



CRNA GORA
KOMISIJA ZA HARTIJE OD VRIJEDNOSTI
Broj: 01/9-822/3-12
Podgorica, 18.06.2012. godine

Pravila o metodologiji obračuna tekućih troškova zajedničkih fondova

Podgorica, jun 2012. godine



CRNA GORA

KOMISIJA ZA HARTIJE OD VRIJEDNOSTI

Broj: 01/9-822/3-12

Podgorica, 18.06.2012. godine

Na osnovu člana 12 Zakona o investicionim fondovima ("Sl.list CG", br. 54/11), Komisija za hartije od vrijednosti Crne Gore (u daljem tekstu: Komisija) na 3. sjednici od 18.06.2012. godine donosi

Pravila o metodologiji obračuna tekućih troškova zajedničkih fondova

Član 1

- (1) Ukupni iznos svih troškova koji se knjiže na teret zajedničkog fonda iskazuje se kao pokazatelj ukupnih troškova, za svaku prethodnu godinu.
- (2) Pokazatelj ukupnih troškova obračunava se najmanje jednom godišnje, po isteku perioda za koji se troškovi obračunavaju.

Član 2

- (1) Ukupni iznos svih troškova koji se knjiže na teret zajedničkog fonda iskazuje se kao pokazatelj ukupnih troškova, a za svaku prethodnu godinu obračunava se na sledeći način:

(Ukupna naknada za upravljanje + ukupni iznos svih ostalih troškova iz člana 11 stav (3) Zakona, osim troškova iz člana 11 stav (3) tačka 1 alineja 2, tačke 2, 4, i 7) × 100

(prosječna godišnja neto vrijednost imovine zajedničkog fonda)

i mora se objaviti u revidiranom godišnjem izvještaju.

- (2) Društvo za upravljanje zajedničkim fondom dužno je da u pravilima o upravljanju i prospektu obavezno naznači najviši dopušteni procentualni iznos pokazatelja ukupnih troškova za svaki zajednički fond sa kojim upravlja.
- (3) Sve nastale troškove koji u određenoj godini pređu najviši dopušteni pokazatelj ukupnih troškova u visini od procentualnog iznosa naznačenom u pravilima o upravljanju i prospektu snosi društvo za upravljanje.
- (4) Po završetku godišnjeg obračunskog perioda, Komisija svake godine objavljuje sažeto upoređenje pokazatelja ukupnih troškova svih zajedničkih fondova.

Član 3

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

PREDSJEDNIK KOMISIJE

dr Zoran Đikanović