

Na osnovu člana 190 stav 3 Zakona o investicionim fondovima ("Službeni list CG", br. 54/11) Komisija za hartije od vrijednosti, na 291. sjednici od 29.12.2011. godine

PRAVILA

O IZVJEŠTAVANJU O DRŽANJU NOVČANIH SREDSTAVA INVESTICIONIH FONDOVA U TRANSFORMACIJI

("Sl. list Crne Gore", br. 01/12 od 04.01.2012, 13/13 od 08.03.2013)

Član 1

Društvo za upravljanje investicionim fondom u transformaciji (u daljem tekstu: društvo) izvještava Komisiju za hartije od vrijednosti (u daljem tekstu: Komisija) o držanju novčanih sredstava investicionih fondova u transformaciji (u daljem tekstu: fond) u skladu sa odredbama ovih pravila.

Član 2

Investicioni fond može novčana sredstva držati kod ovlašćenih banaka u zemlji i inostranstvu.

Društvo sastavlja mjesečni izvještaj o držanju novčanih sredstava i dostavlja ga Komisiji, u pisanoj i elektronskoj formi, najkasnije u roku od sedam radnih dana od isteka mjeseca za koji se izvještaj podnosi.

Član 3

Depozitar je dužan da o uplaćenim sredstvima za kupovinu investicionih jedinica obavijesti društvo za upravljanje otovrenim fondom u transformaciji (u daljem tekstu: otvoreni fond) najkasnije narednog radnog dana od dana uplate sredstva ili prenosa sredstava.

Član 4

Mjesečni izvještaj o držanju novčanih sredstava fonda obavezno sadrži informacije i podatke o:

- 1) stanju novčanih sredstava na početku mjeseca za koji se izvještaj podnosi;
- 2) prilivima novčanih sredstava sa naznakom izvora i iznosa svakog pojedinačnog priliva;
- 3) iznosu novčanih sredstava koja su deponovana;
- 4) ovlašćenim bankama kod kojih su deponovana novčana sredstva, sa nazivom i sjedištem tih banaka;
- 5) uslovima deponovanja novčanih sredstava;
- 6) i znosu novčanih sredstava koja se nalaze na podračunu kod brokera, sa podacima o nazivu i sjedištu brokera;
- 7) odlivu novčanih sredstava po osnovu kupovine hartija od vrijednosti, sa tačnim iznosom za svaku pojedinačnu kupovinu i podacima o vrsti i količini hartija od vrijednosti i nazivu emitenta;
- 8) odlivu novčanih sredstava po osnovu kupovine nekretnina, sa tačnim iznosom za svaku pojedinačnu kupovinu i podacima o vrsti nekretnine, lokaciji na kojoj se nalazi i katastarskoj oznaci;
- 9) odlivu novčanih sredstava po osnovu isplate naknade za upravljanje fondom;
- 10) odlivu novčanih sredstava po osnovu plaćanja poreza, naknade članovima nadzornog odbora fonda i obaveza nastalih po osnovu zaduživanja investicionog fonda;

- 11) odlivu novčanih sredstava po osnovu plaćanja usluge obavljanja depozitarnih poslova
- 12) stanju novčanih sredstava na kraju mjeseca za koji se izvještaj podnosi.

Član 5

Mjesečni izvještaj o držanju novčanih sredstava obavezno sadrži i informacije o zaduživanju fonda, koji obavezno uključuju podatke o:

- 1) iznosu zaduženja;
- 2) povjeriocu;
- 3) vrsti (kredit, zajam ili emisija dužničkih hartija od vrijednosti, u skladu sa propisima) i uslovima zaduženja;
- 4) procentu zaduženja u odnosu na neto vrijednost imovine fonda.

Uz mjesečni izvještaj o držanju novčanih sredstava zatvorenog fonda u transformaciji obavezno se prilažu i njegov sastavni dio čine odluke nadzornog odbora o davanju saglasnosti za zaduživanje investicionog fonda.

Član 6

Danom početka primjene ovih pravila prestaju da važe Pravila o izvještavanju o držanju novčanih sredstava investicionih fondova ("Službeni list RCG", br. 68/04).

Član 7

Ova pravila stupaju na snagu osmog dana od dana objavljivanja u "Službenom listu CG".

Broj: 01/9-2731/2-11

Podgorica, 29. decembra 2011. godine

Komisija za hartije od vrijednosti
Predsjednik Komisije,
dr Zoran Đikanović, s.r.