

публике Српске”, бр. 92/06, 82/15, 94/19 и 64/22), Комисија за хартије од вриједности Републике Српске, на сједници одржаној 22.11.2022. године, донијела је

ПРАВИЛНИК

О ИЗМЈЕНАМА И ДОПУНАМА ПРАВИЛНИКА О АДЕКВАТНОСТИ КАПИТАЛА ДРУШТВА ЗА УПРАВЉАЊЕ ИНВЕСТИЦИОНИМ ФОНДОВИМА

Члан 1.

У Правилнику о адекватности капитала друштва за управљање инвестиционим фондовима (“Службени гласник Републике Српске”, број 9/19) у члану 4. став (1) тачка а) бришу се ријечи: “са роком доспијећа до једне године”.

Члан 2.

У члану 5. став (1) текст: “шест мјесеци” замјењује се текстом: “90 дана”.

Члан 3.

Члан 8. мијења се и гласи:

“(1) Обрачун из члана 7. овог правилника доставља се у роковима:

- а) од 30 дана од истека периода за који се достављају тромјесечни, полугодишњи и деветомјесечни извјештаји,
- б) у року од 60 дана од истека периода за који се достављају годишњи извјештаји,
- в) у року од седам дана од дана настанка догађаја из члана 5. став 1. овог правилника.

(2) Обрачун из става 1. овог члана доставља се на образцу АК-DUIF, који је саставни дио овог правилника, у електронској форми коришћењем система за електронско прикупљање информација Комисије (ЕПИ)”.

Члан 4.

Садржај обрасца АК-DUIF у прилогу овог правилника мијења се и гласи:

ОБРАЧУН АДЕКВАТНОСТИ КАПИТАЛА ДУИФ

(образец АК-DUIF)

Назив друштва:

Матични број:

ЛИБ друштва:

Редни број	Назив позиције	АОП Биланс стања	Рачунска операција
1.	Основни капитал	102	
2.	Откупљене сопствене акције и уписани неуплаћени капитал	110	-
3.	Емисиона премија	113	+
4.	Емисиони губитак	114	-
5.	Резерве	115	+
6.	Ревалоризационе резерве	119	+1/2
7.	Позитивни ефекти вредновања финансијских средстава која се вреднују по фер вриједности кроз остали укупни резултат	122	+1/2
8.	Негативни ефекти вредновања финансијских средстава која се вреднују по фер вриједности кроз остали укупни резултат	123	-
9.	Нераспоређени добитак	124	+
10.	Губитак	128	-
11.	Учешћа без права контроле	131	+1/2
12.	Укупан капитал (1-2+3-4+5+(1/2)*6+(1/2)*7-8+9-10+(1/2)*11)		
13.	Минимални износ основног капитала из члана 2. овог правилника		
14.	Износ основног капитала изнад минимално прописаног (12-13)		
15.	Износ основног капитала испод минимално прописаног (13-12)		

На основу члана 254. став (3) и члана 260. став (1) тачка а) Закона о тржишту хартија од вриједности (“Службени гласник Републике Српске”, бр. 92/06, 34/09, 30/12, 59/13, 108/13, 4/17, 63/21, 11/22 и 63/22) и члана 22. став (2) Закона о инвестиционим фондовима (“Службени гласник Републике Српске”, бр. 92/06, 82/15, 94/19 и 64/22), Комисија за хартије од вриједности Републике Српске, на сједници одржаној 22.11.2022. године, донијела је

Члан 5.

Овај правилник ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у “Службеном гласнику Републике Српске”.

Број: 01-11-СХХХVI-600/22
22. новембра 2022. године
Бања Лука

Председник
Комисије за хартије
од вриједности РС,
Огњен Михајловић, с.р.