



ALLIANZ INVEST d.o.o.

SAŽETAK SUSTAVA UPRAVLJANJA DRUŠTVA ALLIANZ INVEST D.O.O.

Informacije o dokumentu

Dokument izradila:	Iva Benzon, Funkcija praćenja usklađenosti
Dokument odobrili:	Ana Cvitan Penezić, Član Uprave Ljubica Zeba, Zamjenik člana Uprave
Datum izrade:	10. svibnja 2023. godine

Sadržaj

A. Uvod.....	2
B. Upravljanje Društvom	2
C. Organizacijska struktura Društva	4
D. Poslovni ciljevi i strategija Društva	9
E. Politika primitaka	9
F. Završne odredbe.....	10

A. Uvod

Uprava društva ALLIANZ INVEST d.o.o. je temeljem pozitivnih propisa, posebice Zakona o otvorenim investicijskim fondovima s javnom ponudom, Zakona o tržištu kapitala, Zakona o trgovačkim društvima i Izjave o osnivanju Društva dužna uspostaviti djelotvoran sustav upravljanja, internih kontrola i jasnih provođenja poslovnih procesa između ostaloga i kroz sustav javnih objava Društva.

ALLIANZ INVEST d.o.o. (dalje u tekstu: Društvo) donosi i objavljuje ovaj Sažetak o sustavu upravljanja i (dalje u tekstu: Sažetak) u skladu sa *Zakonom o tržištu kapitala* (NN 65/2018, 17/2020, 83/2021, 151/2022; dalje u tekstu: ZTK), *Zakonom o trgovačkim društvima* (NN 111/1993, 34/1999, 121/1999, 52/2000, 118/2003, 107/2007, 146/2008, 137/2009, 111/2012, 125/2011, 68/2013, 110/2015, 40/19, 34/2022, 114/2022, 18/2023; dalje u tekstu: ZTD), *Zakonom o otvorenim investicijskim fondovima s javnom ponudom* (NN 44/16, 126/19, 110/21, 76/22; dalje u tekstu: ZOIFJP ili Zakon), *Delegiranom Uredbom Komisije (EU) 2017/565 od 25. travnja 2016. o dopuni Direktive 2014/65/EU Europskog Parlamenta i Vijeća u vezi s organizacijskim zahtjevima i uvjetima poslovanja investicijskih društava te izrazima definiranim za potrebe te direktive* (dalje u tekstu: Delegirana Uredba) i izmjenama iste, *Uredbom Europskog parlamenta i Vijeća 575/2013 od 26. lipnja 2013. o bonitetnim zahtjevima za kreditne institucije i investicijska društva i o izmjeni Uredbe (EU) br. 648/2012* (dalje u tekstu: Uredba), *Pravilnikom o sustavu upravljanja unutarnjim kontrolama te Pravilnikom o sustavu upravljanja i unutarnjim kontrolama Allianz Grupe - Allianz Group Governance and Control Policy* (u daljnjem tekstu: Pravilnik Grupe).

Donoseći ovaj Sažetak Uprava Društva ispunjava obvezu donošenja i objave u svrhu usklađivanja sukladno odredbama gore navedenih propisa. Također, Društvo će opis sustava upravljanja učiniti dostupnima ulagateljima odnosno klijentima na način da će iste objaviti na mrežnim stranicama Društva te ih najmanje jednom godišnje obnoviti.

B. Upravljanje Društvom

Organi Društva su Uprava, Nadzorni odbor i Skupština Društva.

1. Uprava Društva

Društvom upravlja Uprava Društva. Uprava vodi poslove i zastupa Društvo u skladu sa Zakonom i odlukama Skupštine Društva, donosi opće akte Društva koji nisu u nadležnosti Skupštine Društva, odlučuje o zapošljavanju i drugim pitanjima iz područja radnih odnosa, podnosi izvješća Skupštini i Nadzornom odboru, te obavlja ostale poslove utvrđene pozitivnim propisima, Izjavom o osnivanju Društva i odlukama Skupštine Društva.

Članovi Uprave moraju osigurati:

- 1) poslovanje Društva u skladu s Zakonom i drugim relevantnim propisima kojima se uređuje poslovanje Društva te pravilima struke;
- 2) uspostaviti i provoditi djelotvoran i pouzdan sustav upravljanja koji osigurava učinkovito i razborito upravljanje Društvom;
- 3) određivanje strateških ciljeva Društva;
- 4) praćenje rizika kojima je izloženo Društvo kod poslovanja uz donošenje odgovarajućih mjera kojima će Društvo ograničavati rizike. Članovi Uprave moraju osigurati da se ustroji

sustav kontrolnih funkcija te unutarnjih kontrola u svim područjima poslovanja Društva te da njihovo djelovanje bude usklađeno s relevantnim propisima;

- 5) vođenje poslovnih i drugih knjiga te poslovne dokumentacije, sastavljanje knjigovodstvenih isprava, procjenu knjigovodstvene stavke, sastavljanje računovodstvenih i drugih izvješća;
- 6) provođenje mjera koje je Društvu naložio regulator;
- 7) da Društvo posluje sukladno pravilima o upravljanju rizicima, a osobito su dužni:
 - uspostaviti točno utvrđene, jasne i dosljedne unutarnje odnose u vezi s odgovornošću, koji će osiguravati jasno razgraničavanje ovlasti i odgovornosti te sprječavati nastanak sukoba interesa;
 - odobriti i redovito preispitivati strategije i politike upravljanja rizicima;
- 8) praćenje i redovitu procjenu (najmanje jednom godišnje) primjerenosti postupaka i djelotvornosti sustava unutarnjih kontrola te poduzimanje primjerenih mjera za ispravljanje uočenih nedostataka.

Uprava Društva odgovorna je za definiranje, odobravanje i nadzor:

- strateških ciljeva Društva, strategije upravljanja rizicima i internog upravljanja;
- integriteta računovodstvenog sustava i financijskog izvještavanja, kao i financijske i operativne kontrole i usklađenosti sa zakonom i primjenjivim standardima;
- procesa javne objave i priopćavanja podataka u skladu s primjenjivom regulativom;
- ustrojstva Društva za obavljanje aktivnosti koje čine predmet poslovanja, uključujući vještine, znanja i stručnosti Uprave i radnika, resurse, postupke i mehanizme Društva;
- politika koje se odnose na usluge, aktivnosti, proizvode i poslovanje Društva, u skladu s tolerancijom na rizik Društva i karakteristikama i potrebama udjelničara i klijenata Društva, uključujući provođenje testiranja otpornosti na stres;
- politike primitaka;
- ažurnih objava na mrežnim stranicama koje uključuju informacije o sustavu upravljanja, sastavu, dužnostima i odgovornostima Uprave i Nadzornog odbora, politici primitaka te ostale opće informacije relevantne za poslovanje Društva u skladu s pozitivnim propisima.

Način upravljanja Društvom provodi se i sustavnim donošenjem internih akata Društva, utemeljenih na pozitivnim propisima, Izjavi o osnivanju Društva te pravilima Allianz Grupe kojih su se dužni pridržavati svi radnici Društva.

2. Nadzorni odbor

Broj članova Nadzornog odbora utvrđuje se Izjavom o osnivanju Društva, a isti ne može biti manji od tri. Članove Nadzornog odbora bira član Društva - Osnivač.

Nadzorni odbor nadzire vođenje poslova Društva i podnosi pisano izvješće o provedenom nadzoru Skupštini Društva sukladno pozitivnim propisima, zauzima stav o izvješćima podnesenim od strane Uprave sukladno pozitivnim propisima, saziva Skupštinu, zastupa Društvo prema Upravi, daje suglasnost Upravi za određivanje poslovne politike Društva, daje suglasnost Upravi na financijski plan Društva, daje suglasnost Upravi na organizaciju sustava unutarnjih kontrola Društva i sustava upravljanja rizicima, daje suglasnost na godišnji programa rada interne revizije Društva, nadziru primjerenost postupanja i učinkovitost interne revizije, daje svoje

mišljenje regulatoru o nalazima u postupcima nadzora Društva, nadzire postupanje Društva u skladu s nalogima i rješenjima regulatora te podnosi izvješće Skupštini o istom, odlučuje o davanju suglasnosti na financijska izvješća te o njima izvještava Skupštinu Društva, obrazlaže Skupštini Društva svoje mišljenje o godišnjem izvješću interne revizije i o godišnjem izvješću Uprave.

Uprava i Nadzorni odbor u skladu s odredbama Zakona i propisima donesenim na temelju istog odgovorni su za uključivanje rizika održivosti u poslove, procedure i procese upravljanja fondovima, postupak donošenja odluka i raspodjele odgovornosti, sustave internih kontrola, izvješćivanja i komunikacije te interne akte, kao i da Društvo ima potrebne resurse i stručna znanja za učinkovito uključivanje rizika održivosti u vlastite poslovne procese.

3. Revizorski odbor

Revizorski odbor je tijelo Nadzornog odbora koje pruža podršku Nadzornom odboru i Upravi u cilju podizanja kvalitete korporativnog upravljanja, financijskog izvještavanja i kontrole Društva. Revizorski odbor ima sljedeće zadaće: praćenje procesa financijskog izvještavanja radi osiguravanja potpunosti i pouzdanosti financijskih izvješća Društva, praćenje djelotvornosti sustava unutarnje kontrole, sustava upravljanja rizicima te unutarnju reviziju glede financijskog izvještavanja, osigurava kvalifikacije i neovisnost vanjskog revizora te daje preporuke za imenovanje vanjskih revizora Skupštini i Nadzornom odboru, prati provođenje zakonske revizije financijskih izvještaja.

C. Organizacijska struktura Društva

Unutarnja organizacijska struktura organizirana je na način da se poslovi dijele na sljedeće organizacijske jedinice i funkcije:

1. operativna jedinica (Front Office)
2. jedinica za analizu i nadzor (Middle Office) i Funkcija upravljanja rizicima (Risk officer)
3. jedinica za potporu (Back Office)
4. Funkcija interne revizije (Internal Auditor)
5. Funkcija praćenja usklađenosti s relevantnim propisima (Compliance officer)
6. prodaja, marketing, CRM
7. računovodstveni poslovi
8. informatika
9. administracija.

Sustav unutarnjih kontrola Društva

Društvo uspostavlja učinkovit sustav unutarnje kontrole, a koji uključuje administrativne i računovodstvene postupke, okvir unutarnje kontrole, primjerene sustave izvješćivanja na svim razinama Društva te funkciju praćenja usklađenosti s relevantnim propisima.

Uprava Društva odgovorna je za proces upravljanja rizicima, a u provođenju moraju sudjelovati svi zaposlenici Društva.

Sustav upravljanja rizicima obuhvaća strategije, procese i postupke izvješćivanja nužne za identificiranje, mjerenje, praćenje, upravljanje rizicima te kontinuirano izvještavanje na pojedinačnoj i grupnoj osnovi, o rizicima kojima je Društvo izloženo ili bi moglo biti izloženo u

svom poslovanju te o međusobnoj ovisnosti tih rizika, a podliježe redovitom pregledu unutarnje kontrole.

Sustav upravljanja rizicima u Društvu mora biti učinkovit i dobro integriran u organizacijsku strukturu i postupke donošenja odluka Društva uzimajući u obzir osobe koje upravljaju društvom ili obavljaju druge ključne funkcije.

Društvo u skladu s načelima Allianz Grupe primjenjuje model "Tri razine unutarnje kontrole" sa stupnjevanim razinama odgovornosti. Razlika između pojedinih razina unutarnjih kontrola utvrđuje se s obzirom na aktivnosti koje se obavljaju.

(a) Prva razina predstavlja upravljanje i kontrolu nad svakodnevnim aktivnostima, upravljanje rizicima i dizajn i operativnost ugrađenih kontrola, a glavne aktivnosti obuhvaćaju osobito:

- Operativno upravljanje i odgovornost za rizike, kontrole i prinose preuzimanjem ili izravnim utjecajem na nastanak i prihvaćanje rizika (koji primjerice može biti od značaja za bilancu i račun dobiti i gubitka);
- Pripremu i provedbu metodologije, modela, izvještaja menadžmenta ili ostale standardne kontrole za osiguravanje optimizacije rizika i prihoda od ulaganja (primjerice, u vezi s financijskim izvještajima, izračun i izvještavanje o financijskim i upravljačkim pokazateljima uspješnosti);
- Sudjelovanje u donošenju poslovnih odluka na temelju jednakog prava glasa.

(b) Druga razina obuhvaća neovisan nadzor svakodnevnog preuzimanja rizika i kontrole od strane prve razine, a neke od glavnih aktivnosti su:

- Utvrđivanje sveobuhvatnih okvira postupanja unutarnjih kontrola u okviru poslovanja;
- Obavljanje kontrolnih aktivnosti, kao što su nadzor nad pridržavanjem okvira unutarnjih kontrola i donošenja poslovnih odluka;
- potvrda dizajna i izvršenja uspostavljenih kontrola uključujući procjenu, izvještavanje o učinkovitosti modela i metodologija kontrole;
- Savjetovanje menadžmenta o strategijama za smanjenje rizika i kontrolnih aktivnosti.

Pored općih ovlasti organizacijskih jedinica u nadležnosti Druge razine unutarnjih kontrola su i:

- Neovisnost u odnosu na Prvu razinu u pogledu linija izvještavanja, svrhe, postavljanja ciljeva i odgovornosti prve razine;
- Izravno izvještavanje nadležnom članu uprave te slobodan pristup članovima Uprave;
- Pravo veta na poslovne odluke utemeljeno na razumnim i opravdanim razlozima;
- Pravo zatražiti eskalaciju donošenja odluka od strane Uprave Društva;
- Pravo sudjelovanja u procesima donošenja ključnih poslovnih odluka (ali ne izravnim upravljanjem) i pravo pristupa svim bitnim informacijama potrebnim za stručnu procjenu.

(c) Treća razina podrazumijeva neovisan nadzor Prve i Druge razine unutarnjih kontrola, a njene aktivnosti su osobito:

- Neovisna procjena djelotvornosti i učinkovitosti unutarnjeg sustava kontrole, što uključuje i procjenu aktivnosti Prve i Druge razine;
- Odgovarajući izvještaj nadležnoj upravi.

Nadležnost Treće razine unutarnjih kontrola jednaka je u odnosu na Drugu razinu unutarnjih kontrola. Društvo u okviru sustava upravljanja, uzimajući u obzir prirodu, opseg i složenost svog poslovanja, ima ustrojene sljedeće ključne funkcije:

1. funkciju upravljanja rizicima;
2. funkciju praćenja usklađenosti s relevantnim propisima (*compliance*);
3. funkciju interne revizije.

Uprava Društva primjerenost postupaka i djelotvornost sustava unutarnjih kontrola procjenjuje i kroz izvješća ključnih funkcija te nalaže poduzimanje primjerenih mjera za ispravljanje uočenih nedostataka.

1. Funkcija upravljanja rizicima

Sustav upravljanja rizicima obuhvaća strategije, procese i postupke izvješćivanja nužne za identificiranje, mjerenje, praćenje, upravljanje rizicima te kontinuirano izvještavanje na pojedinačnoj i grupnoj osnovi, o rizicima kojima je Društvo izloženo ili bi moglo biti izloženo u svom poslovanju, te o međusobnoj ovisnosti tih rizika, a podliježe redovitom pregledu unutarnje kontrole.

Sustav upravljanja rizicima u Društvu mora biti učinkovit i dobro integriran u organizacijsku strukturu i postupke donošenja odluka Društva.

Funkcija upravljanja rizicima dužna je:

- provoditi politike i procedure upravljanja rizicima Fondova i Društva;
- osigurati usklađenost s ograničenjima izloženosti rizicima Fondova i Društva, uključujući zakonska ograničenja koja se odnose na ukupnu izloženost i rizik druge ugovorne strane;
- savjetovati upravu vezano uz utvrđivanje profila rizičnosti Fondova i Društva;
- dostavljati redovita izvješća Upravi i višim rukovoditeljima o:
 - usklađenosti između postojeće razine izloženosti rizicima Fondova i Društva i unaprijed određenog profila rizičnosti Fondova i Društva;
 - usklađenosti Fondova i Društva s ograničenjima izloženosti rizicima koja su određena za pojedini fond i Društva;
 - usklađenosti između postojeće razine izloženosti rizicima i unaprijed određenog profila rizičnosti te propisanim ograničenjima izloženosti rizicima;
 - primjerenosti i učinkovitosti politika i procedura upravljanja rizicima, pri čemu se posebno navodi jesu li u slučaju eventualnih nedostataka poduzete odgovarajuće mjere za njihovo uklanjanje.
- provoditi stres testove i analize scenarija
- sudjelovati na sjednicama Investicijskog odbora i Odbora za upravljanje rizicima.

Društvo propisuje, primjenjuje, dokumentira i redovito ažurira odgovarajuće, učinkovite i sveobuhvatne politike i postupke za gore navedena područja.

Uprava Društva odgovorna je za proces upravljanja rizicima, a u provođenju moraju sudjelovati svi radnici Društva.

2. Funkcija praćenja usklađenosti s relevantnim propisima

Funkcija praćenja usklađenosti s relevantnim propisima (dalje u tekstu: funkcija praćenja usklađenosti) uključuje savjetovanje Uprave i Nadzornog odbora o usklađenosti s relevantnim propisima, a uključuje i procjenu mogućeg učinka promjena u pravnom okruženju na poslovanje Društva te utvrđivanje i procjenu rizika usklađenosti.

Poslovi funkcije praćenja usklađenosti s relevantnim propisima:

- nadziranje procesa praćenja usklađenosti;
- implementiranje smjernica koje uređuju kontrolnu funkciju praćenja usklađenosti s relevantnim propisima: implementiranje antikorupcijskih programa i pravila, definiranje pravila o poslovnoj etici i ponašanju i organiziranje sustava prijave neetičkog ponašanja te provođenje internih istraga u slučaju prijave nepravilnosti;
- praćenje usklađenosti sa standardima tržišta kapitala,
- identifikacija, procjena i upravljanje rizikom neusklađenosti,
- nadziranje usklađenosti procesa sprječavanja pranja novca,
- nadziranje usklađenosti procesa uvođenja ekonomskih sankcija,
- usklađenost poslovanja s pravilima zaštite osobnih podataka,
- izrada internih i eksternih izvještaja iz područja praćenja usklađenosti,
- provođenje periodičkih provjera iz nadležnosti praćenja usklađenosti,
- praćenje usklađenosti internih akata s pozitivnim propisima Republike Hrvatske,
- procjena mogućeg učinka promjene u pravnom okruženju na poslove Društva,
- izvješćivanje Uprave, Nadzornog i Revizorskog odbora o usklađenosti poslovanja Društva.

3. Funkcija interne revizije

Društvo ima ustrojenu funkciju interne revizije koja je neovisna i oblikovana je na način da pridodaje vrijednost i unapređuje poslovanje Društva. Interna revizija analizira i procjenjuje aktivnosti Društva te daje stručno mišljenje, preporuke i savjete o kontrolama. Interna revizija se obavlja sukladno međunarodno priznatim revizijskim standardima za internu reviziju te pravilima djelovanja interne revizije.

Interna revizija sastavlja izvješće sukladno rokovima utvrđenim planovima interne revizije.

Osnovni poslovi Interne revizije obuhvaćaju:

- planiranje revizijskih aktivnosti temeljeno na procjeni revizorskih rizika,
- provođenje redovnih i izvanrednih revizija u skladu sa standardima instituta internih revizora, internim procedurama i odobrenim planom revizija,
- ispitivanje funkcioniranja sustava kako bi se utvrdilo osigurava li sustav poštivanje zakonskih propisa, poštivanje usvojenih politika, planova i procedura organizacije, te ostvarivanje postavljenih ciljeva.
- provjera efikasnosti procedura i aktivnosti, obraćajući posebnu pozornost na primjerenost i ekonomičnost postojećih kontrola ugrađenih u radne procese, provjeravajući djeluju li te omogućuju li ispravnost, ekonomičnost i efikasnost korištenja materijalnih i ljudskih resursa Društva,
- provjera pouzdanosti i cjelovitosti financijskih i poslovnih informacija kao podloge za poslovno odlučivanje, odnosno načina i primjerenosti njihove identifikacije, priznavanja, vrednovanja i prezentiranja,
- identifikacija slabosti i nedostataka u postojećim kontrolama, procedurama i aktivnostima i davanje preporuke i savjeta koji vode unapređenju poslovanja,

- izrada izvještaja o svakoj obavljenoj reviziji i vođenje evidencije o svim obavljenim revizijama,
- predlaganje mjera i aktivnosti za otklanjanje uočenih slabosti i/ili nepravilnosti,
- razvijanje i održavanje sustava praćenja poduzimanja predloženih mjera i aktivnosti, te ocjena postignutih rezultata,
- praćenje i ocjena sustava upravljanja rizicima,
- suradnja s eksternom revizijom,
- izvještavanje Uprave i Nadzornog odbora o aktivnostima interne revizije, značajnim rizicima, učinkovitosti sustava internih kontrola i procesa korporativnog upravljanja.

4. Ostalo

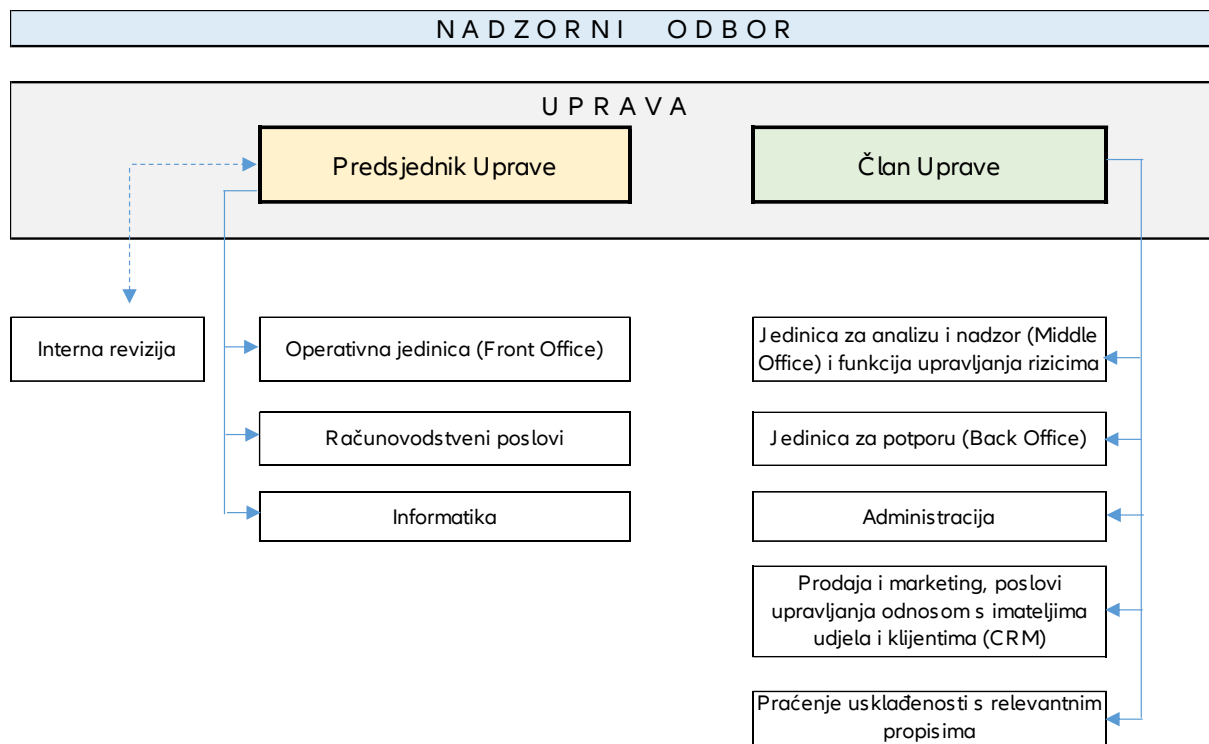
Društvo redovito ažurira interne akte kojima je udovoljilo regulatornim zahtjevima vezanim za sustav upravljanja, primjerice Pravilnik o sustavu upravljanja i unutarnjim kontrolama, Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji poslova, Pravilnik o poslovanju, Politiku primitaka, Politiku sudjelovanja, Pravilnik o sprječavanju sukoba interesa, Pravilnik o praćenju usklađenosti sa standardima tržišta kapitala, Pravilnik o poklonima i poslovnim događajima, Etički kodeks ALLIANZ INVEST d.o.o....

Pravilnikom o sustavu upravljanja i unutarnjim kontrolama utvrđuju se opći aspekti sustava upravljanja Allianz Grupe (dalje u tekstu: Allianz Grupa ili Grupa) i Društva te tako olakšava provedba pozitivnih propisa i zahtjeva regulatora. Pravilnik utvrđuje sadržaj osnovnih načela i opisuje osnovne procese poslovanja Društva unutar Grupe radi postizanja učinkovitog upravljanja i nadzora nad poslovanjem Društva i Grupe. S obzirom na prirodu, opseg i složenost Grupe, Pravilnik prvenstveno utvrđuje raspodjelu odgovornosti s obzirom na organizacijsku strukturu, upravljanje rizicima i sustav unutarnjih kontrola Grupe, a potom Društva.

Pravilnikom o organizaciji i sistematizaciji poslova uređuje se unutarnja organizacijska struktura Društva, podjela poslova na organizacijske jedinice, propisuje se detaljan opis zaduženja i odgovornosti pojedine organizacijske jedinice, popis radnih mjesta i radnika unutar pojedine organizacijske jedinice te zaduženja i podjela ovlasti viših rukovoditelja i radnika Društva.

Broj zaposlenika na dan 31. prosinca 2022. godine, uključujući Članove Uprave je 10.

Organizacijska struktura Društva na dan 31. prosinca 2022. godine:



D. Poslovni ciljevi i strategija Društva

Društvo je posvećeno profesionalnom upravljanju imovinom i visokoj kvaliteti usluge, kako bi svojim ulagateljima osiguralo očuvanje te održivi rast vrijednosti njihove financijske imovine u skladu s tržišnim uvjetima i strategijom ulaganja.

Usluga upravljanja portfeljem specijalizirana je usluga upravljanja portfeljem financijskih instrumenata i novčanih sredstava za pojedinog klijenta, kojom se kroz individualan pristup primjeren potrebama klijenta nastoje ostvariti njegovi investicijski ciljevi vodeći računa o profilu rizičnosti ulaganja. Portfelj financijskih instrumenata i novčanih sredstava čine svi zakonom definirani financijski instrumenti koje je klijent unio u portfelj i/ili koji su stečeni tijekom upravljanja portfeljem, kao i sva novčana sredstva, depoziti te potraživanja i obveze proizašle iz upravljanja portfeljem. Pojam financijski instrumenti odnosi se samo na one instrumente koji su obuhvaćeni definicijom tog pojma sadržanom u ZTK, a koji su pogodni za ostvarenje svrhe ugovora između klijenta i Društva i u koje je Društvo ovlašteno ulagati sredstva klijenta.

E. Politika primitaka

Politikom primitaka (dalje u tekstu: Politika) utvrđuju se i reguliraju: temeljna načela nagrađivanja, osnovne komponente primitaka, postupci nagrađivanja, uloge i odgovornosti pojedinih sudionika i radnika koji su obuhvaćeni Politikom. Politikom se odražava i promiče primjereno i učinkovito upravljanje rizicima i sprječava preuzimanje rizika koje nije u skladu s profilom rizičnosti Društva, pravilima i/ili prospektima UCITS fondova kojima Društvo upravlja te se osigurava postupanje Društva u najboljem interesu UCITS fondova kojima upravlja te klijenata kojima pruža uslugu upravljanja portfeljem i/ili investicijskog savjetovanja. Način utvrđivanja primitaka i procjena radne uspješnosti ne smije ugrožavati obvezu Društva da djeluje u najboljem interesu ulagatelja u fondove i klijenata portfelja pod upravljanjem Društva.

Društvo je donijelo predmetnu Politiku u skladu s *Politikom primitaka Allianz Grupe odredbama ZOIFJP, odredbama ZTK, Smjernicama HANFA-e o primjeni načela razmjernosti u odnosu na politiku primitaka društva za upravljanje investicijskim fondovima i izuzeću za male primitke donesene dana 21. prosinca 2022. godine* (dalje u tekstu: Smjernice Hanfa-e) i *Pravilnikom HANFA-e o organizacijskim zahtjevima i pravilima poslovnog ponašanja za obavljanje investicijskih usluga i aktivnosti te politikama primitaka i kriterijima za značajna investicijska društva* (NN 89/2018; dalje u tekstu Pravilnik Hanfa-e) te izmjenama i dopunama istog kao i ostalim pripadajućim podzakonskim aktima.

Društvo nije obvezno uspostaviti Odbor za primitke, uzimajući u obzir veličinu, unutarnju organizaciju, vrstu, opseg i složenost poslova koje Društvo obavlja, sve ostale relevantne kriterije kao što su profil rizičnosti i karakteristike samih UCITS fondova (portfelja) kojim Društvo upravlja, Test razmjernosti te *Smjernice o primjeni načela razmjernosti u odnosu na politiku primitaka društava za upravljanje investicijskim fondovima i izuzeću za male primitke*. Obzirom da Društvo nije obvezno uspostaviti Odbor za primitke, Nadzorni odbor Društva donosi i nadzire implementaciju temeljnih načela Politike primitaka, koja načela najmanje jednom godišnje preispituje.

F. Završne odredbe

Sukladno zahtjevima navedenih propisa, Društvo će opis sustava upravljanja učiniti dostupnima ulagateljima odnosno klijentima na način da će iste objaviti na mrežnim stranicama Društva te ih najmanje jednom godišnje obnoviti.

Društvo na mrežnim stranicama objavljuje na koji način se uskladilo s odredbama o sustavu upravljanja, sastavu, dužnostima i odgovornostima Uprave i Nadzornog odbora, obvezi Društva da osnuje Odbor za primitke, politikama primitaka i ostalim pitanjima u skladu s primjenjivom regulativom.

U Zagrebu, 10. svibnja 2023. godine