

**Komisija za hartije od vrijednosti Republike
Srpske**

Na osnovu odredbi člana 150. stav 6, člana 153. stav 9, člana 154. stav 3. i člana 30. stav 1. tačka lj) Zakona o investicionim fondovima ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 92/06) i člana 260. stav 1. tačka a) Zakona o tržištu hartija od vrijednosti ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 92/06), Komisija za hartije od vrijednosti Republike Srpske (u daljem tekstu: Komisija), na sjednici održanoj 21/24. decembra 2007. godine, donijela je

PRAVILNIK**O IZMJENAMA I DOPUNAMA PRAVILNIKA O
UTVRĐIVANJU VRIJEDNOSTI IMOVINE
INVESTICIONOG FONDA I OBRAČUNU NETO
VRIJEDNOSTI IMOVINE PO UDJELU ILI
PO AKCIJI INVESTICIONOG FONDA****Član 1.**

U članu 3. stav 1. Pravilnika o utvrđivanju vrijednosti imovine investicionog fonda i obračunu neto vrijednosti imovine po udjelu ili po akciji investicionog fonda ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 102/07; u daljem tekstu: Pravilnik), dodaje se rečenica koja glasi:

"U ukupnu imovinu investicionog fonda na dan vrednovanja uključuju se sve vrste imovine u dijelu koji zadovoljava kriterijume ograničenja ulaganja."

Član 2.

U članu 10. stav 1. Pravilnika iza riječi: "Srpskoj" dodaje se tekst: "a koje su uvrštene na slobodno berzansko tržište."

U istom članu iza stava 4. dodaje se stav 5. koji glasi:

"Kod zatvorenih investicionih fondova za obračunavanje fer vrijednosti vlasničkih hartija od vrijednosti kojima se trguje u Republici Srpskoj, a koje su uvrštene na službeno berzansko tržište, shodno se primjenjuju odredbe člana 9. ovog pravilnika."

Član 3.

U članu 11. Pravilnika iza stava 3. dodaju se st. 4. i 5. koji glase:

"(4) U slučaju vrednovanja hartija od vrijednosti iz st. 1. i 2. ovog člana na osnovu posljednje cijene trgovanja prethodnih dana, pri preračunu cijene u konvertibilne marke koristi se kursna lista na dan utvrđivanja vrijednosti imovine.

(5) U slučaju trgovanja na tržištima u Federaciji Bosne i Hercegovine primjenjuje se identična metodologija utvrđivanja fer vrijednosti vlasničkih hartija od vrijednosti kao na tržištima Republike Srpske."

Član 4.

U članu 16. Pravilnika iza stava 2. dodaje se stav 3. koji glasi:

"(3) Odredbe st. 2. i 3. ovog člana se primjenjuju na vrednovanje udjela otvorenih investicionih fondova i na vrednovanje akcija zatvorenih investicionih fondova."

Član 5.

U poglavlju VIII - PRELAZNE I ZAVRŠNE ODREDBE dodaje se član 23a. koji glasi:

"(1) Utvrđivanje vrijednosti imovine investicionog fonda i obračun neto vrijednosti imovine po udjelu ili po akciji investicionog fonda prema odredbama ovog pravilnika vršiće se počevši od 1. decembra 2007. godine.

(2) Do početka primjene ovog pravilnika na utvrđivanje vrijednosti imovine investicionog fonda i obračun neto vrijednosti imovine po udjelu ili po akciji investicionog fonda primjenjivace se odgovarajuće odredbe Pravilnika o metodologiji utvrđivanja neto vrijednosti imovine privatizaciono-investicionih fondova ("Službeni glasnik

Republike Srpske", br. 42/02, 18. jula 2002. godine, 42/03, 58/04 i 87/05)."

Član 6.

Ovaj pravilnik stupa na snagu osmog dana od dana objavljivanja u "Službenom glasniku Republike Srpske".

Broj: 01-LHHHI-5644/07
31. decembra 2007. godine
Banja Luka

Predsjednik
Komisije za hartije
od vrijednosti RS,
Miodrag Jandrić, s.r.