, repo transakcije uređene su ugovorom;

- transakcije kupnje i ponovne prodaje (buy-sell back) i transakcije prodaje i ponovne kupnje (sell-buy back) ⇒ transakcijom kupnje i ponovne prodaje odnosno transakcijom prodaje i ponovne kupnje Društvo za račun Fonda kupuje odnosno prodaje vrijednosne papire te pritom pristaje na njihovu ponovnu prodaju odnosno ponovnu kupnju po određenoj cijeni u budućnosti, pri čemu takve transakcije nisu uređene repo ugovorom ili obratnim repo ugovorom;
- pozajmljivanje vrijednosnih papira drugoj ugovornoj strani (securities lending) i pozajmljivanje vrijednosnih papira od druge ugovorne strane (securities borrowing) ⇒ transakcijama pozajmljivanja vrijednosnih papira drugoj ugovornoj strani Društvo drugoj ugovornoj strani prenosi vrijednosne papire iz imovine Fonda, za što druga ugovorna strana plaća Fondu naknadu te se obvezuje navedene vrijednosne papire vratiti u budućnosti. Kod transakcija pozajmljivanja vrijednosnih papira od druge ugovorne strane, Društvo za račun Fonda prima vrijednosne papire od druge ugovorne strane i za to drugoj ugovornoj strani plaća naknadu te se obvezuje navedene vrijednosne papire vratiti drugoj ugovornoj strani u budućnosti;

na način kako su definirane Uredbom EU 2015/2365 Europskog parlamenta i Vijeća od 25. studenoga 2015. o transparentnosti transakcija financiranja vrijednosnih papira i ponovne uporabe te o izmjeni Uredbe (EU) br. 648/2012.

Sve tehnike i instrumenti korišteni u svrhu učinkovitog upravljanja portfeljem u kojima se prenosivi vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca koji čine imovinu Fonda daju kao kolateral mogu činiti najviše 20% neto vrijednosti imovine Fonda.

DOBIT I GUBITAK FONDA

Članak 23.

- (1) Dobit i gubitak Fonda utvrđuju se revidiranim godišnjim financijskim izvješćima koja sastavlja Uprava, a potvrđuje Nadzorni odbor Fonda, čime se financijska izvješća smatraju usvojenim.
- (2) Uprava i Nadzorni odbor Fonda mogu odlučiti da godišnja financijska izvješća daju na usvajanje Glavnoj skupštini Fonda.
- (3) Na prijedlog Uprave Fonda, Glavna skupština odlučuje o rasporedu dobiti i gubitaka Fonda ostvarenim u protekloj poslovnoj godini.
- (4) Na preostala pitanja u vezi s utvrđivanjem i raspodjelom dobiti i gubitka Fonda primjenjuju se odredbe Zakona o trgovačkim društvima.
- (5) Uprava Društva koje upravlja Fondom ima ovlaštenje da uz suglasnost nadzornog odbora Fonda isplati dioničarima predujam na ime dividende.

PRIMJENA POREZNIH PROPISA

Članak 24.

- (1) Imovina Fonda teretit će se za svakodobne porezne obveze zatvorenog investicijskog fonda s

javnom ponudom čija je primjena naložena pozitivnim propisima Republike Hrvatske.

- (2) Pored primjenjivih podzakonskih propisa i odluka nadležnih tijela, temeljni porezni propisi Republike Hrvatske od značaja za oporezivanje prihoda dioničara Fonda su:
- Opći porezni zakon,
 - Zakon o porezu na dobit,
 - Zakon o porezu na dohodak.

POSLOVNA GODINA

Članak 25.

- (1) Poslovnom godinom Fonda smatra se kalendarska godina, koja počinje 1. siječnja i završava 31. prosinca.

LIKVIDACIJA FONDA

Članak 26.

- (1) Odluku o likvidaciji donosi Glavna skupština Fonda.
- (2) Nakon provedenog postupka likvidacije, dioničari Fonda imaju pravo na isplatu preostalog dijela likvidacijske mase Fonda razmjerno svojem sudjelovanju u temeljnom kapitalu Fonda.

IZVIJEŠĆIVANJE JAVNOSTI I DIONIČARA PRIOPĆENJA I OBJAVE

Članak 27.

- (1) Revidirana godišnja i polugodišnja financijska izvješća objavljuju se u skladu sa zakonom i drugim mjerodavnim propisima.
- (2) Revidirana godišnja i polugodišnja financijska izvješća Fonda, prospekt/pravila i statut Fonda, kao i dodatne informacije o Fondu, dostupni su dioničarima u sjedištu Fonda te, u jednom dijelu, u depozitnoj banci Fonda, na internetskim stranicama Zagrebačke burze d.d., te na internetskim stranicama Društva.
- (3) Društvo će dioničarima Fonda, na njihov pisani zahtjev, dostaviti polugodišnje izvješće i revidirano godišnje izvješće Fonda, kao i dodatne informacije o Fondu.
- (4) Podaci i priopćenja Fonda objavljuju se u skladu s odredbama Zakona o trgovačkim društvima i ostalim pratećim propisima.

ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 28.

- (1) Ovaj Statut stupa na snagu danom upisa u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu, nakon čega prestaju važiti sve odredbe dosadašnjeg Statuta Fonda.