



**FIMA Global Invest d.o.o.**  
Medimurska 28  
42000 **Varaždin**, Hrvatska  
**T:** + 385 42 660 900  
**F:** + 385 42 660 919  
**e:** info@fgi.hr  
**www.fgi.hr**

**BREZA**



Temeljem Rješenja Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga Klasa UP/I/ 451-04/09-09/31 od 7. listopada 2009. godine, Društvo za upravljanje investicijskim fondovima FIMA Global Invest d.o.o. Varaždin, Međimurska 28 objavljuje pročišćeni

## PROSPEKT ZATVORENOG INVESTICIJSKOG FONDA S JAVNOM PONUDOM Breza d.d.

Prospekt sadrži sve bitne podatke potrebne potencijalnim ulagačima pri donošenju odluke o ulaganju u dionice zatvorenog investicijskog fonda BREZA d.d. zatvoreni investicijski fond s javnom ponudom, skraćeno ZIF Breza d.d. Varaždin. Prije odluke o ulaganju svaki ulagač bi trebao pročitati Prospekt i Statut kako bi se upoznao s vrstom ulaganja i rizicima koje nosi.

### UVOD

BREZA d.d. je prvi zatvoreni investicijski fond u Hrvatskoj, osnovan 1995. godine sa ciljem prikupljanja kapitala za profitabilna ulaganja. Specifičnost ovog fonda je u tome da je najprije osnovan kao dioničko društvo, jer u trenutku osnivanja u Republici Hrvatskoj nije bilo propisa o investicijskim fondovima. Unatoč tome društvo je djelovalo kao investicijski fond, ulažući u vrijednosne papire i novčane depozite. Na taj način stečeno je veliko praktično iskustvo. Nakon dvije godine djelovanja i porasta početne vrijednosti temeljnog kapitala za gotovo 83%, Skupština dioničara je 17. studenog 1997. godine donijela odluku o pretvaranju dioničkog društva u zatvoreni investicijski fond.

Zatvoreni investicijski fond BREZA (u daljnjem tekstu ZIF BREZA) klasični je investicijski fond koji prikupljajući uloge građana i novčana sredstava pravnih osoba ulaže u kupnju vrijednosnih papira i novčane depozite. Takvim ulaganjem umanjuje se investicijski rizik koji bi mogao proizići iz investiranja u samo jednu vrstu vrijednosnih papira, jer se sredstva Fonda ulažu u niz različitih, pažljivo odabranih vrijednosnih papira. Ulažući u dionice ZIF BREZA, investitor bitno umanjuje rizik ulaganja jer ne ulaže u pojedinačne vrijednosne papire, već u dionice Fonda čija vrijednost ovisi uglavnom od vrijednosti njegovog portfelja vrijednosnih papira.

Za ulaganje u investicijski fond BREZA nisu potrebna posebna znanja iz područja vrijednosnih papira i financija, jer fondom upravlja profesionalni tim stručnjaka s područja financijskog menadžmenta, s velikim iskustvom u poslovima upravljanja imovinom, okupljen u Društvu za upravljanje investicijskim fondovima FIMA Global Invest d.o.o.

### I OSNOVNI PODACI O FONDU

#### 1.1. *Tvrtka, naznaka vrste fonda, sjedište, članovi Nadzornog odbora Fonda*

Puni naziv Fonda je: BREZA d.d. Zatvoreni investicijski fond s javnom ponudom.

Skraćeni naziv Fonda je: ZIF BREZA d.d.

Sjedište Fonda je u Varaždinu, Međimurska 28.

Članovi Nadzornog odbora Fonda koje imenuje Društvo jesu:

Predsjednik: Slavko Vegar

Zamjenik predsjednika: Ivan Trgo

Članovi: Lidija Vesenjāk,

Marko Milinković

Josip Samaržija

#### *Životopisi članova nadzornog odbora:*

**Slavko Vegar**, rođen je u Zagrebu 1950. godine, diplomirani je ekonomist sa 34 godine radnog staža. Po završetku školovanja radio je u slijedećim poduzećima, odnosno društvima:

NIKOLA TESLA d.d. - ERICSSON Zagreb, na poslovima razvoja telekomunikacija

AUTOTEHNA Ljubljana - Predstavništvo Varaždin, 10 godina, samostalni komercijalist u vele i malo prodaji i na poslovima zastupanja stranih tvrtki, CONING HOLDING d.d. Varaždin, 6 godina, rukovodilac financijskog sektora, CBB d.o.o. Varaždin, 3 godine, zamjenik glavnog direktora i dinancijski direktor, EUROSPED-GROUP Zagreb (dvanaest Društava), 3 godine, član Uprave vodećeg Društva i savjetnik predsjednika Uprave za financije,

“VARKOM” d.d. Varaždin, 5 godina, pomoćnik direktora i financijski direktor. Zavod za poslovna istraživanja d.o.o. Zagreb dodijelio mu je Diplomom “Jednom od najuspješnijih poduzetnika u 1998. godini” - kao članu Uprave u tvrtki EUROSPED d.o.o. Zagreb, a na temelju rezultata poslovanja (1% najvećih tvrtki u Hrvatskoj).

Jedan je od osnivača Varaždinskog tržišta vrijednosnica – prvog uređenog javnog tržišta za trgovanje vrijednosnim papirima u Hrvatskoj. Odlikovan je spomenicom Domovinskog rata.

**Ivan Trgo**, rođen u Zagrebu 1965. godine gdje završava Ekonomski fakultet 1989. godine.

Zapošljava se u tvrtki “Voće” export-import d.d. Zagreb gdje radi na poslovima međunarodne trgovine poljoprivrednih sirovina. Nakon toga zapošljava se u tvrtki “Agrokor” d.d. gdje obavlja poslove istog opisa i sadržaja , a nakon toga prelazi 1992.godine u tvrtku “Interagra” d.d. vodećeg integratora prometa poljoprivrednih sirovina gdje radi na poziciji člana uprave za poslovanje međunarodne trgovine žitaricama i uljaricama. Od 1998. godine radi kao direktor društva “Finagra” d.o.o.

Završio je programe usavršavanja burzovne trgovine poljoprivrednih proizvoda u SAD-u u okviru Ministarstva poljoprivrede SAD-a (USDA - United States Department of Agriculture) i međunarodne seminare pri GAFTA, London (Grain and Feed Trade Association) koja regulira 95% svjetske trgovine žitaricama i uljaricama.

Sudionik je više svjetskih kongresa s područja agrara i prehrambene industrije IFOMA, IASC i European commodities exchange.

Lidija Vesenjāk je rođena 10. srpnja 1963.g. u Osijeku. Osnovno i srednje obrazovanje je završila u Varaždinu, 1998.g. diplomirala na Fakultetu organizacije i informatike Varaždin smjer «Obrada podataka», 2003. diplomirala na Fakultetu organizacije i informatike Varaždin smjer «Informatički sustavi», te iste godine upisala poslijediplomski studij «Menadžment poslovnih sustava» na istom fakultetu.

1983.g. zapošljava se u MZ Centar na poslovima knjigovodstva, 1985. u Poslovnoj zajednici za malu privredu Hrvatske kao poslovna tajnica, 1992. u poduzeću Croathe d.o.o. Zagreb kao poslovna tajnica, 1996. u Fima d.o.o. Varaždin kao suradnik u odjelu financija, 1997.g. u Fima-Invest d.o.o. Varaždin kao stručno administrativni suradnik, a 2003.g. u Društvu za upravljanje investicijskim fondovima Global Invest d.o.o. kao voditelj financija.

**Marko Milinković**, rođen 6. rujna 1942. u Klancu. Osnovnu školu i gimnaziju pohađao u Varaždinu. Studirao na Pravnom fakultetu u Zagrebu. Tijekom radnog vijeka se usavršavao i dodatno obrazovao na različitim seminarima iz područja prava trgovačkih društava. Oženjen, otac jednog djeteta. Živi u Varaždinu.

Od 1966. radi na različitim poslovima u industriji, trgovini i djelatnosti poslovnog savjetovanja. Sada zaposlen u društvu za poslovno savjetovanje FIMA Fortis savjetovanje d.o.o. Varaždin kao voditelj projekata.

**Josip Samaržija** rođen je 31. svibnja 1949. godine. Završio je srednju kemijsku i srednju saobraćajnu školu te Višu školu za organizaciju rada.

Od 1968-1975. g. radi u „RIS“ Zagreb, kao kemijski tehničar, zatim rukovoditelj studija rada, te direktor opće kadrovskog sektora.

Od 1975-1988. g. radi kao direktor u Tvornici obuće „IVANČICA“ iz Ivanca.

1988. g. prelazi u „MIPRO“ gdje je osim funkcije direktora jedan od osnivača i udjelničara.

1997. g. osniva štedno-kreditnu zadrugu Kovanica koja 2004. postaje banka Kovanica d.d. gdje je obnašao dužnost predsjednika Nadzornog odbora.

#### 1.2. *Datum osnivanja Fonda i vrijeme trajanja Fonda*

Fond je osnovan usvajanjem statuta dana 11. rujna 1998. godine.

Vrijeme trajanja Fonda nije ograničeno.

#### 1.3. *Izvjешća Fonda, Prospekt i Statut Fonda i druge informacije*

Društvo sastavlja, dostavlja i objavljuje financijska izvješća sukladno važećim propisima.

Društvo će objavljivati financijska izvješća Fonda u roku i na način propisan Zakonom o tržištu kapitala i Zakonom o računovodstvu, a biti će dostupna svakom dioničaru, na web stranici Društva www.fgi.hr te na web stranici Zagrebačke burze. Svaki dioničar Fonda ima pravo, na vlastiti zahtjev, dobiti objavljeno godišnje izvješće Fonda. Sve dodatne informacije o fondu dostupne su na web stranici Društva www.fgi.hr, odnosno u sjedištu Društva na adresi Varaždin, Međimurska 28.

#### 1.4. *Temeljni kapital – dionice Fonda*

Temeljni kapital fonda iznosi 50.600.000,00 kuna (slovima: pedesetmilijunašestotisućakuna), i podijeljen je na 506.000 redovnih dionica.

Dionice Fonda glase na ime. Nominalna vrijednosti jedne dionice je 100 kuna.

Dionice su neograničeno prenosive i dioničarima daju jednaka prava utvrđena zakonskim odredbama, prospektom i statutom fonda. Sukladno zakonskim odredbama, zatvoreni investicijski fond s javnom ponudom ne smije izdavati niti jednu drugu vrstu vrijednosnih papira, osim redovnih dionica.

#### 1.5. *Burze na kojima se trguje dionicama Fonda*

Dionice Fonda uvrštene su u kotaciju Redovno tržište na Zagrebačkoj burzi.

Uprava Društva i Nadzorni odbor Fonda mogu donijeti odluku da se dionice Fonda uvrste i na neku drugu burzu u državi članici EU ili CEFTA ako bi to bilo u interesu dioničara Fonda.

#### 1.6. *Prava dioničara*

Dioničari Fonda imaju sljedeća prava:

- pravo na odlučivanje i glasovanje na Skupštini Fonda,
- pravo na obavještenost putem godišnjih izvješća Fonda
- pravo na dividendu sukladno odlukama Skupštine Fonda
- pravo na isplatu dijela ostatka likvidacijske, odnosno stečajne mase srazmjerno udjelu u temeljnom kapitalu Fonda.

Svaka dionica daje pravo na jedan glas u Skupštini Fonda. Dioničar može opunomoćiti drugu punoljetnu osobu ili Društvo da glasa u njegovo ime na Skupštini Fonda.

Dioničar ima pravo biti obavješten putem godišnjih izvješća Fonda o radu Fonda. Društvo javno objavljuje izvješća Fonda u jednom dnevnom glasilu, te na web stranici na adresi www.fgi.hr. Na zahtjev dioničara Društvo je obvezno dostaviti zadnje pisano izvješće, na trošak dioničara.

Dioničari imaju pravo na isplatu dividende ako Skupština Fonda na prijedlog Nadzornog odbora Fonda donese odluku o isplati. Skupština može donijeti odluku o isplati dividende nakon što se usvoji revidirano godišnje financijsko izvješće. Dioničar ima pravo i na isplatu akontacije dividende pod uvjetima određenim važećim propisima.

U slučaju da Fond provede postupak likvidacije, po namirenju svih obveza Fonda u likvidacijskom postupku, dioničari Fonda imaju pravo na isplatu srazmjernog dijela ostatka likvidacijske mase u srazmjeru svojih dionica u odnosu na ukupni broj dionica.

#### 1.7. *Likvidacija Fonda*

Ukoliko tijekom tri zastojna kalendarska mjeseca vrijednost imovine Fonda padne ispod 5.000.000,00 kn Fond mora biti likvidiran ili pripojen nekom drugom Fondu.

Likvidacija fonda provodi se sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima i Zakona o investicijskim fondovima

Likvidaciju Fonda provodi Društvo ili depozitna banka Fonda.

#### 1.8. *Revizor i druge vanjske usluge*

Reviziju financijskih izvješća Fonda obavlja revizorska tvrtka Deloitte d.o.o., sa sjedištem u Zagrebu, Radnička cesta 80.

Po potrebi, Društvo je ovlašteno koristiti i usluge vanjskih savjetodavnih društava o čemu će odmah izvijestiti Hrvatsku agenciju za nadzor financijskih usluga (dalje: HANFA). Troškovi vezani uz usluge vanjskih savjetnika plaćaju se iz naknade Društva.

#### 1.9. *Vrste imovine u koju će Fond ulagati*

Sredstva fonda mogu se ulagati isključivo u:

1. vlasničke i dužničke vrijednosne papire,
2. prava na stjecanje dionica,
3. udjele ili dionice investicijskih fondova,
4. instrumente tržišta novca,
5. depozite kod ovlaštenih banaka u Republici Hrvatskoj ili državi članici ili nekoj drugoj državi, koji dospijevaju u roku ne duljem od dvanaest mjeseci i koji se mogu u svakom trenutku razročiti,
6. opcijske i terminske poslove i druge instrumente i tehnike, ali samo u svrhu osiguranja potraživanja i imovine Fonda, pri čemu se moraju uvažavati načela sigurnosti, profitabilnosti, likvidnosti i razdiobe rizika.

#### 1.10. *Opis investicijskih ciljeva Fonda, način njihova ostvarenja i ciljana struktura portfelja Fonda*

Osnovni cilj Fonda jest ostvarivanje porasta vrijednosti imovine porastom cijena vrijednosnica koje će držati u svojem portfelju te ostvarivanje prihoda za portfelj od kamata na obveznice i novčane depozite na tržištu novca te prihoda od dividendi. Cilj je pozicioniranje ZIF-a BREZA kao Fonda koji ulagateljima omogućuje više prinose i to kroz rast tržišne cijene dionice Fonda kao posljedice povećanja vrijednosti imovine u portfelju, te kroz isplatu dividende.

Društvo za upravljanje fondom će voditi visoko rizičnu politiku ulaganja sredstava Fonda.

Jedan od ciljeva je rast na godišnjoj razini (ciljano između 15 do 20%) dostatan da se omogući isplata zadovoljavajuće dividende bez da se pri tom naruše uvjeti za ostvarenje kontinuiranog rasta vrijednosti imovine Fonda.

Navedeni ciljevi ostvarit će se ulagačkom politikom Fonda. Predviđeno je da se cjelokupna imovina Fonda može uložiti u dionice, ulaganja u obveznice ograničena su na 30%, a ulaganja u kratkoročne vrijednosne papire ograničena su na svega 20% imovine Fonda, što je struktura koja Fond čini mješovitim, pretežno dioničkim Fondom.

Portfelj vrijednosnih papira Fonda formirat će se ulaganjem sredstava Fonda u:

- vlasničke vrijednosne papire kojima se trguje na burzama u Republici Hrvatskoj, Crnoj Gori, Federaciji Bosne i Hercegovine, Makedoniji, Srbiji i Republici Srpskoj, na burzama ili drugim tržištima u zemljama članicama EU, OECD-a, CEFTA-e i ZND (Zajednica Neovisnih Država), te u drugim zemljama sa tržištima kapitala u razvoju, bez ograničenja;
- dužničke vrijednosne papire kojima se trguje na burzama u Republici Hrvatskoj, Crnoj Gori, Federaciji Bosne i Hercegovine, Makedoniji, Srbiji i Republici Srpskoj, na burzama ili drugim tržištima u zemljama članicama EU, OECD-a, CEFTA-e i ZND (Zajednica Neovisnih Država), te u drugim zemljama sa tržištima kapitala u razvoju, do 30% imovine Fonda;
- dionice i udjele investicijskih fondova, pod uvjetom da naknada za upravljanje u tim fondovima ne prelazi 3,5%, do 30% imovine Fonda;
- prava na stjecanje dionica, do 30 % imovine Fonda;
- opcijske i terminske poslove isključivo u svrhu osiguranja potraživanja i zaštite imovine Fonda

Vrijednosni papiri, koji nisu službeno uvršteni za prodaju na nekoj burzi vrijednosnih papira ili se ne prodaju na nekom drugom organiziranom tržištu mogu se stjecati samo do 10% vrijednosti Fonda.

Pri ulaganju sredstava, Društvo će se pridržavati ograničenja iz članka 79. Zakona o investicijskim fondovima (NN 150/05).

#### 1.11. *Rizici povezani sa strukturom portfelja i ulaganjima*

Posebnost Fonda u odnosu na druge institucionalne investitore u Hrvatskoj jest u orijentaciji ulaganja u vrijednosne papire kojima se trguje na relativno novim burzama, a posebice u dionice susjednih država, Federaciji Bosne i Hercegovine, Srbiji, Makedoniji i Crnoj Gori. Ovako koncipirana politika ulaganja svoje uporište ima u praktičnim iskustvima i sličnostima razvoja hrvatskog tržišta kapitala sa predmetnim tržištima u susjednim zemljama koja prolaze sličan razvojni put.

Rizici koji su povezani s ulaganjem u dionice Fonda a povezani su s ulaganjima i strukturom imovine Fonda su sljedeći:

- nestabilnost „mladih“ tržišta kapitala povezano s općim gospodarskim kretanjima i političkom situacijom,
- porezni sustav i pravni okvir koji mogu biti promijenjeni odlukama nadležnih državnih organa tijekom poslovanja i rada Fonda,
- promjene kamatnih stopa čime se utječe na isplativost ulaganja u vlasničke vrijednosne papire,
- tečajni rizik u odnosu kuna – EUR ili kuna i druge konvertibilne valute,
- promjene i/ili razlike u računovodstvenim i revizijskim standardima,
- trošak za transakcije na inozemnim tržištima,
- razlike u poreznom sustavu,
- restrikcije u pogledu ulaganja stranog kapitala u pojedine oblike imovine i sl.

Društvo nije u mogućnosti utjecati na spomenute rizike, jedino može smanjiti izloženost imovine Fonda spomenutim rizicima poštujući ograničenja ulaganja sredstava Fonda u pojedine oblike imovine, politikom diverzifikacije portfelja i disperzijom rizika sukladno zakonu, ovom Statutu i Prospektu Fonda.

#### 1.12. *Izjava o dopuštenosti ulaganja u terminske i opcijske ugovore*

Društvo smije sredstva Fonda ulagati u terminske i opcijske ugovore isključivo sa ciljem zaštite imovine Fonda. Utjecaj takvih ulaganja očituje se kroz smanjenje rizičnosti Fonda.

#### 1.13. *Povijesni prinos Fonda i profil ulagatelja*

ZIF Breza je visoko rizičan Fond namijenjen ulagateljima sklonijima riziku i kojima odgovara agresivna ulagačka politika.

Povijesni podaci o kretanju prinosa vidljivi su iz tabele:

Pokazatelj	31.12. 2002	31.12. 2003	31.12. 2004	31.12. 2005	31.12. 2006*	31.12. 2007	31.12. 2008
NAV po dionici	94,8	89,47	120,39	127,13	141,58	176,18	71,52
Godišnji rast/pad NAV-a	-9,60%	-5,62%	34,56%	5,60%	11,37%	24,44%	-59,41%
Tržišna cijena	50	40	65	112,46	105	130	37,75
Dividenda po dionici	17			23,69	10,33	7,5	
Prinos u razdoblju**	28,80%	-20,00%	62,50%	109,46%	2,55%	30,95%	-70,96%
P/NAV	0,53	0,45	0,54	0,88	0,74	0,74	0,53
diskont na NAV	47,26%	55,29%	46,01%	11,54%	25,84%	26,21%	47,22%

\* tijekom 2006. godine izvršena je inicijalna javna ponuda u kojoj je upisano 45.000 novih dionica nominalne vrijednosti HRK 100,00 te nakon toga broj izdanih dionica iznosi 506.000

\*\* od tržišne cijene i dividendi

#### 1.14. *Način i vrijeme izračuna vrijednosti imovine Fonda*

Neto vrijednost imovine zatvorenoga investicijskog fonda jest vrijednost imovine fonda (ulaganja uvećana za kratkoročnu imovinu) umanjena za obveze. Neto vrijednost imovine po dionici fonda jest neto vrijednost imovine fonda razmjerno raspoređena na svaku izdanu dionicu fonda u trenutku izračuna neto vrijednosti imovine fonda.

Vrijednost imovine Fonda izračunava Društvo, jednom mjesečno, sukladno zakonskim odredbama.

#### 1.15. *Iznos, vrsta i granice troškova koji mogu teretiti Fond*

Društvo za upravljanje investicijskim fondovima zaračunavati će na ime naknade za upravljanje Fonda naknadu u iznosu od 2,5% godišnje od ukupne imovine Fonda umanjene za iznos obveza Fonda s osnove ulaganja (financijske obveze), uvećano za porez, ako postoji porezna obveza. Naknada društva naplaćuje se mjesečno.

Pored naknade za upravljanje, imovini Fonda će se zaračunavati sljedeći troškovi:

- Naknada depozitnoj banci - u iznosu od 0,18% godišnje od ukupne imovine Fonda umanjene za iznos obveza Fonda s osnove ulaganja (financijske obveze), uvećano za porez, ako postoji porezna obveza.

- Naknada i troškovi članova NO – u stvarnom iznosu

- Troškovi u vezi s stjecanjem i prodajom imovinskih stvari iz imovine Fonda - u stvarnom iznosu

- Troškovi objave Zakonom i statutom propisanih izvješća - u stvarnom iznosu

- Revizorski i odvjetnički troškovi nastali u poslovanju Fonda - u stvarnom iznosu

- troškovi izrade, tiskanja i poštarine vezani uz objave i dostavu izvješća koja se prema Zakonu podnose dioničarima - u stvarnom iznosu

- troškovi održavanja glavne skupštine, osim u slučaju izvanredne skupštine koju društvo za upravljanje sazove snosi društvo za upravljanje - u stvarnom iznosu

- sve propisane naknade i pristojbe koje se plaćaju HANFA-i u vezi s izdavanjem odobrenja zatvorenom investicijskom fondu - u stvarnom iznosu

- troškovi uvrštenja na burzu ili uređeno javno tržište - u stvarnom iznosu

- porezi koje je Fond dužan platiti na imovinu i/ili obvezu - u stvarnom iznosu

- troškovi oglašavanja, ali samo kada je ono obavezno za zatvorene investicijske Fondove sukladno Zakonu - u stvarnom iznosu

- ostali troškovi određeni posebnim zakonima (troškovi HANFA-e).

Ukupni troškovi Fonda ne smiju prelaziti 3.5% prosječne godišnje neto vrijednosti imovine Fonda. Sve nastale troškove koji u određenoj godini prijedru najviši dopušteni pokazatelj ukupnih troškova u visini od 3.5% snosi Društvo za upravljanje.

Ukupni iznos svih troškova koji se knjiže na teret zatvorenoga investicijskog fonda s javnom ponudom iskazuje se kao pokazatelj ukupnih troškova, a za svaku prethodnu godinu izračunava se na sljedeći način:

(Ukupna naknada za upravljanje + ukupni iznos svih ostalih troškova, osim naknade i pristojbe koje se plaćaju HANFA-i te troškova određenim posebnim zakonima)

x 100

Prosječna godišnja neto vrijednost imovine



**FIMA Global Invest d.o.o.**  
Medimurska 28  
42000 **Varaždin**, Hrvatska  
**T:** + 385 42 660 900  
**F:** + 385 42 660 919  
**e:** info@fgi.hr  
**www.fgi.hr**

**BREZA**



Pokazatelj ukupnih troškova mora se objaviti u revidiranom godišnjem izvješću Fonda.

Ukupne naknade i troškovi imaju na buduće prinose Fonda učinak njihovog smanjivanja, no Društvo će maniomr dobrog gospodarstvenika upravljati tim sredstvima s ciljem poboljšanja i unaprijeđivanja poslovanja Fonda i njegove profitabilnosti, s krajnjim ciljem povećanja prinosa Fonda.

#### **1.16. Politika isplate dividende**

Nakon utvrđivanja čiste dobiti Fonda u financijskim izvještajima, Društvo će predložiti skupštini Fonda podjelu dobiti, odnosno isplatu dividende. Nakon donošenja odluke o podjeli dividende, depozitna banka ili SDA će je isplatiti dioničarima na štedne knjižice, tekuće ili žiro-račune. Dividenda će se isplaćivati jedanput godišnje i to za proteklu poslovnu godinu.

Dividenda se isplaćuje temeljem odluke skupštine Fonda iz čistog dobitka proktele poslovne godine.

Ako Skupština Fonda donese odluku o obročnoj isplati, kasnija prodaja dionice Fonda ne utječe na pravo dioničara koji ima pravo na dividendu sukladno skupštinskoj odluci, da mu u cijelosti bude isplaćena pripadajuća dividenda.

#### **1.17. Poslovna godina**

Poslovna godina je kalendarska godina koja počinje 1. siječnja i završava 31. prosinca.

#### **1.18. Porezni propisi koji se primjenjuju na Fond**

Imovina Fonda bit će terećena za sve porezne obveze koje su propisane pozitivnim zakonskim propisima Republike Hrvatske ili će biti propisane kao obveza zatvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom.

## **II DRUŠTVO ZA UPRAVLJANJE FONDOM**

Fondom upravlja Društvo za osnivanje i upravljanje investicijskim fondovima FIMA Global Invest, društvo s ograničenom odgovornošću.

Jedina djelatnost društva je osnivanje i upravljanje investicijskim fondovima u skladu s odredbama Zakona o investicijskim fondovima.

Sjedište društva je na adresi,Medimurska 28, 42000 Varaždin.

Društvo je osnovano dana 8. travnja 2003. g. i registrirano je kod Trgovačkog suda u Varaždinu dana 14. travnja 2003. g. pod brojem Tt-03/534-2, MBS 070063364.

Temeljni kapital društva je milijun kuna. Članovi Društva su:

FIMA Grupa d.d. - 40%

Milan Horvat - 60%

Rad FIMA Global Investa d.o.o., društva za upravljanje investicijskim fondovima, odobren je Rješenjem Komisije za vrijednosne papire RH od dana 15. svibnja 2003. g., Klasa: UP/I—08/03-02/142 Ur. broj: 567-02/03-02.

Osim ZIF Breza d.d. Društvo upravlja i drugim investicijskim fondovima i to:

- Otvorenim investicijskim fondom s javnom ponudom FIMA Equity, s vrijednošću početnog uloga od 5.000.000,00 kuna
- Otvorenim investicijskim fondom s javnom ponudom FIMA West, s vrijednošću početnog uloga od 5.000.000,00 kuna.
- Otvorenim investicijskim fondom s javnom ponudom FIMA Maximum, s vrijednošću početnog uloga od 5.000.000,00 kuna.

- Zatvorenim investicijskim fondom s javnom ponudom za ulaganje u ne-kretnine FIMA Proprius d.d.

Podaci o Društvu dostupni su u sjedištu Društva, na adresi Varaždin, Medimurska 28, te na

telefon: \*\* (0)42/ 660 - 900

telefaks: \*\* (0)42/ 660 - 919

Internet stranica: http://www.fgi.hr

Uprava Društva:

Upravu Društva čine: Goran Dobrojević i Danijel Miletić.

#### **Životopisi članova Uprave:**

**Goran Dobrojević** je rođen 6. veljače 1972. g. u Rijeci. Osnovno i srednje obrazovanje je završio u Rijeci, a na Hotelijerskom fakultetu u Opatiji 1996. godine diplomirao iz područja poslovnih financija. Završava znanstveni poslijediplomski studij menadžmenta na istom fakultetu.

Tijekom studija, 1995. godine, stekao je licencu ovlaštenog brokera nakon edukacije i polaganja ispita u organizaciji Zagrebačke burze, Tržišta novca Zagreb i Hrvatskog udruženja brokera. Od 1995. g. radi kao vanjski suradnik riječkog lista Burza i Radio Rijeke iz područja tržišta kapitala u Republici Hrvatskoj.

Početkom 1997. godine zaposlio se u brokerskoj kući FIMA na radnom mjestu brokera, tijekom 1998. na poslovima analitičara, a 1999. na poslovima vođenja portfelja. Od 1. prosinca 1999. radi na radnom mjestu voditelja ureda Rijeke novoosnovane brokerske kuće FIMA VRIJEDNOSNICE d.o.o.

Početkom 2002. godine nakon edukacije u organizaciji Hrvatskog udruženja financijskih analitičara i Komisije za vrijednosne papire RH, položio je ispit i stekao licencu za obavljanje poslova ovlaštenog investicijskog savjetnika. Od 1. svibnja 2003. g. zaposlen na mjestu predsjednika Uprave društva za upravljanje investicijskim fondovima Global Invest d.o.o. (kasnije FIMA Global Invest d.o.o.) iz Varaždina.

**Danijel Miletić** rođen je 30. lipnja 1980. godine u Požegi, gdje je završio osnovno i srednje obrazovanje. Na Fakultetu organizacije i informatike u Varaždinu, Sveučilište u Zagrebu, smjer Informacijski sustavi, diplomirao je 2003. godine. Nakon završenog studija upisao je poslijediplomski znanstveni studij Menadžment malog i srednjeg poduzetništva.

Tijekom studija radio je na Varaždinskoj burzi d.d. Poslovnu karijeru započeo je koncem 2003. godine u brokerskoj kući FIMA Vrijednosnice d.o.o. najprije kao broker, zatim kao Voditelj odnosa sa institucionalnim ulagateljima te kao zamjenik Voditelja trgovanja.

Od 19. lipnja 2006. godine do prosinca 2008. godine radio je kao fond menadžer u društvu za upravljanje investicijskim fondovima FIMA Global Invest d.o.o. kada prelazi na poziciju člana Uprave.

Sudionik je na brojnim konferencijama, seminarima iz područja investicijskog bankarstva u zemlji i inozemstvu, a na nekim je sudjelovao kao izlagač i predavač.

Ima položen ispit za ovlaštenog posrednika pri trgovanju vrijednosnim papirima (broker) te za ovlaštenog investicijskog savjetnika.

#### **PODACI O DEPOZITNOJ BANCII**

Depozitna banka Fonda je Societe Generale- Splitska banka d.d. sa sjedištem na adresi Ruđera Boškovića 16, Split.

Societe Generale - Splitska banka d.d. je snažna financijska institucija s 9%

Temeljem Rješenja Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga Klasa UP/I 451-04/09-09/31 od 7. listopada 2009. godine, Društvo za upravljanje investicijskim fondovima FIMA Global Invest d.o.o. Varaždin, Medimurska 28 objavljuje pročišćeni

# **STATUT ZATVORENOG INVESTICIJSKOG FONDA S JAVNOM PONUDOM BREZA d.d.**

#### **Opće odredbe**

##### **Članak 1.**

Ovim Statutom uređuju se pravni odnosi društva koje upravlja Fondom (u daljnjem tekstu: Društvo ) s dioničarima Fonda i ostala pitanja za koja zakon propisuje da se uređuju statutom zatvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom.

#### **Tvrtka Fonda**

##### **Članak 2.**

Tvrtka Fonda glasi: Zatvoreni investicijski fond s javnom ponudom Breza dioničko društvo.

Skraćena Tvrtka glasi: ZIF Breza d.d.

#### **Sjedište Fonda**

##### **Članak 3.**

Sjedište Fonda je u Varaždinu, Medimurska 28.

#### **Djelatnost Fonda**

##### **Članak 4.**

Predmet poslovanja Fonda je prikupljanje novčanih sredstava javnom ponudom svojih neograničeno prenosivih dionica i ulaganje tih sredstava uz uvažavanje načela razdiobe rizika.

#### **Podaci o trajanju Fonda**

##### **Članak 5.**

Fond je osnovan na neodređeno vrijeme i može prestati samo u slučajevima i na način određenim zakonom.

Dostupnost financijskih izvješća i prospekta

##### **Članak 6.**

Društvo će objavljivati financijska izvješća Fonda u roku i na način propisan Zakonom o tržištu kapitala i Zakonom o računovodstvu, a biti će dostupna svakom dioničaru, na web stranici Društva www.fgi.hr te na web stranici Zagrebačke burze. Godišnja financijska izvješća dostavljaju se dioničarima Fonda na njihov zahtjev, besplatno.

#### **Temeljni kapital Fonda**

##### **1. Iznos temeljnog kapitala**

##### **Članak 7.**

Temeljni kapital Fonda iznosi 50.600.000,00 kuna (slovima: pedesetmilijunašesto tisuća kuna) i uplaćen je u cijelosti.

##### **2. Povećanje i smanjenje temeljnog kapitala**

##### **Članak 8.**

Odluku o povećanju i smanjenju temeljnog kapitala donosi Glavna skupština Fonda sukladno odredbama zakona.

#### **Dionice**

##### **1. Broj dionica**

##### **Članak 9.**

Temeljni kapital Fonda podijeljen je na 506.000 dionica, svaka u nominalnoj vrijednosti od 100 kuna.

Dionice su uvrštene u kotaciju Redovno tržište Zagrebačke burze.

##### **2. Vrste dionica i prava iz dionica**

##### **Članak 10.**

Sve dionice Fonda su redovne dionice na ime i neograničeno su prenosive. Dionice se izdaju u nematerijaliziranom obliku. Svaka dionica daje pravo na jedan glas u Glavnoj skupštini Fonda, pravo na obaviještenost, pravo na dividendu i pravo na isplatu ostatka likvidacijske odnosno stečajne mase.

Fond može izdavati samo redovne dionice. Dionice se izdaju samo uz javni poziv-prospekt sastavljen u skladu sa zakonom i odobren po nadležnom tijelu.

Prije upisa u sudski registar mora biti u cijelosti uplaćen kapital za dionice koje se izdaju.

##### **3. Upis i uplata dionica**

##### **Članak 11.**

Dionice novih emisija upisuju se na način određen prospektom a uplaćuju se u kunama na račun Fonda kod depozitne banke Fonda, u rokovima utvrđenim u odluci o izdavanju dionica.

##### **4. Registar dionica**

##### **Članak 12.**

Dionice Fonda vode se u obliku elektroničkog zapisa na računu vrijednosnih papira u kompjuterskom sustavu Središnjeg klirinškog depozitarnog društva.

U odnosu prema Fondu vrijedi kao dioničar osoba na čije ime glasi račun vrijednosnih papira kod Središnjeg klirinškog depozitarnog društva na kojem je ubilježena dionica Fonda.

#### **Ciljevi investiranja**

##### **1. Opis ciljeva investiranja**

##### **Članak 13.**

Osnovni cilj Fonda jest ostvarivanje porasta vrijednosti imovine porastom cijena vrijednosnica koje će držati u svojem portfelju te ostvarivanje prihoda za portfelj od kamata na obveznice i novčane depozite na tržištu novca te prihoda od dividendi. Cilj je pozicioniranje ZIF-a BREZA kao Fonda koji ulagateljima omogućuje više prinose i to kroz rast tržišne cijene dionice Fonda kao posljedice povećanja vrijednosti imovine u portfelju, te kroz isplatu dividende.

Društvo za upravljanje fondom će voditi visoko rizičnu politiku ulaganja sredstava Fonda.

##### **2. Opis načina za ostvarivanje ciljeva investiranja**

##### **Članak 14.**

Navedeni ciljevi ostvarit će se ulagačkom politikom Fonda. Predviđeno je da se cjelokupna imovina Fonda može uložiti u dionice, ulaganja u obveznice ograničena su na 30%, a ulaganja u kratkoročne vrijednosne papire ograničena su na svega 20% imovine Fonda, što je struktura koja Fond čini mješovitim, pretežno dioničkim Fondom.

Portfelj vrijednosnih papira Fonda formirat će se ulaganjem sredstava Fonda u:

- vlasničke vrijednosne papire kojima se trguje na burzama u Republici Hrvatskoj, Crnoj Gori, Federaciji Bosne i Hercegovine, Makedoniji, Srbiji i Republici Srpskoj, na burzama ili drugim tržištima u zemljama članicama EU, OECD-a, CEFTA-e i ZND (Zajednica Neovisnih Država), te u drugim zemljama sa tržištima kapitala u razvoju, bez ograničenja;
- dužničke vrijednosne papire kojima se trguje na burzama u Republici Hrvatskoj, Crnoj Gori, Federaciji Bosne i Hercegovine, Makedoniji, Srbiji i Republici Srpskoj, na burzama ili drugim tržištima u zemljama članicama EU, OECD-a, CEFTA-e i ZND (Zajednica Neovisnih Država), te u drugim zemljama sa tržištima kapitala u razvoju, do 30% imovine Fonda;
- dionice i udjele investicijskih fondova, pod uvjetom da naknada za upravljanje u tim fondovima ne prelazi 3,5%, do 30% imovine Fonda;
- prava na stjecanje dionica, do 30 % imovine Fonda;
- opcijske i terminske poslove isključivo u svrhu osiguranja potraživanja i zaštite imovine Fonda

udjela u hrvatskom bankarskom sektoru. Uslugama banke u 112 poslovnica koristi se 460 000 građana i 2000 pravnih osoba.

Splitska banka d.d. dio je bankarske grupe Societe Generale, jedne od najvećih financijskih grupa u Europi koja zapošljava više od 103.000 ljudi diljem svijeta u tri ključna područja poslovanja:

- poslovanje s građanima i financijske usluge: ima više 19 milijuna individualnih klijenata
- globalni financijski management i usluge
- korporativno i investicijsko bankarstvo.

Poslovna misija Splitske banke d.d. u poslovima skrbništva je: "Biti vodeća hrvatska skrbnička banka kroz kombiniranje domaćih znanja s internacionalnim iskustvom, uz pružanje fokusirane palete visoko-kvalitetnih usluga te s jasnom posvećenošću servisiranju sofisticiranih potreba stranih i domaćih investitora."

Pored pohrane zasebne imovine fonda, vođenja posebnih računa za imovinu svakoga pojedinog fonda i odjeljivanja imovine svakog pojedinog fonda od imovine ostalih fondova, Splitska banka obavlja sljedeće poslove:

1. osigurava da se prodaja i otkup udjela za račun fonda obavljaju u skladu sa Zakonom i pravilima fonda,
2. otkupljuje i isplaćuje udjele, te vrši isplate imateljima udjela otvorenoga investicijskog fonda iz dobiti fonda,
3. vodi računa da je izračun neto vrijednosti pojedinog udjela u fondu obavljen u skladu s ovim Zakonom, mjerodavnim propisima te Prospektom i Statutom fonda,
4. izvršava naloge društva za upravljanje u vezi s transakcijama s vrijednosnim papirima i drugom imovinom koja tvori portfelj fonda, pod uvjetom da nisu u suprotnosti s ovim Zakonom, propisima Nadzornog tijela, prospektom i/ili statutom fonda, te osigurava da transakcije vrijednosnih papirima budu namirene, odnosno da dospjela novčana potraživanja budu naplaćena u zakonskim ili ugovornim rokovima,
5. izvješćuje društvo za upravljanje o korporativnim akcijama vezanim za imovinu fonda koju drži u pohrani i izvršava njegove naloge koji iz toga proizlaze,
6. naplaćuje sve prihode i druga prava dospjele u korist fonda, a koja proizlaze iz njegove imovine,
7. osigurava da se prihodi fonda koriste u skladu s ovim Zakonom i prospektom i/ili statutom fonda, te da su troškovi koje plaća fond u skladu s uvjetima iz prospekta i/ili statuta fonda, odredbama ovoga Zakona i drugih propisa,
8. obavlja druge stručne ili upravne poslove koji su predviđeni ugovorom između društva za upravljanje ili nadzornog odbora i depozitne banke,
9. vodi evidenciju poslovanja koje obavlja kao depozitna banka svakoga pojedinog fonda i na redovnoj osnovi usklađuje s evidencijom društva za upravljanje,
10. prijavljuje Nadzornom tijelu svako trajnije kršenje ovoga Zakona i ugovora od strane društva za upravljanje u slučaju da društvo za upravljanje odbije prihvatiti njen zahtjev za prestankom takvog kršenja,
11. revizorima i drugim osobama ovlaštenim za obavljanje uvida, uključujući Nadzorno tijelo, omogućuje pristup podacima i računima vezanim uz fond i njegovu imovinu.

#### **FIMA Global Invest d.o.o.**

Vrijednosni papiri, koji nisu službeno uvršteni za prodaju na nekoj burzi vrijednosnih papira ili se ne prodaju na nekom drugom organiziranom tržištu mogu se stjecati samo do 10% vrijednosti Fonda.

Pri ulaganju sredstava, Društvo će se pridržavati ograničenja iz članka 79. Zakona o investicijskim fondovima (NN 150/05).

#### **Opis rizika povezanih s ulaganjima i strukturom Fonda**

##### **Članak 15.**

Rizici koji su povezani s ulaganjem u dionice Fonda a povezani su s ulaganjima i strukturom imovine Fonda su sljedeći:

- nestabilnost „mladih“ tržišta kapitala povezano s općim gospodarskim kretanjima i političkom situacijom,
- porezni sustav i pravni okvir koji mogu biti promijenjeni odlukama nadležnih državnih organa tijekom poslovanja i rada Fonda,
- promjene kamatnih stopa čime se utječe na isplativost ulaganja u vlasničke vrijednosne papire,
- tečajni rizik u odnosu kuna – EUR ili kuna i druge konvertibilne valute,
- promjene i/ili razlike u računovodstvenim i revizijskim standardima,
- trošak za transakcije na inozemnim tržištima,
- razlike u poreznom sustavu,
- restrikcije u pogledu ulaganja stranog kapitala u pojedine oblike imovine i sl. Društvo nije u mogućnosti utjecati na spomenute rizike, jedino može smanjiti izloženost imovine Fonda spomenutim rizicima poštujući ograničenja ulaganja sredstava Fonda u pojedine oblike imovine, politikom diversifikacije portfelja i disperzijom rizika sukladno Zakonu, ovom Statutu i Prospektu Fonda.

##### **Članak 16.**

Opcijski i terminski poslovi i drugi instrumenti i tehnike dozvoljeni su samo u svrhu osiguranja potraživanja i imovine Fonda, pri čemu se moraju uvažavati načela sigurnosti, profitabilnosti, likvidnosti i razdiobe rizika.

##### **Članak 17.**

Države, jedinice lokalne uprave ili međunarodne organizacije u čije se vrijednosne papire može ulagati više od 35% imovine fonda navedene su u članku 14. ovoga Statuta.

Način i vrijeme izračuna vrijednosti imovine Fonda

##### **Članak 18.**

Neto vrijednost imovine zatvorenoga investicijskog fonda jest vrijednost imovine fonda (ulaganja uvećana za kratkoročnu imovinu) umanjena za obveze. Neto vrijednost imovine po dionici fonda jest neto vrijednost imovine fonda razmjerno raspoređena na svaku izdanu dionicu fonda u trenutku izračuna neto vrijednosti imovine fonda.

Vrijednost imovine Fonda izračunava Društvo, jednom mjesečno, sukladno zakonskim odredbama.

Godišnje naknade i troškovi upravljanja i poslovanja koji smiju teretiti Fond i opis njihovog učinka na buduće prinose ulagatelja

##### **Članak 19.**

Pored naknade za upravljanje, imovini Fonda će se zaračunavati sljedeći troškovi:

- Naknada depozitnoj banci - u iznosu od 0,18% godišnje od ukupne imovine Fonda umanjene za iznos obveza Fonda s osnove ulaganja (financijske obveze), uvećano za porez, ako postoji porezna obveza.
- Naknada i troškovi članova NO – u stvarnom iznosu
- Troškovi u vezi s stjecanjem i prodajom imovinskih stvari iz imovine Fonda - u stvarnom iznosu
- Troškovi objave zakonom i statutom propisanih izvješća - u stvarnom iznosu
- Revizorski i odvjetnički troškovi nastali u poslovanju Fonda - u stvarnom iznosu
- troškovi izrade, tiskanja i poštarine vezani uz objave i dostavu izvješća koja se prema ovome Zakonu podnose dioničarima, - u stvarnom iznosu
- troškovi održavanja glavne skupštine, osim u slučaju izvanredne skupštine koju društvo za upravljanje sazove snosi društvo za upravljanje, - u stvarnom iznosu
- sve propisane naknade i pristojbe koje se plaćaju Hrvatskoj agenciji za

- nadzor financijskih usluga (dalje: HANFA) u vezi s izdavanjem odobrenja zatvorenom investicijskom fondu - u stvarnom iznosu
- troškovi uvrštenja na burzu ili uređeno javno tržište, - u stvarnom iznosu
- porezi koje je fond dužan platiti na imovinu i/ili dobit, - u stvarnom iznosu
- troškovi oglašavanja, ali samo kada je ono obvezno za zatvorene investicijske fondove sukladno ovom Zakonu, - u stvarnom iznosu
- ostali troškovi određeni posebnim zakonima (troškovi HANFA-e).

Ukupni troškovi fonda ne smiju prelaziti 3.5% prosječne godišnje neto vrijednosti imovine fonda. Sve nastale troškove koji u određenoj godini prijeđu najviši dopušteni pokazatelj ukupnih troškova u visini od 3.5% snosi Društvo za upravljanje.

Ukupni iznos svih troškova koji se knjiže na teret zatvorenoga investicijskog fonda s javnom ponudom iskazuje se kao pokazatelj ukupnih troškova, a za svaku prethodnu godinu izračunava se na sljedeći način:

$$\frac{\text{(Ukupna naknada za upravljanje + ukupni iznos svih ostalih troškova, osim naknade i pristojbe koje se plaćaju HANFA-i te troškova određenim posebnim zakonima)}}{\text{Prosječna godišnja neto vrijednost imovine}} \times 100$$

Pokazatelj ukupnih troškova mora se objaviti u revidiranom godišnjem izvješću fonda.

Ukupne naknade i troškovi imaju na buduće prinose Fonda učinak njihovog smanjivanja, no Društvo će manirom dobrog gospodarstvenika upravljati tim sredstvima s ciljem poboljšanja i unaprijeđivanja poslovanja Fonda i njegove profitabilnosti, s krajnjim ciljem povećanja prinosa Fonda.

#### Članak 20.

Društvo za upravljanje investicijskim fondovima zaračunavati će na ime naknade za upravljanje Fonda naknadu u iznosu od 2,5% godišnje od ukupne imovine Fonda umanjene za iznos obveza Fonda s osnove ulaganja (financijske obveze), uvećano za porez, ako postoji porezna obveza.

#### Članak 21.

Iznos naknade depozitnoj banci obračunava depozitna banka, mjesečno. Naknada iznosi 0,18% godišnje od ukupne imovine Fonda umanjene za iznos obveza Fonda s osnove ulaganja (financijske obveze). Obračunatu naknadu depozitna banka naplaćuje s računa Fonda.

#### Članak 22.

Ostale naknade i troškovi navedeni u članku 19. obračunavaju se i naplaćuju Fondu u stvarnom, nespornom fakturiranom iznosu.

#### Članak 23.

Ukupni iznos svih troškova koji se knjiže na teret Fonda iskazuje se kao pokazatelj ukupnih troškova a za svaku prethodnu godinu izračunava se na način propisan zakonom.

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 od 3,5 % snosi Društvo.

Način izračuna i učestalost isplate dividende dioničarima

#### Članak 24.

Način utvrđivanja dobitka Fonda za svaku poslovnu godinu uređen je zakonom. Poslovnom godinom smatra se kalendarska godina.

Na temelju kriterija propisanih zakonom Nadzorni odbor Fonda utvrđuje financijski rezultat poslovanja Fonda koji se raspoređuje na temelju odluke Glavne skupštine Fonda.

Dobitak se raspoređuje odlukom skupštine Fonda. Prijedlog odluke o visini ostvarenog dobitka, načinu i vremenu isplate pripadajuće dividende priprema Društvo.

Dividenda se isplaćuje temeljem odluke skupštine Fonda iz čistog dobitka protekle poslovne godine.

#### Organi Fonda

##### Članak 25.

Organi Fonda su Glavna skupština, Nadzorni odbor i Uprava.

#### 1. Glavna skupština

##### Članak 26.

Glavna skupština Fonda odlučuje u pitanjima koja su izričito određena zakonom i ovim statutom a naročito u slijedećim pitanjima:

- o imenovanju i opozivu članova Nadzornog odbora
- o mogućnosti isplate akontacije dobiti za vremenska razdoblja kraća od godine dana, za koja su izrađena financijska izvješća,
- o otkazivanju upravljanja Fondom društvu za upravljanje i prenašanju prava upravljanja Fondom na neko drugo društvo za upravljanje investicijskim fondovima
- o promjeni godišnje naknade društvu za upravljanje
- o promjenama ulagačkih ciljeva Fonda u odnosu na ciljeve navedene u prospektu
- o stjecanju vlastitih dionica Fonda radi njihovog povlačenja
- o likvidaciji Fonda
- o pripajanju i spajanju s drugim fondom odnosno o podjeli Fonda

##### Članak 27.

Dioničari mogu sudjelovati na glavnoj skupštini, ako su evidentirani kao dioničari u depozitoriju Središnjeg klirinškog depozitnog društva sedam dana prije održavanja glavne skupštine te ako najkasnije do tog dana prijave svoje sudjelovanje u radu glavne skupštine.

Dioničar je ovlašten svoje pravo glasanja u Skupštini prenijeti pisanom punomoći na opunomoćenika. Opunomoćenik može biti i Društvo. Punomoć je važeća do opoziva.

##### Članak 28.

Glavnu skupštinu Fonda saziva Društvo jednom godišnje, a mora se sazvati uvijek kada to zahtijevaju interesi Fonda.

##### Članak 29.

Glavna skupština Društva održavat će se na mjestu koje odredi sazivač Glavne skupštine.

##### Članak 30.

Glavnoj skupštini predsjedava predsjednik Nadzornog odbora a ako je taj spriječen onda njegov zamjenik. U slučaju njegove spriječenosti, Glavnoj skupštini će predsjedavati osoba koju dioničari izaberu većinom glasova.

##### Članak 31.

Glavna skupština može valjano odlučivati ako su na njoj zastupljeni glasovi koji predstavljaju najmanje tri desetine temeljnog kapitala Fonda.

Odluke navedene u točkama od 4. do 7. stavka 1. članka 26. ovoga Statuta donose se glasovima koji predstavljaju najmanje tri četvrtine temeljnog kapitala zastupljenog na Glavnoj skupštini Fonda pri odlučivanju.

#### 2. Nadzorni odbor

##### Članak 32.

Nadzorni odbor Fonda ima najmanje pet članova.

Članovi Nadzornog odbora imenuju se na razdoblje do okončanja one glavne skupštine na kojoj se odlučuje o njihovoj razrješnici za četvrtu godinu računajući od godine u kojoj su bili imenovani.

Članove Nadzornog odbora imenuje Glavna skupština Fonda.

##### Članak 33.

Članovi Nadzornog odbora zajednički zastupaju Fond prema društvu za upravljanje.

##### Članak 34.

Pored nadležnosti koje Nadzorni odbor ima prema Zakonu o trgovačkim društvima, nadležan je i za:

- davanje suglasnosti za sklapanje ugovora s osobama koje Fondu pružaju usluge pri čemu se takvi ugovori ne smiju sklapati na razdoblje dulje od tri godine
- nadzor nad izvršavanjem ugovora iz točke 1. ovoga stavka pri čemu Nadzorni odbor ima pravo raskinuti ugovor u slučaju trajnijeg neizvršenja obveza u kojem slučaju niti jedna naknada plativa slijedom toga raskida ne smije prelaziti iznos tro mjesečne nagrade predviđene raskinutim ugovorom
- nadzor nad usklađenošću poslovanja s odredbama ovoga zakona, prospektom Fonda, te ciljevima i ograničenjima ulaganja Fonda
- davanje suglasnosti na odluku kojom se glavnoj skupštini Fonda predlaže odlučivanje u vezi s otkupom dionica, izdavanjem dionica i restrukturiranjem Fonda
- prijavljivanje HANFA-i svakog propusta društva za upravljanje i depozitne banke u pridržavanju Zakona o investicijskim fondovima i mjerodavnih propisa
- utvrđuje financijska izvješća Fonda po prijedlogu društva za upravljanje

#### 3. Uprava

##### Članak 35.

Uprava ima od jednog do tri člana.

##### Članak 36.

Uprava Društva ima ovlasti, imenuje se i djeluje kao Uprava Fonda te upravlja Fondom u skladu s ugovorom što ga je Društvo sklopilo s Fondom zastupljenim po Nadzornom odboru Fonda u skladu s zakonom.

Porezni propisi koji se primjenjuju na Fond

##### Članak 37.

Imovina Fonda bit će terećena za sve porezne obveze koje su propisane pozitivnim zakonskim propisima Republike Hrvatske ili će biti propisane kao obveza zatvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom.

Oporezivanje domaćih i stranih pravnih i fizičkih osoba, po osnovi prihoda koje ostvaruju ulaganjem u dionice Fonda, regulirano je pravnim aktima iz područja poreza na dobit i poreza na dohodak. Zakonski propisi iz tog područja u ovom trenutku su:

- Opći porezni zakon,
- Zakon o porezu na dobit, te
- Zakon o porezu na dohodak.

#### Trajanje poslovne godine

##### Članak 38.

Poslovna godina je kalendarska godina.

#### Likvidacija Fonda i prava dioničara

##### Članak 39.

Ukoliko tijekom tri uzastopna kalendarska mjeseca vrijednost imovine Fonda padne ispod 5.000.000,00 kn Fond mora biti likvidiran ili pripojen nekom drugom Fondu.

Likvidacija Fonda provodi se po postupku propisanom zakonom.

##### Članak 40.

Za slučaj likvidacije Fonda dioničari Fonda imaju pravo na podjelu ostatka likvidacijske mase Fonda razmjerno sudjelovanju dioničara u temeljnom kapitalu Fonda.

#### Način i oblik objave priopćenja Fonda

##### Članak 41.

Priopćenja na koja Fond kao dioničko društvo obvezuje Zakon o trgovačkim društvima, Fond će objavljivati u „Narodnim novinama“.

#### Završne odredbe

##### Članak 43.

Ovaj Statut stupa na snagu danom upisa u sudski registar Trgovačkog suda u Varaždinu, a po stupanju istog na snagu, prestaju važiti sve odredbe dosadašnjeg Statuta Fonda.

**FIMA Global Invest d.o.o.**

Da bi uspjeli.

