

Antea brokeri d.o.o.

Pravilnik o definiranju pojmova

15.11.2011.

Predsjednik Uprave Društva « ANTEA BROKERI » d.o.o. za pružanje investicijskih usluga i obavljanje investicijskih aktivnosti i s njima povezanih pomoćnih usluga, sa sjedištem u Zagrebu, Derenčinova 1, registrirano kod Trgovačkog suda u Zagrebu, OIB: 13216170782, Krešimir Jušinski, donosi dana 15.11.2011. godine

PRAVILNIK O DEFINIRANJU POJMOVA

(dalje u tekstu: Pravilnik)

Članak 1.

Ovim Pravilnikom jasno se navode definicije pojmova koji su korišteni u zakonima i pravilnicima i na koje se pozivaju svi interni pravilnici Društva.

I. VRSTE OSOBA

Članak 2.

Fizička ili naravna osoba, u pravu označava živog čovjeka kao subjekt prava, nositelja prava i obveza. U modernom pravu svaki je čovjek pravni subjekt. Osnovno je svojstvo fizičke osobe kao pravnog subjekta pravna sposobnost.

U hrvatskom pravu fizička osoba nastaje rođenjem, a prestaje smrću.

Pravna osoba je skup fizičkih osoba i imovine kojoj je pravni poredak priznao status subjekta prava. Pravna osoba je društvena tvorevina kojoj pravni sustav određene države priznaje da može biti samostalan nositelj prava i obveza, ima određenu svrhu ili cilj postojanja, mogu se identificirati kao zasebni subjekti. Njihova imovina je odvojena. Tijela ili organi koji u ime pravne osobe sudjeluju u pravnome prometu imaju priznati pravni subjektivitet.

Nastaju na više načina:

- putem koncesija: državna vlast daje određenu koncesiju uz pomoć netko može obavljati određene djelatnosti. Dopuštenje kojim državna vlast daje suglasnost, tj. odobrava nekome bavljenje određenom djelatnošću.
- slobodno udruživanje: udružuju se fizičke i pravne osobe u pravnu osobu zbog obavljanja određene djelatnosti.
- Normativno: zakonodavac propisuje uvjete koje treba ispuniti te kada se oni ispune nastaje pravna osoba.

Domaćom osobom smatra se svaka fizička osoba koja ima hrvatsko državljanstvo i prebivalište u Republici Hrvatskoj i pravna osoba koja ima sjedište u Republici Hrvatskoj.

Stranom osobom smatra se fizička osoba koja nema hrvatsko državljanstvo i pravna osoba koja ima sjedište izvan područja Republike Hrvatske.

Rezident je fizička ili pravna osoba koja u Republici Hrvatskoj ima prebivalište ili uobičajeno boravište. Rezident je i fizička osoba koja u Republici Hrvatskoj nema prebivalište niti uobičajeno

boravište, a zaposlen je u državnoj službi Republike Hrvatske i po toj osnovi prima plaću. Kriterij za određivanje rezidenta je prostor, a ne državljanstvo.

Rezidenti su dakle sve pravne i fizičke osobe sa stalnim boravkom u određenoj zemlji, bez obzira na državljanstvo.

Nerezident je fizička osoba koja u Republici Hrvatskoj nema niti prebivalište niti uobičajeno boravište, a u Republici Hrvatskoj ostvaruje dohodak koji se oporezuje prema odredbama Zakona o porezu na dohodak.

Porezna obveza nerezidenta utvrđuje se prema načelu tuzemnog dohotka odnosno oporezuje mu se dohodak ostvaren prema svim izvorima (dohodak od nesamostalnog rada, dohodak od samostalne djelatnosti, dohodak do imovine i imovinskih prava, dohodak od kapitala, dohodak od osiguranja i drugi dohodak) u tuzemstvu.

Politički izložena osoba je svaka fizička osoba koja djeluje ili je u posljednjoj godini (ili dulje) djelovala na istaknutoj javnoj dužnosti, uključujući i članove njene uže obitelji ili osobu za koju je poznato da je bliski suradnik takvih osoba.

Strana politički izložena osoba jest svaka fizička osoba s prebivalištem ili uobičajenim boravištem u stranoj državi koja djeluje ili je u posljednjoj godini (ili dulje) djelovala na istaknutoj javnoj dužnosti, uključujući i članove njezine uže obitelji ili osobu za koju je poznato da je bliski suradnik takvih osoba.

Fizičke osobe koje djeluju ili su djelovale na istaknutoj javnoj dužnosti jesu:

- a) predsjednici država, predsjednici vlada, ministri i njihovi zamjenici odnosno pomoćnici,
- b) izabrani članovi zakonodavnih tijela,
- c) suci vrhovnih, ustavnih i drugih visokih sudova protiv čije presude, osim u iznimnim slučajevima, nije moguće koristiti pravne lijekove,
- d) suci financijskih sudova i članovi savjeta središnjih banaka,
- e) veleposlanici, konzuli i visoki časnici oružanih snaga,
- f) članovi upravnih i nadzornih odbora pravnih osoba koje su u vlasništvu ili većinskom vlasništvu države.

Uži članovi obitelji jesu: bračni ili izvanbračni drug, roditelji, braća i sestre te djeca i njihovi bračni ili izvanbračni drugovi.

Bliski suradnik jest svaka fizička osoba koja ima zajedničku dobit iz imovine ili uspostavljena poslovnog odnosa, ili s kojom osoba ima koje druge uske poslovne kontakte.

Klijent je svaka fizička ili pravna osoba kojoj investicijsko društvo pruža investicijske i/ili pomoćne usluge.

II. FINACIJSKE INSTITUCIJE

Članak 3.

Investicijsko društvo je pravna osoba čija je redovita djelatnost pružanje jedne ili više investicijskih usluga trećima i/ili obavljanje jedne ili više investicijskih aktivnosti na profesionalnoj osnovi.

Kreditna institucija je pravna osoba koja je od nadležnog tijela dobila odobrenje za rad, a čija je djelatnost primanje depozira ili drugih povratnih sredstava od javnosti i odobravanja kredita za svoj račun.

Kreditna institucija sa sjedištem u Republici Hrvatskoj može se osnovati kao: banka, štedna banka, stambena štedionica.

Društvo za upravljanje investicijskim fondovima je dioničko društvo ili društvo s ograničenom odgovornošću sa sjedištem u Republici Hrvatskoj koje je dobilo odobrenje Nadzornog tijela za obavljanje poslova osnivanja i upravljanja investicijskim fondovima.

Investicijski fond ili subjekt za zajednička ulaganja je pravna osoba ili zasebna imovina, čije je osnivanje i ustroj određen Zakonom o investicijskim fondovima. Investicijskim fondovima upravlja društvo za upravljanje investicijskim fondovima.

Depozitna banka jest banka koja za potrebe fonda obavlja poslove pohrane zasebne imovine fonda, poslove vođenja posebnih računa za imovinu fonda i odjeljivanja imovine svakog pojedinog fonda od imovine ostalih fondova te obavlja druge poslove depozitne banke u skladu s odredbama Zakona o investicijskim fondovima.

Sistematski internalizator je investicijsko društvo koje na organiziran, učestao i sustavan način trguje za vlastiti račun izvršavajući naloge klijenata izvan uređenog tržišta ili multilateralne trgovinske platforme.

Održavatelj tržišta je osoba koja neprekidno djeluje na tržištu financijskih instrumenata, spremna trgovati za vlastiti račun, kupnjom ili prodajom financijskih instrumenata, po cijenama koje sama odredi, koristeći vlastiti kapital.

Vežani zastupnik je osoba koju imenuje investicijsko društvo sa svrhom da pod punom i bezuvjetnom odgovornošću investicijskog društva u čije ime djeluje, obavlja poslove propisane Zakonom o tržištu kapitala za vezanog zastupnika.

Multilateralna trgovinska platforma (u daljnjem tekstu: MTP) je multilateralni sustav kojim upravlja investicijsko društvo ili tržišni operater, a koji spaja ponudu i potražnju za financijskim instrumentima više zainteresiranih trećih strana. Spajanje ponude i potražnje odvija se prema unaprijed određenim jednoznačnim pravilima i rezultira ugovorom između ugovornih strana, sukladno odredbama Zakona o tržištu kapitala.

Uređeno tržište je multilateralni sustav koji vodi i/ili kojim upravlja tržišni operater, i koji ispunjava sljedeće uvjete:

- a) spaja ili omogućava spajanje interesa trećih za kupnju i prodaju financijskih instrumenata, u sustavu, sukladno unaprijed određenim jednoznačnim pravilima i na način koji dovodi do zaključivanja ugovora u svezi s financijskim instrumentima koji su uvršteni radi trgovanja po njegovim pravilima i/ili u sustavu,
- b) posjeduje odobrenje kao uređeno tržište i
- c) redovito djeluje sukladno odredbama Dijela drugog Zakona o tržištu kapitala.

Tržišni operater je osoba ili osobe koje vode i/ili upravljaju poslovanjem uređenog tržišta. Tržišni operater može biti i samo uređeno tržište.

Središnja druga ugovorna strana je osoba koja radi poravnanja poslova s financijskim instrumentima sklopljenim na uređenom tržištu, MTP-u ili izvan uređenog tržišta i MTP-a, preuzima odgovornost za

ispunjenje obveza stranaka prema drugim ugovornim stranama tih poslova, na način da u svaki od poslova stupa kao novi prodavatelj prema kupcu, odnosno kao novi kupac prema prodavatelju.

Matično društvo je:

- matično društvo kako je definirano propisima koji uređuju računovodstvo poduzetnika i primjenu standarda financijskog izvještavanja,
- za potrebe Dijela drugog Glave I. Poglavlja 9. i Poglavlja 11. Zakona o tržištu kapitala matično društvo kako je definirano propisima koji uređuju računovodstvo poduzetnika i primjenu standarda financijskog izvještavanja i svako društvo koje, prema mišljenju HANFA-e, ima prevladavajući utjecaj na drugo društvo.

Ovisno društvo je:

- ovisno društvo kako je definirano propisima koji uređuju računovodstvo poduzetnika i primjenu standarda financijskog izvještavanja,
- za potrebe Dijela drugog Glave I. Poglavlja 9. i Poglavlja 11. Zakona o tržištu kapitala ovisno društvo kako je definirano u smislu propisa koji uređuje računovodstvo poduzetnika i primjenu standarda financijskog izvještavanja i svako društvo na koje, prema mišljenju Agencije, matično društvo ima prevladavajući utjecaj.

III. FINANCIJSKI INSTRUMENTI

Članak 4.

Financijski instrument označava bilo koji ugovor koji jednoj ugovornoj strani donosi financijsku imovinu, a drugoj ugovornoj strani financijsku obvezu ili vlasnički instrument.

Prenosivi vrijednosni papiri su one vrste vrijednosnih papira koji su slobodno prenosivi na tržištu kapitala, kao što su:

- a) dionice ili drugi vrijednosni papiri istog značaja koji predstavljaju udio u kapitalu ili članskim pravima u društvu, kao i potvrde o deponiranim dionicama,
- b) obveznice i druge vrste sekuritiziranog duga, uključujući i potvrde o deponiranim vrijednosnim papirima,
- c) svi ostali vrijednosni papiri koji daju pravo na stjecanje ili prodaju takvih prenosivih vrijednosnih papira ili na temelju kojih se može obavljati plaćanje u novcu koje se utvrđuje na temelju prenosivih vrijednosnih papira, valuta, kamatnih stopa ili prinosa, robe, indeksa ili drugih mjernih veličina.

Instrumenti plaćanja ne smatraju se prenosivim vrijednosnim papirima.

Instrumenti tržišta novca su sve vrste instrumenata kojima se uobičajeno trguje na tržištu novca, kao što su trezorski, blagajnički i komercijalni zapisi i certifikati o depozitu, osim instrumenata plaćanja.

U izvedene financijske instrumente se ubrajaju:

- opcije (options), budućnosnice (futures), zamjene (swaps), kamatni unaprijedni ugovori (forward rate agreements) i bilo koji drugi izvedeni financijski instrumenti koji se odnose na vrijednosne papire, valute, kamatne stope ili prinose te drugi izvedeni financijski instrumenti, financijski indeksi ili financijske mjere koje se mogu namiriti fizički ili u novcu,
- opcije, budućnosnice, zamjene, kamatni unaprijedni ugovori i bilo koji drugi izvedeni financijski instrumenti koji se odnose na robu, a moraju se namiriti u novcu ili se mogu namiriti u novcu na zahtjev jedne od ugovornih strana (osim iz razloga neplaćanja ili drugih razloga za raskid ugovora),

- opcije, budućnosnice, zamjene i bilo koji drugi izvedeni financijski instrumenti koji se odnose na robu, a mogu se namiriti fizički pod uvjetom da se njima trguje na uređenom tržištu i/ili na multilateralnoj trgovinskoj platformi,
- opcije, budućnosnice, zamjene, unaprijedni ugovori i bilo koji drugi izvedeni financijski instrumenti koji se odnose na robu, a mogu se namiriti fizički, koji nisu navedeni u alineji 3. podtočke d. ove točke i nemaju komercijalnu namjenu, koji imaju karakteristike drugih izvedenih financijskih instrumenata, uzimajući u obzir između ostalog poravnavaju li se i namiruju putem priznatih klirinških organizacija ili podliježu redovitom maržnom pozivu (margin call),
- izvedeni instrumenti za prijenos kreditnog rizika,
- financijski ugovori za razlike (financial contract for differences),
- opcije, budućnosnice, zamjene, kamatni unaprijedni ugovori i bilo koji drugi izvedeni financijski instrumenti koji se odnose na klimatske varijable, vozarine, emisijske kvote ili stope inflacije ili druge službene ekonomske statističke podatke, a moraju se namiriti u novcu ili se mogu namiriti u novcu na zahtjev jedne od ugovornih strana (osim iz razloga neplaćanja ili drugih razloga za raskid ugovora), kao i bilo koji drugi izvedeni financijski instrumenti koji se odnose na imovinu, prava, obveze, indekse i mjere koje nisu navedene u ovoj točki, a koji imaju značajke drugih izvedenih financijskih instrumenata uzimajući u obzir, između ostalog, trguje li se njima na uređenom tržištu i/ili na multilateralnoj trgovinskoj platformi, i poravnavaju li se i namiruju putem priznatih klirinških organizacija ili podliježu redovitom maržnom pozivu.

Jedinice u subjektima za zajednička ulaganja ili udjeli u investicijskom fondu su vrsta financijskog instrumenta kojim se stječe adekvatni dio u imovini investicijskog fonda kojim upravlja društvo za upravljanje investicijskim fondom. Udjel može glasiti na iznos koji nije djeljiv cijelim brojem, odnosno može glasiti na decimalni iznos. Udjel u investicijskim fondovima slobodno su prenosivi.

IV. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 5.

Ovaj Pravilnik stupa na snagu danom donošenja te njime prestaje važiti Pravilnik o definiranju pojmova od 1.3.2011. godine.

Pravilnik će se nalaziti u folderu „Zajednički folder“ i na lokaciji <ftp://www.antea-brokeri.hr> gdje će biti dostupan svim zaposlenicima Društva.

Mr.sc. Krešimir Jušinski

Predsjednik uprave