

662.

Na osnovu člana 88 stav 4 Zakona o investicionim fondovima ("Sl. list CG", br. 54/11), Komisija za hartije od vrijednosti, na 3. sjednici od 18.06.2012. godine, donosi

PRAVILA

O SADRŽINI I OBJAVLJIVANJU IZVJEŠTAJA O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA UPRAVLJANJE INVESTICIONIM FONDOM

("Sl. list Crne Gore", br. 32/12 od 22.06.2012, 08/15 od 27.02.2015)

I Opšta odredba

član 1

Ovim pravilima propisuju se sadržaj, način i rokovi podnošenja i objavljivanja godišnjeg i periodičnog izvještaja o poslovanju društva za upravljanje investicionim fondom (u daljem tekstu: društvo za upravljanje).

II Priprema i objavljivanje izvještaja

član 2

Društvo za upravljanje dužno je pripremiti i objaviti godišnji i periodični izvještaj o poslovanju društva za upravljanje.

Godišnji i periodični izvještaj o poslovanju društva za upravljanje priprema i objavljuje društvo za upravljanje na obrascima koje utvrdi Komisija za hartije od vrijednosti (u daljem tekstu: Komisija) i objavi na svojoj internet stranici.

član 3

Periodični izvještaji o poslovanju društva za upravljanje pripremaju se za period januar-mart, januar-jun i januar-septembar tekuće godine i dostavljaju Komisiji najkasnije u roku od 30 dana od dana isteka perioda na koji se izvještaj odnosi, a po dostavljanju izvještaja Komisiji isti se objavljuju na internet stranici društva za upravljanje.

U periodičnom izvještaju društvo za upravljanje dužno je podatke za period na koji se izvještaj odnosi iskazati uporedo sa podacima iz posljednjeg izvještaja.

član 4

Društvo za upravljanje dužno je godišnji izvještaj društva za upravljanje dostaviti Komisiji najkasnije četiri mjeseca po završetku poslovne godine.

Uz godišnji izvještaj društva za upravljanje društvo za upravljanje dostavlja:

- 1.1. bilans stanja;
- 1.2. bilans uspjeha;
- 1.3. bilans novčanih tokova;
- 1.4. obrazloženje, koje sadrži informacije o:
 - 1.4.1. upotrebi kapitala pribavljenog emisijom hartija od vrijednosti;
 - 1.4.2. smanjenju ili povećanju neto dobiti ili gubitka društva za upravljanje u odnosu na stanje iz prethodnog izvještaja;
 - 1.4.3. osnovnom kapitalu i održavanju kapitala;
 - 1.4.4. zapisnik sa skupštine;
 - 1.4.5. odluke skupštine.
- 1.5. izvještaj revizora o poslovanju društva za upravljanje

član 5

Godišnji i periodični izvještaj društva za upravljanje dostavlja se Komisiji u pisanoj i elektronskoj formi.

Godišnji i periodični izvještaj društva za upravljanje potpisuje predsjednik odbora direktora društva za upravljanje.

Odbor direktora društva za upravljanje je odgovoran za tačnost i potpunost informacija i podataka sadržanih u izvještaju.

član 6

Komisija ne usvaja godišnje i periodične izvještaje društva za upravljanje i ne odgovara za tačnost i istinitost podataka sadržanih u dostavljenim izvještajima.

Komisija utvrđuje da li je sadržina godišnjih i periodičnih izvještaja društva za upravljanje i njihovo dostavljanje u skladu sa Zakonom o investicionim fondovima ("Sl. list CG", br. 54/11) i ovim pravilima.

Godišnje i periodične izvještaje društva za upravljanje Komisija evidentira i čuva u odgovarajućem dosijeu u registru investicionih fondova kod Komisije.

Godišnje i periodične izvještaje društva za upravljanje i fonda Komisija objavljuje na svojoj internet stranici.

član 7

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

Broj: 01/9-833/4-12

Podgorica, 18.06.2012. godine

Komisija za hartije od vrijednosti

Predsjednik Komisije

dr Zoran Nikanović, s.r.