

На основу 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 и 4/17) и члана 153. став 9. и члана 154. став 3. Закона о инвестиционим фондовима ("Службени гласник Републике Српске", бр. 92/06 и 82/15), Комисија за хартије од вриједности Републике Српске, на сједници одржаној 18. априла 2017. године, донијела је

П РА В И Л Н И К

О ИЗМЈЕНАМА ПРАВИЛНИКА О УТВРЂИВАЊУ ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ ИНВЕСТИЦИОНОГ ФОНДА И ОБРАЧУНУ НЕТО ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ ПО УДЈЕЛУ ИЛИ ПО АКЦИЈИ ИНВЕСТИЦИОНОГ ФОНДА

Члан 1.

У члану 8. Правилника о утврђивању вриједности имовине инвестиционог фонда и обрачуна нето вриједности имовине по удјелу или по акцији инвестиционог фонда ("Службени гласник Републике Српске", број 108/15) став 2. се мијења и гласи:

"(2) Куповина и продаја хартија од вриједности укључују се у вредновање имовине фонда на дан закључења трансакције. Закључена трансакција куповине признаје се у имовини фонда према врсти инструмента уз истовремено формирање обавезе за поравнање. На дан закључења трансакције продаје у имовини фонда хартија од вриједности престаје се признавати, а потраживање за закључену продају почиње се признавати."

Члан 2.

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

Број: 01-11-ССХ-253/17
18. априла 2017. године
Бања Лука

Предсједница
Комисије за хартије
од вриједности РС,
Мира Поткоњак, с.р.