

**REPUBLIKA CRNA GORA  
KOMISIJA ZA HARTIJE OD VRIJEDNOSTI**

**PRAVILA  
o izvještavanju o držanju novčanih sredstava investicionih fondova**

**Podgorica, 28. oktobar 2004. godine**

Na osnovu člana 49 stav 3 Zakona o investicionim fondovima ("Službeni list RCG", br. 49/04) Komisija za hartije od vrijednosti, na sjednici od 28. oktobra 2004.godine, donosi

## **PRAVILA**

### **o izvještavanju o držanju novčanih sredstava investicionih fondova**

#### **Član 1**

Investicioni fondovi izvještavaju Komisiju za hartije od vrijednosti (u daljem tekstu: Komisija) o držanju novčanih sredstava u skladu sa odredbama ovih pravila.

#### **Član 2**

Investicioni fond može novčana sredstva držati kod ovlašćenih banaka koje su dozvolu za rad dobile od Centralne banke Crne Gore (u daljem tekstu: ovlašćene banke).

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

#### **Član 3**

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

- 1) stanju novčanih sredstava na početku mjeseca za koji se izvještaj podnosi;
- 2) prilikom 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) iznosu 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 investicionim fondom;
- 10) odlivu novčanih sredstava po osnovu plaćanja poreza, naknade članovima nadzornog odbora investicionog fonda i obaveza nastalih po osnovu zaduživanja investicionog fonda;
- 11) stanju novčanih sredstava na kraju mjeseca za koji se izvještaj podnosi.

#### **Član 4**

Mjesečni izvještaj o držanju novčanih sredstava obavezno sadrži i informacije o zaduživanju investicionog 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 obavezno se prilažu i njegov sastavni dio čine odluke nadzornog odbora o davanju saglasnosti za zaduživanje investicionog fonda.

#### **Član 5**

Danom početka primjene ovih pravila prestaju da važe Pravila o držanju novčanih sredstava privatizacionih fondova ("Službeni list RCG", br. 19/02 i 49/02).

#### **Član 6**

Ova pravila stupaju na snagu osmog dana od dana objavljivanja u "Službenom listu RCG", a primjenjuju se od 01. januara 2005. godine.

**PREDSJEDNIK KOMISIJE**  
**mr Zoran Đikanović**

**Broj: 01/1-1169/2-04**  
**Podgorica, 28. oktobar 2004. godine**