

Врз основа на член 52 од Законот за инвестициски фондови („Службен весник на Република Северна Македонија“ бр. 12/09, 67/10, 24/11, 188/13, 145/15 и 23/16 и „Службен весник на Република Северна Македонија“ бр. 31/20, 150/21 и 288/21), член 51 од Статутот на Друштвото за управување со отворени и затворени инвестициски фондови ОПФОЛИО ИНВЕСТИЦИИ АД Скопје (во натамошен текст: Друштвото), Одборот на директори на Друштвото, на седницата одржана на ден 14.10.2025 година, донесе:

СТАТУТ

на Опфолио Паричен Фонд – отворен инвестициски фонд

I. Општи одредби

Член 1

Со овој Статут се уредува основањето и организирањето на **Опфолио Паричен Фонд** - отворен инвестициски фонд (во понатамошниот текст: Фондот), правните односи на Друштвото за управување со отворени и затворени инвестициски фондови ОПФОЛИО ИНВЕСТИЦИИ АД Скопје (во натамошен текст: Друштвото) со сопствениците на удели во Фондот, како и други прашања од интерес за остварување на целите на Фондот.

Член 2

Овој Статут ги уредува следните содржини: називот на Фондот и видот на Фондот; датум на основање на Фондот, како времето на траење на Фондот; известување на сопствениците на удели (начин и место каде можат да се добијат акти и информации за Фондот); минимален износ на парични средства кои треба да се приберат во Фондот; права од уделите; инвестициски цели и ризик од вложување и од структурата на Фондот; вложување во Фондот, начин на продажба и упис, како и начин на откуп на удели во Фондот; начин и време на пресметка на нето вредноста на имотот на Фондот; време, начин и зачестеност на пресметка на продажната цена при издавање на нови удели или откуп на удели, како и начин на објавување на цените; околности под кои може да дојде до прекин на продажба и откуп на удели; надомест и трошоци за издавање и откуп на удели; пресметка и исплата на дел од добивката на Фондот; времетраење на фискална година; датум на донесување на статутот; податоци за Друштвото за управување и останати одредби.

II. Назив на фондот и видот на фондот

Член 3

Називот на отворениот инвестициски фонд е: **Опфолио Паричен Фонд** – отворен инвестициски фонд (во понатамошниот текст: Фондот).

Скратен назив на Фондот гласи: **Опфолио паричен фонд** – О.Ф.

Во работењето со странство Фондот ќе настапува по името Opfolio Cash Fund.

Фондот се категоризира во групата на други инвестициски фондови.

Член 4

Фондот се организира како отворен инвестициски фонд кој се категоризира во групата на други инвестициски фондови и претставува посебен имот без својство на правно лице. Средствата се прибираат од инвеститори преку јавен повик, а со нив управува Друштвото за управување во име и за сметка на инвеститорите.

Со Фондот управува Друштвото за управување со отворени и затворени инвестициски фондови ОПФОЛИО ИНВЕСТИЦИИ АД Скопје, со седиште на ул. „Дане Крапчев“ бр. 21/6, Центар, Скопје, (во понатамошниот текст: Друштвото), кое е основано на ден 29.05.2025 година и започна со работа по добивањето на одобрение од Комисијата за хартии од вредност на Република Северна Македонија, со Решение број УП 1 08-113 од 29.05.2025 година.

Депозитарна банка на Фондот е Шпаркасе банка АД Скопје, со седиште на ул. Васил Иљоски бр. 14, 1000 Скопје. Изборот на Шпаркасе банка АД Скопје за депозитарна банка на Фондот е одобрен со Решение од Комисија за хартии од вредност број УП1 08-72 од 27.10.2025 година.

III. Датум на основање и време за кое се основа фондот

Член 5

Овој Статут се применува од денот на добивање согласност од Комисијата за хартии од вредност со Решение број УП1 08-72 од 27.10.2025 година.

Фондот е запишан во Регистарот на инвестициски фондови на Република Северна Македонија, од Комисијата за хартии од вредност на Република Северна Македонија, под идентификациски број 9150000000293.

Фондот се основа на неопределено време.

IV. Известување на сопствениците на удели

Член 6

Друштвото ги известува сопствениците на удели во Фондот за:

- Годишни, полугодишни и квартални извештаи за работењето на Фондот;
- Дневна нето вредност на имотот на Фондот и вредноста на уделот;
- Цената на издавање и откуп на удели;
- Прекин на откупот и исплатата на удели;
- Измени на Статутот и Проспектот на Фондот;
- Други известувања предвидени со закон.

Член 7

Целокупната документација, вклучувајќи го проспектот, статутот и финансиските извештаи, е достапна во седиштето на Друштвото и на официјалната интернет-страница www.opfolio.mk.

Член 8

Сите информации поврзани со работењето на Друштвото и Фондот, инвестициската политика, информациите објавени во медиумите и сл., може да се добијат во седиштето на Друштвото на ул. „Дане Крапчев“ бр. 21/6, Центар, Скопје, секој работен ден од 09:00 до 17:00 часот.

V. Минимален износ на парични средства кои треба да се приберат во фондот

Член 9

По добивањето на одобрение за објава на Проспектот на Фондот од страна на Комисијата, Фондот ќе започне со вршење работи на прибирање парични средства по пат на јавен повик за запишување на удели. Јавниот повик трае 60 календарски дена од моментот на објавување на Проспектот. Јавниот повик, односно Проспектот на Фондот ќе биде објавен на интернет страната на Друштвото, www.opfolio.mk во рок од 7 (седум) календарски дена по добивање одобрување за содржината на Проспектот од страна на Комисијата.

Во тој рок потребно е Фондот да прибере парични средства во износ од најмалку 300.000,00 денари. Денот кога е исполнет овој износ, јавниот повик за прибирање на парични средства се прекинува и истиот ќе се смета за ден на основање на фондот, кој воедно е и прв ден на вреднување. Инвеститорите кои ќе се запишат во регистарот на удели на првиот ден на вреднување ќе се стекнат со удели по почетна вредност на уделот од 100,0000 денари.

Во случај да не се обезбедат паричните средства во рокот и во износот утврдени во ставот (1) и ставот (2) од овој член соодветно, Депозитарната банка во рок од 8 дена по истекот на утврдениот рок ќе изврши поврат на прибраните средства на инвеститорите.

VI. Права од удели

Член 10

Правата од уделите во отворениот фонд се стекнуваат со запишување во регистарот на удели во отворениот инвестициски фонд што го води Друштвото. Друштвото води Регистар на удели во Фондот согласно законските и подзаконските прописи. Уписот на податоците во Регистарот на удели се врши веднаш по извршената уплата и утврдувањето на нето вредноста на имотот на Фондот по удел и на бројот на удели што му припаѓа на инвеститорот во чие име и за чија сметка е извршена уплатата.

Уделите им ги обезбедуваат следните права на сопствениците на удели:

- право на информираност;
- право на дел од добивката на Фондот;
- право на продажба на удели од Фондот, односно обврска за откуп на удели;
- право на исплата на дел од ликвидационата маса на Фондот.

Член 11

Сите сопственици на удели имаат еднакви права во Фондот. Уделите во Фондот не можат слободно да се пренесуваат, освен по основ на наследство или договор за подарок. Таквиот пренос има правно дејство по запишување на преносот во Регистарот на удели во Фондот од страна на Друштвото.

VII. Инвестициски цели и ризик од вложување и од структурата на фондот

Член 12

Основната инвестициска цел на Фондот е остварување на раст на капиталот преку

зголемување на вредноста на имотот, односно пораст на цената на уделот на долг рок. При реализација на оваа цел, Фондот строго ги почитува утврдените ограничувања во вложувањата, како и потребите за ликвидност и сигурност на средствата.

Одлуките за вложување се донесуваат врз основа на одредбите содржани во овој Проспект, кој е одобрен од Комисијата за хартии од вредност (КХВ), при што се применуваат највисоките професионални и етички стандарди

Член 13

Како инвеститори во Фондот може да се јават домашни и/или странски, физички и/или правни лица.

Член 14

Основна цел на Фондот е остварување пораст на вредноста на имотот, а со тоа и на вредноста на уделот. Друштвото управува со средствата преку балансиран пристап кој цели кон адекватен принос, притоа одржувајќи висока ликвидност и сигурност на вложувањата.

Член 15

Средствата на Фондот ќе бидат инвестирани во согласност со членот 66 и член 67 од Законот и согласно Правилникот за дозволени вложувања, ограничувања на вложувањата и пречекорување на ограничувањата за вложување на имотот на отворен фонд, донесен од Комисијата, во следните видови инструменти:

Вид на инструмент	Процент од портфолиото
Инвестициски фондови	0% - 10%
Вложувања во краткорочни и долгорочни должнички хартии од вредност, независно од инвестицискиот рејтинг на издавачот, чие седиште се наоѓа во земја-членка на ЕУ, ОЕЦД или на пазарите во развој. Издавачи на овие финансиски инструменти можат да бидат странски субјекти, вклучувајќи влади, централни банки, компании и финансиски институции	0% - 65%
Депозити во овластени банки во Република Македонија	0% - 100%
Пари на сметка	0% - 25%

Во случај на промени во законската и подзаконската регулатива или во условите на финансиските пазари, Друштвото, со цел заштита на интересите на сопствениците на удели во Фондот, може да ја измени инвестициската политика. Таквите измени се вршат исклучиво врз основа на претходно добиено одобрение од Комисијата за хартии од вредност (КХВ).

Во согласност со новонастанатите околности, Друштвото ќе ги приспособи релевантните одредби од Статутот и Проспектот на Фондот, при што секоја измена ќе биде спроведена по добиена согласност од КХВ, со цел да се обезбеди транспарентност и усогласеност со важечките регулативи.

Член 16

Стратегијата за избор на финансиски инструменти при градење на портфолиото на Фондот е насочена кон минимизирање на ризикот, при што се применуваат конзервативни принципи на вложување. Оваа стратегија укажува на најниско ниво на ризик, со фокус на сигурност, ликвидност и стабилност на вложените средства.

Инвеститорите треба да се свесни дека со вложувањето во Фондот преземаат определени инвестициски ризици, со оглед на фактот дека вредноста на финансиските инструменти на пазарот на капитал секојдневно се менува т.е. вредноста на уделот може да расте или опаѓа и повратот на почетната инвестирана сума во секој момент, не е загарантиран. Инвестицискиот ризик претставува веројатност приносот од вложувањето во определен момент да биде помал од очекуваниот или негативен. Меѓу најзначајните ризици кои инвеститорите треба да ги имаат предвид се:

- Ризик од промена на цените (Пазарен ризик)
- Каматен ризик
- Кредитен ризик
- Валутен ризик (Ризик од девизен курс)
- Ризик од предвремено плаќање
- Политички ризик
- Ризик од промена на даночните прописи
- Ризик на ликвидност

VIII. Вложување во фондот, начин на продажба и упис, како и начин на откуп на удели во фондот

Член 17

Најнизок износ на вложување

Друштвото за управување со отворени и затворени инвестициски фондови, по добивањето на одобрение од Комисијата за основање на Фондот, издава удели во Фондот.

Член 18

Друштвото за управување и вложувачите во фондот засноваат договорен однос преку поднесување на пристапница и барање за купување удели од страна на вложувачот и прифаќање на пристапницата и барањето и издавање на удели на вложувачот од страна на друштвото. Уделите се продаваат само за парични средства. Минимален износ на поединечна уплата во Фондот е 1.000,00 денари.

При првото стекнување на удели во Фондот, договорот се смета за склучен со поднесување Барање за купување удели, уплата на паричните средства во износ дефиниран во барањето од страна на вложувачот и прифаќање на поднесеното барање и уплатените парични средства од страна на Друштвото. При сите натамошни стекнувања на удели во отворениот фонд договорот за вложување се смета за склучен во моментот

кога инвеститорот ќе биде запишан во Регистарот на удели.

Инвеститорите секој работен ден можат да достават до друштвото Пристапница и Барање за купување удели заедно со неопходните прилози кон тоа барање. Пристапницата и Барањето се пополнуваат на посебен формулар изготвен од Друштвото. Формуларот може да се добие во просториите на друштвото, на неговата интернет-страница и преку продажната мрежа воспоставена на договорна основа.

При поднесувањето на Пристапницата и Барањето, клиентот физичко лице треба да се легитимира со важечки документ за лична идентификација (лична карта или пасош). Клиентот правно лице треба да прикаже веродостоен документ за правниот статус, согласно законските прописи, како тековна состојба од регистрацијата или друг документ од надлежен орган.

Ако при поднесувањето на Пристапницата и Барањето, клиентот физичко или правно лице се претставува преку полномошник, кон Пристапницата и Барањето треба да се приложи и нотарски заверено полномоштво, кое треба да содржи изрично овластување за купување удели.

Во определени специфични случаи (малолетно лице, или лице на кои му е делумно или целосно ограничена деловната способност), Пристапница и Барање за купување удели поднесува законскиот застапник (родител, старател, посвоител) на малолетното лице, или лицето на кое му е делумно или целосно ограничена деловната способност.

Инвеститорите купуваат удели во фондот според нето вредноста по удел на денот на купување (Т), доколку паричните средства се уплатени до 24:00 часот во работниот ден. За уплати во неработни денови, уделите се купуваат според нето вредноста по удел наредниот работен ден на вреднување (Т+1).

Продажната цена на уделите е еднаква на нето вредноста на имотот на Фондот по удел.

Уделите се продаваат само за парични средства.

Друштвото за управување може да го одбие склучувањето на договорот за вложување доколку:

- оцени дека целта на уплатата или на Барањето за купување удели е да се нанесе штета на останатите инвеститори во Фондот, односно Фондот би можел да биде изложен на ризик од неликвидност и несолвентност или би било оневозможено остварувањето на инвестициската цел и стратегија на Фондот;
- односите помеѓу друштвото за управување и инвеститорот се тешко нарушени поради постоење на судска или друга постапка; и
- постои основано сомнение дека е извршено или има обид да биде извршено перење пари или финансирање на тероризам согласно со прописите од областа на спречување перење пари и финансирање на тероризам.

Друштвото за управување го известува инвеститорот за одбивањето на склучување договор, а истото е можно сè до моментот на упис на инвеститорот во Регистарот на удели. Доколку е извршена уплата на парични средства од страна на инвеститорот, а Друштвото за управување го одбие склучувањето на договорот за вложување, Друштвото ќе му ја врати на инвеститорот целата сума на уплатени средства на сметката од која е извршена уплатата во рок од пет дена од денот на одбивањето на

договорот.

По прифаќањето на Барањето за купување удели и паричните средства од страна на Друштвото, паричните средства, по одбивање на влезниот надоместок предвиден со Статутот и Проспектот, без одлагање се внесуваат во имотот на Фондот. Друштвото му издава удели на инвеститорот соодветно на уплатените парични средства и врши упис на издадените удели во Регистарот на удели којшто го води во име на Фондот

Член 19

Личните податоци кои се собираат, обработуваат и користат од страна на друштвото, се обработуваат единствено во согласност со целите утврдени со Законот, Проспектот и Статутот на Фондот, а во согласност со Одредбите од Законот за заштита на личните податоци прописите за заштита на личните податоци.

Член 20

Потврда за купување и состојба на удели, без разлика на начинот на кој се стекнати му се издава на Инвеститорот од страна на друштвото, во писмена форма или на друг соодветен траен медиум без одлагање, а не подоцна од 1 (еден) работен ден од реализацијата на барањето за купување удели.

Член 21

За издадените удели се води евиденција во електронска форма во друштвото и во депозитарната банка.

IX. Откуп на удели

Член 22

Секој сопственик на удели од Фондот има право да бара откуп на одреден број или сите удели кои ги поседува и на тој начин да истапи од Фондот.

Вредноста на секој поединечен удел се исплатува без одбитоци.

Откупната цена на уделот се искажува како број со четири децимали.

Сопствениците на удели можат во секое време да поднесат Барање за откуп на сите или на одреден број на удели. Барање за откуп се пополнува на посебен формулар изготвен од Друштвото, а истиот може да се добие во седиштето на Друштвото, како и преку продажната мрежа воспоставена на договорна основа.

Во определени специфични случаи (кога странката е малолетно лице или лице на кое му е делумно или целосно ограничена деловната способност), Барање за откуп поднесува законскиот застапник (родител, старател, посвоител) на малолетното лице или лицето на кое му е делумно или целосно ограничена деловната способност наведено на Договорот.

При поднесување на Барање за откуп, странката задолжително се легитимира со соодветен документ. Физичко лице се легитимира со важечки документ за лична идентификација (лична карта или пасош). Доколку станува збор за правно лице, легитимирањето се врши со поднесување на веродостоен документ согласно со законските прописи, како тековна состојба од регистрацијата или друг документ од надлежен орган и лична карта од законскиот застапник на правното лице.

Откупот на уделите се врши според цената што одговара на вредноста на уделот утврдена првиот нареден ден на процена по поднесувањето на Барање за откуп на удели (во натамошниот текст: Барање за откуп). Доколку Барањето за откуп е поднесено по

16:00 часот на тековниот ден, истото ќе се смета дека е примено наредниот ден.

Барањата за откуп на удели на отворениот инвестициски фонд кои се примени во неработен ден, друштвото за управување ќе ги пресметува по цената на уделите од првиот нареден работен ден.

Член 23

Потврда за откуп и состојба на удели му се издава на Инвеститорот од страна на друштвото, во писмена форма или на друг соодветен траен медиум без одлагање, а не подоцна од 1 (еден) работен ден од реализацијата на барањето за откуп удели. За откупените удели се води евиденција во електронска форма во Друштвото и во Депозитарната банка.

Член 24

На основ на поднесеното Барање за откуп од страна на сопственикот на удели, друштвото дава налог до депозитарната банка, која врши исплата на утврдениот износ на трансакциска сметка на сопственикот на уделите, наведена во образецот на Барањето за откуп.

Во случаи кога клиентот е малолетно лице, исплатата на утврдениот износ се врши на трансакциска сметка на законски застапник на сопственикот на удели наведен на Договорот.

Друштвото е должно да изврши исплата на средствата за откупените удели од Фондот најдоцна 7 (седум) календарски дена по приемот на Барањето за откуп.

X. Начин и време на пресметка на нето вредноста на имотот на фондот

Член 25

Нето вредноста на имотот на Фондот се утврдува како разлика помеѓу вредноста на имотот на Фондот (односно пазарната вредност на финансиските инструменти во кои се вложени средствата на Фондот) и вредноста на вкупните обврски на Фондот, и се пресметува согласно со Правилникот за утврдување на нето вредноста на имотот на отворен и затворен инвестициски фонд и за пресметување на нето вредноста по удел или по акции во инвестициски фонд донесен од страна на Комисијата.

Имотот на Фондот на денот на вреднување претставува збир на вредноста на сите видови на средства кои со Законот се пропишани како дозволени вложувања и кои се во согласност со ограничувањата за вложување на средствата на Фондот.

Нето вредноста на имотот на Фондот се пресметува секој работен ден за секој ден од годината и се искажува во денари по средниот курс на Народната банка на Република Северна Македонија за денот за кој се врши пресметувањето односно кој важи на денот на вреднување.

Нето вредноста на имотот на Фондот на денот на вреднување се пресметува врз основа на пазарните вредности на финансиските инструменти и депозитите во финансиските институции и други имотни вредности на Фондот, со одземање на обврските на Фондот на истиот ден.

Нето вредноста на имотот на Фондот по удел е нето вредност на имотот на Фондот поделена со бројот на уделите на Фондот на денот на вреднување.

Член 26

Ден на вреднување е денот за кој се пресметува нето вредноста на имотот на

Фондот. Денот на вреднување (т-1) му претходи на денот на пресметка (т) во текот на кој што се пресметува нето вредноста на имотот на Фондот.

Член 27

Вкупниот број на удели на Фондот на денот на вреднувањето се утврдува со намалување на бројот на удели од претходниот ден на вреднување кои Фондот ги повлекол за сметка на лицата кои на денот на вреднувањето поднеле барање за откуп на уделите во Фондот и со тоа престанале да бидат сопственици на уделите, а се зголемува за бројот на удели кои Фондот ги издал на лицата чии средства на денот на вреднувањето се евидентирани на сметката на Фондот со цел за купување на удели во Фондот, а се во согласност со условите во Проспектот и Статутот на Фондот.

Член 28

Нето вредноста по удел и вкупниот број на удели на Фондот се пресметува и изразува во четири децимални места. Сите зголемувања и намалувања на бројот на удели во Фондот се пресметани и изразени во четири децимални места.

XI. Време, начин и зачестеност на пресметка на продажната цена при издавање на нови удели или откуп на удели

Член 29

Почетната цена на поединечен удел во Фондот изнесува (100,0000) денари. Цената на уделите во Фондот е единствена цена еднаква на нето вредноста на имотот на Фондот по удел, која се пресметува врз основа на пазарната цена на сите финансиски инструменти од портфолиото на Фондот.

Член 30

Нето вредноста на имотот на Фондот и нето вредноста на имотот по удел ја пресметува друштвото, а ја контролира и ја потврдува депозитарната банка која истовремено е одговорна и за точноста на пресметките кои се доставуваат до Комисијата.

Член 31

Цената за продажба на новите удели или откуп на постојните е еднаква на нето вредноста на имотот на Фондот по удел. Продажбата на удели на Фондот се врши по цената која е утврдена на денот на кој е извршена уплатата на сметката на Фондот, зголемена за влезен надоместок согласно Проспектот.

XII. Објавување на цените

Член 32

Вредноста на уделот, како и архивата на вредности на уделот кои ги изразуваат цените за продажба на новите односно откуп на постојните удели на определен датум се објавуваат на интернет страницата на друштвото.

Утврдената цена на уделите во Фондот се објавува секогаш кога е извршено купување или продажба на удели во Фондот.

XIII. Околности под кои може да дојде до прекин на продажба и откуп на удели

Член 33

Продажбата и откупот на уделите во Фондот може да се прекине доколку друштвото и депозитарната банка сметаат дека не е можно да се утврди точната цена на имотот од портфолиото на фондот, при што престанува продажбата и откупот на удели во интерес на постоечките и потенцијалните сопственици на удели.

Прекин на продажбата и откупот на удели во отворениот инвестициски фонд може да настане и кога во рок од еден ден се достават барања за откуп на удели од фондот во износ поголем од 10% од вредноста на имотот на фондот, а фондот во законски пропишаниот рок не е во можност да ги реализира барањата.

Прекилот на продажба и откуп на удели, друштвото ќе го пријави до Комисијата и ќе го објави во најмалку два дневни весници во Република Северна Македонија, и на својата интернет страница. Прекин на продажба и откуп на удели, друштвото може да изврши по добивање на согласност од страна на Комисијата и за истиот писмено ќе ги извести сопствениците на удели.

Друштвото за управување со отворени и затворени инвестициски фондови веднаш, но не покасно од 24 часа по констатирањето дека не може да ја утврди точната цена на имотот од портфолиото на Фондот, до Комисијата доставува барање за добивање согласност на прекин на продажба и откуп на удели на отворениот инвестициски фонд.

Во периодот на постапката за добивање согласност од Комисијата за прекин на продажбата и откупот на удели во отворениот инвестициски фонд, друштвото не смее да продава и откупува удели од фондот се до завршување на постапката за добивање согласност која се води пред Комисијата. Привремен прекин на продажба и откуп на удели може да настане и доколку Комисијата се стекне со сознанија, или има оправдани причини за сомнеж дека на вложувачите им се нанесува штета поради неточна пресметка на цената на уделите во Фондот.

Прекилот на продажба и откуп ќе заврши откако Друштвото и депозитарната банка оценат дека е можно да се одреди точната цена на имотот на портфолиото на отворениот фонд, а најдоцна во рок од 28 дена од почетокот на престанокот освен ако Комисијата не се согласи за продолжување на назначениот рок. Известувањето за продолжување на продажбата и откупот на удели во Фондот ќе се објави во најмалку два дневни весници во Република Северна Македонија.

За времето додека трае прекилот на продажба и откуп на удели, Друштвото може да продолжи со примање на барања за продажба или откуп на удели кои ќе се реализираат по завршувањето на прекилот. Додека трае прекилот сите барања за откуп или продажба на удели нема да бидат извршени во роковите предвидени со овој Статут и Проспектот на Фондот.

XIV. Опис на износот на плаќање на дозволените надоместоци

Член 34

На товар на имотот на Фондот се пресметуваат следните надоместоци и трошоци:

- Надоместок за управување со Фондот;
- Надоместок на депозитарната банка;
- Трошоци во врска со купопродажба на имотот на Фондот;
- Други трошоци кои ќе произлезат во текот на работењето.

XV. Надоместок за управување со Фондот

Член 35

Надоместокот кој се наплатува од Фондот е надоместокот за управување на друштвото, а како основица се користи вкупната вредност на имотот на фондот намалена за износот на обврските на фондот врз основа на вложувањата во финансиски инструменти, на денот на вреднување на Фондот, по следната формула:

Остварен годишен надомест за управување $\times 1 / 365$

Друштвото наплатува надоместок за управување во висина од 0,75% годишно од вкупната вредност на имотот на фондот намалена за износот на обврските на фондот врз основа на вложувањата во финансиски инструменти и истиот во целост му припаѓа на Друштвото. Друштвото го наплатува надоместокот за управување еднаш месечно, како збир на сите дневни вредности на надоместок за месецот на кој што се однесува пресметката.

XVI. Надоместок на депозитарната банка

Член 36

Друштвото на товар на имотот на Фондот плаќа надоместоци и трошоци на депозитарната банка за работите кои се дефинирани во договорот со депозитарната банка, Законот, Статутот и Проспектот на Фондот и Тарифата за надоместоци и трошоци за вршење на работи на Депозитарната банка.

На товар на имотот на Фондот, Друштвото на Депозитарната банка ѝ плаќа надоместок од 0,17% годишно од вкупната вредност на имотот на фондот намалена за износот на обврските на фондот врз основа на вложувањата во финансиски инструменти и истиот во целост му припаѓа на Друштво.

Исто така, на товар на имотот на Фондот, Друштвото на депозитарната банка и плаќа за трошоците на субдепозитарна банка. Износот на овие трошоци е еднаков на реално остварените трошоци.

XVII. Трошоци во врска со купопродажба на имотот на Фондот

Член 37

На товар на имотот на Фондот, Друштвото ги плаќа сите трошоци поврзани со купување и продавање на имот на Фондот, како што се:

- Трошоци за брокерски провизии;
- Берзанска такса;
- Централен депозитар за хартии од вредност;
- Даноци;
- Други трошоци поврзани со порамнување на трансакциите

Износот на овие трошоци е во висина на стварните трошоци кои произлегуваат од договорите, односно тарифниците на релевантните институции и истите се на

товар на имотот на Фондот.

Трошоците за купување и продавање се разликуваат во зависност од типот на хартиите од вредност и големината на налогот.

XVIII. Други трошоци кои ќе произлезат во текот на работењето

Член 38

Останати трошоци кои ќе произлезат во текот на работењето, а се наплатуваат на товар на имотот на Фондот се:

- Трошоци за годишна ревизија;
- Трошок за исплата на даноци на отворениот фонд;
- Трошоци за месечен надомест на Комисијата за хартии од вредност на РСМ;
- Други трошоци утврдени со закон.

Трошоци за враќање на данок на дивиденда доколку износот на истите е понизок од износот на приливот од повратот на данокот на дивиденда (при исплата на дивиденда од странство се задржува данок на добивка од страна на исплаќачот во земјата на исплата. Врз основа на меѓународните договори за одбегнување на двојно оданочување склучени меѓу Република Северна Македонија и други земји, Друштвото има право да поведе постапка за враќање на задржаниот данок при исплата на дивиденда.

Друштвото ќе покрене ваква постапка само во случаите во кои износот на вратен данок ќе биде поголем од реално настанатите трошоци за покренување на постапката). Тука влегуваат трошоци кон субдепозитарна банка за изготвување на ваучери за поврат на данокот на дивиденда по хартија од вредност и трошоци кон депозитарна банка за посредување во процесот на поврат на данокот, согласно актуелните Тарифници на банките, како и останати реални трошоци (поштарина, трошоци за превод, надоместоци кои ги наплатуваат даночните управи на соодветните држави од кои се бара поврат на данокот и сл.)

Овие трошоци ги содржат трошоците кои ќе произлезат во текот на работењето на Фондот и ќе се наплатуваат на товар на имотот на Фондот во висина на реално остварените трошоци кои произлегуваат од договорите, односно тарифниците на релевантните институции.

XIX. Надомест и трошоци на товар на инвеститорите

Член 39

- Не се наплатуваат надоместоци (влезна или излезна провизија) при купување или откуп на удели во Фондот.
- Трошоци за печатење на обрасци за запишување на удели - Трошоците за печатење на обрасци за запишување на удели нема да се пресметуваат и наплатуваат. Овие трошоци се на товар на Друштвото.

XX. Надоместоци за замена на удели

Член 40

Сопствениците на удели имаат можност да извршат замена на уделите од еден во

друг Фонд управуван од страна на Друштвото. Замената се врши со поднесување на Барање за замена на удели. Надоместоците кои се наплатуваат важат согласно Проспектот и Статутот на фондот од кој се истапува, односно во кој се пристапува и важат истите правила како за издавање и откуп на удели во соодветниот фонд.

XXI. Пресметка и исплата на дел од добивката на фондот

Член 41

Правото на учество во добивката сопствениците на удели го остваруваат преку откуп, односно продажба на удели, како разлика помеѓу влезната и излезната цена на уделот намален за сите трошоци и надоместоци.

Приходите од инструментите во кои се вложени средствата на Фондот, како што се позитивните курсни разлики и каматни приходи, нема да се исплатуваат, туку автоматски ќе се реинвестираат со цел да се зголеми цената на уделите во Фондот.

Сопствениците на удели се изјаснуваат за согласност за реинвестирање на добивката во поднесеното Барање за купување на удели.

Добивката на Фондот е содржана во цената на еден удел.

XXII. Времетраење на фискална година

Член 42

Фискалната година трае од 1 јануари до 31 декември.

XXIII. Датум на донесување на статутот

Член 43

Овој Статут се применува од денот на добивање согласност од Комисијата за хартии од вредност со Решение број УП1 08-72 од 27.10.2025 година.

XXIV. Податоци за друштвото за управување

Член 44

Целосниот назив на Друштвото е: Друштво за управување со отворени и затворени инвестициски фондови ОПФОЛИО ИНВЕСТИЦИИ АД Скопје. Скратениот назив на фирмата гласи: ОПФОЛИО ИНВЕСТИЦИИ АД Скопје.

Седиштето на Друштвото е во Скопје, на ул. „Дане Крапчев“ бр. 21/6, Центар, Скопје. Матичниот број на Друштвото е 7851499.

Друштвото е основано на ден 29.05.2025 година и започна со работа по добивањето на одобрение од Комисијата за хартии од вредност на Република Северна Македонија, со Решение број УП 1 08-113 од 29.05.2025 година.

Друштвото за управување со отворени и затворени инвестициски фондови е основано на неопределено време.

Член 45

Основната главнина на Друштвото изнесува 250.000,00 евра односно во денарска против вредност по среден курс на НБРСМ во износ од 15.372.950,00 денари, а се состои од парични влогови.

Во Централниот регистар е запишано на ден 10.06.2025 година под број 35020250014680.

Член 46

Друштвото за управување со отворени и затворени инвестициски фондови има единствен предмет на работење - основање и управување на отворени инвестициски фондови, односно вложување на парични средства во свое име и за сметка на сопствениците на удели во отворените инвестициски фондови со кои управува. Оваа дејност опфаќа:

- а) управување со имотот на инвестициските фондови;
- б) рекламирање на инвестициските фондови и продажба на удели во отворените инвестициски фондови;
- в) административни работи кои се однесуваат на:
 - водење на деловни книги и сметки и изготвување на финансиски извештаи;
 - воспоставување и одржување на односи со вложувачите;
 - утврдување на вредноста на имотот на инвестицискиот фонд и пресметка на цената на уделот;
 - усогласување на работењето на Друштвото со законите и други прописи;
 - објавување и известување на сопствениците на удели;
 - распределба на добивката на инвестицискиот фонд;
 - издавање и откуп на удели во отворените инвестициски фондови и
 - водење регистар на сопствениците на удели.

Друштвото има дозвола да врши и работи на управување со средства за сметка на индивидуален клиент - сопственик на портфолио, како и работи на инвестиционо советување на клиенти.

Член 47

Друштвото е должно управувањето со Фондот да го врши со внимание на добар стопанственик, да се придржува на начелата на совесност и чесност, навремено и целосно да ги исполнува сите права и обврски предвидени со Законот, Проспектот и Статутот на Фондот.

Друштвото при извршување на работењето ќе се придржува на сите законски ограничувања, забранети дејства и судир на интереси, а се со цел остварување на интересите на сопствениците на удели во Фондот.

Член 48

Друштвото е одговорно за вршење на дејноста на управување со Фондот во согласност со законските и подзаконските прописи, Статутот и Проспектот на Фондот. Друштвото одговара за штетата причинета на сопствениците на удели во Фондот за делување спротивно на одредбите од Законот, подзаконските прописи, Статутот и Проспектот на Фондот.

Друштвото одговара за правните работи склучени во свое име и за сметка на сопствениците на удели во Фондот, со целокупниот свој имот.

XXV. Останати одредби

Член 49

За се што не е регулирано со овој Статут ќе се применуваат одредбите од Законот за инвестициски фондови и другите законски и подзаконски прописи.

Член 50

Овој Статут влегува во сила од денот на донесување, а се применува од денот на добивање согласот на Одлуката за донесување на Статут од страна на Комисијата за хартии од вредност.

**ОДБОР НА ДИРЕКТОРИ
ПРЕТСЕДАТЕЛ**