

8.

Na osnovu člana 190 stav 5 Zakona o investicionim fondovima ("Sl. List Crne Gore", br. 54/11), Komisija za hartije od vrijednosti, na sjednici od 29.12.2011. godine, donosi

PRAVILA O IZRAČUNAVANJU PRINOSA FONDA U TRANSFORMACIJI

Član 1

Ovim pravilima propisuju se način izračunavanja prinosa otvorenog fonda u transformaciji, principi zaokruživanja tih vrijednosti i dani vrednovanja.

Član 2

Društvo za upravljanje investicionim fondom (u daljem tekstu: društvo za upravljanje) izračunaće prinos fonda u transformaciji za svaki mjesec poslovanja fonda u transformaciji.

Prinos fonda u transformaciji je procentna razlika između vrijednosti obračunske jedinice na zadnji dan u mjesecu i vrijednosti te jedinice na zadnji dan prethodnog mjeseca, po formuli:

$$\text{Stopa prinosa} = \left(\frac{A}{B} \right) - 1, \text{ pri čemu je}$$

A - vrijednost obračunske jedinice fonda u transformaciji (u daljem tekstu: obračunska jedinica) posljednjeg dana u mjesecu za koji se obračunava prinos fonda u transformaciji,
B - vrijednost obračunske jedinice posljednjeg dana prethodnog mjeseca.

Član 3

Stopa prinosa izražava se u procentima, zaokruživanjem matematičkom metodom na četiri decimale.

Stopa prinosa izračunava se najmanje jednom mjesečno.

Član 4

Društvo za upravljanje je obavezno da u pisanom i elektronskom obliku obavijesti Komisiju za hartije od vrijednosti o stopi prinosa iz člana 2 stav 2 ovih pravila za navedeni period i to najkasnije tri radna dana od zadnjeg radnog dana u mjesecu za koji se prinos obračunava, a po dostavljanju Komisiji isti objavljuju na sajtu društva za upravljanje.

Član 5

Društvo za upravljanje dužno je da stopu prinosa fonda u transformaciji obračunava posebno za svaki fond u transformaciji kojim upravlja.

Član 6

Društvo za upravljanje koje upravlja sa više fondova u transformaciji ne može objavljivati prosječan prinos tih fondova.

Član 7

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

Broj: 01/9-2735/2-11

Podgorica, 29. decembra 2011. godine

Komisija za hartije od vrijednosti

Predsjednik Komisije,
dr **Zoran Đikanović**, s.r.