

d) datum nastupanja statusne promjene ili preoblikovanje.

(2) Društvo za upravljanje dužno je putem svoje internet stranice i u sjedištu društva, dioničarima fonda učiniti dostupnim sve dokumente na osnovu kojih se vrše statusne promjene ili preoblikovanje.

Član 9 (Informisanje depozitara)

Društvo za upravljanje dužno je depozitaru zatvorenog investicionog fonda koji se reorganizuje dostaviti sve relevantne informacije na način propisan ugovorom s depozitaram.

Član 10 (Stupanje na snagu)

Ovaj pravilnik stupa na snagu osmog dana od dana objavljivanja u Službenom glasniku Brčko distrikta BiH.

Broj: 02-15.01-31/18

Datum: 26. 11. 2018. godine

**Predsjednik
Komisije za papire od vrijednosti
Brčko distrikta BiH**
Mirsad Bešlagić, MA, s. r.

75

Na osnovu člana 65 Zakona o papirima od vrijednosti (Službeni glasnik Brčko distrikta BiH, brojevi: 15/03, 27/04, 42/04, 28/07, 14/12 i 20/17) i članova 23 stav 3 , 175 stav 5 i 226 stav 7 Zakona o investicionim fondovima (Službeni glasnik Brčko distrikta BiH, brojevi: 30/07 i 18/17), Komisija za papire od vrijednosti Brčko distrikta BiH, na 171. sjednici održanoj 26. 11. 2018. godine, donosi

**PRAVILNIK
o sadržaju, načinu i rokovima izvještavanja i objavljivanju izvještaja i informacija o radu investicionih fondova, društva za upravljanje investicionim fondovima i banke depozitara**

DIO PRVI - OSNOVNE ODREDBE

Član 1 (Predmet)

Pravilnikom o sadržaju, načinu i rokovima izvještavanja i objavljivanju izvještaja i informacija o radu investicionih fondova, društva za upravljanje investicionim fondovima i banke depozitara (u daljem tekstu: Pravilnik) utvrđuju se:

- obavezni sadržaj izvještaja o radu,
- rokovi i način izvještavanja o radu investicionih fondova, društava za upravljanje investicionim fondovima (u daljem tekstu: društvo za upravljanje) i banke depozitara (u daljem tekstu: obveznici izvještavanja).

Član 2 (Vrste izvještaja)

- Obavezni izvještaji o radu koji se dostavljaju Komisiji za papire od vrijednosti Bosne i Hercegovine (u daljem tekstu: Komisija) su nadzorni i statistički izvještaji.
- Nadzorni izvještaji, u smislu ovog pravilnika, su izvještaji koje Komisija sačinjava za potrebe nadzora.
- Statistički izvještaji, u smislu ovog pravilnika, su finansijski izvještaji i posebni izvještaji investicionih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara
- Posebni izvještaji o radu obveznika izvještavanja su izvještaji čiji se sadržaj, rokovi izrade, oblik i način dostavljanja uređuju ovim pravilnikom.

Član 3 (Odgovarajuća primjena drugih propisa)

Obveznici izvještavanja sastavljaju i objavljaju osnovne finansijske izvještaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji u Brčko distriktu Bosne i Hercegovine (u daljem tekstu: Zakon o računovodstvu i reviziji), Zakonom o investicionim fondovima (u daljem tekstu: Zakon) i Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja.

DIO DRUGI - OBAVEZA SAČINJAVANJA FINANSIJSKIH IZVJEŠTAJA, OBAVEZNI SADRŽAJ IZVJEŠTAJA, ROKOV I NAČIN IZVJEŠTAVANJA

POGLAVLJE I – OBAVEZA SAČINJAVANJA FINANSIJSKIH IZVJEŠTAJA

Član 4

(Računovodstveno evidentiranje)

Računovodstveno evidentiranje poslovnih promjena, sačinjavanje, sadržaj i objavljivanje finansijskih izvještaja društva za upravljanje i investicionog fonda obavlja se u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja od vrijednosti

Član 5

(Finansijski izvještaji)

- Društvo za upravljanje obavezno je sačinjavati godišnje i polugodišnje finansijske izvještaje.
- Društvo za upravljanje je obavezno sačinjavati tromjesečne, polugodišnje i godišnje finansijske izvještaje za svaki investicioni fond kojim upravlja.

Član 6

(Obaveza revidiranja finansijskih izvještaja)

- Godišnji finansijski izvještaji društva za upravljanje i godišnji finansijski izvještaji investicionog fonda moraju biti revidirani od strane nezavisnog ovlaštenog revizora.
- Društvo za upravljanje obavezno je za investicione fondove kojima upravlja sastaviti i objaviti izvještaje iz člana 7 stava 2 ovog pravilnika.
- Izvještaji iz stava 2 ovog člana dostavljaju se uređenom tržištu radi objavljivanja i trajno su dostupni na internet stranici društva za upravljanje.

POGLAVLJE II - OBAVEZNI SADRŽAJ IZVJEŠTAJA

Član 7

(Finansijski izvještaj investicionog fonda)

- Finansijski izvještaj investicionog fonda obuhvata:
 - Bilans stanja investicionog fonda odnosno izvještaj o finansijskom položaju,
 - Bilans uspjeha investicionog fonda odnosno izvještaj o ukupnom rezultatu u izvještajnom periodu,
 - Izvještaj o promjenama neto imovine investicionog fonda,
 - Bilans tokova gotovine odnosno izvještaj o tokovima gotovine,
 - Napomene uz finansijske izvještaje,
 - Izvještaj o finansijskim pokazateljima investicionog fonda za izvještajni period,
 - Izvještaj o strukturi ulaganja investicionog fonda,
 - Izvještaj o strukturi ulaganja investicionog fonda po vrstama imovine,
 - Struktura obaveza investicionog fonda po vrstama instrumenata,
 - Izvještaj o realizovanim dobitcima i gubicima investicionog fonda na dan,
 - Izvještaj o nerealizovanim dobitcima i gubicima investicionog fonda na dan,

- l) Izvještaj o transakcijama s povezanim licima na dan i
 - m) Izvještaj nezavisnog revizora.
- (2) Uz finansijske izvještaje iz stava 1 ovog člana, društvo za upravljanje dostavlja i:
- a) Izvještaj o poslovanju investicionog fonda kojim upravlja,
 - b) Analitički bruto bilans za period od 01. januara do 31. decembra za godišnje izvještaje, odnosno za period od 01. januara do 30. juna tekuće godine za polugodišnje izvještaje.

Član 8 (Finansijski izvještaj društva za upravljanje)

- (1) Finansijski izvještaj društva za upravljanje obuhvata:
 - a) Bilans stanja odnosno Izvještaj o finansijskom položaju na kraju perioda,
 - b) Bilans uspjeha odnosno Izvještaj o ukupnom rezultatu za period,
 - c) Bilans tokova gotovine odnosno Izvještaj o tokovima gotovine,
 - d) Izvještaj o promjenama na kapitalu,
 - e) Napomene uz finansijske izvještaje i
 - f) Izvještaj nezavisnog revizora.
- (2) Uz finansijske izvještaje iz stava 1 ovog člana društvo za upravljanje dostavlja i:
 - a) Izvještaj o poslovanju,
 - b) Analitički bruto bilans za period od 01. januara do 31. decembra za godišnje izvještaje, odnosno za period od 01. januara do 30. juna tekuće godine.

Član 9 (Posebni izvještaji)

Posebni izvještaji, u smislu ovog pravilnika, su:

a) za investicione fondove:

- 1) Izvještaj o načinu vrednovanja imovine investicionog fonda, koji se podnosi na obrascu i čini sastavni dio ovog pravilnika (ANEKS I),
- 2) Izvještaj o obračunu neto vrijednosti imovine po udjelu, koji se podnosi na obrascu i čini sastavni dio ovog pravilnika (ANEKS II),
- 3) Izvještaj o visini troškova koji se naplaćuju na teret imovine investicionog fonda, koji se podnosi na obrascu i čini sastavni dio ovog pravilnika (ANEKS III),
- 4) Izvještaj o vrijednosti transakcija investicionog fonda obavljenim putem ovlaštenog učesnika na uređenom tržištu i iznosu obračunate naknade, koji se podnosi na obrascu i čini sastavni dio ovog pravilnika (ANEKS IV),
- 5) Izvještaj o najvišoj i najnižoj cijeni dionica, odnosno udjela investicionog fonda kojim upravlja, koji se podnosi na obrascu i čini sastavni dio ovog pravilnika (ANEKS V),
- 6) Izvještaj o sazivanju skupštine, predloženim odlukama i svim odlukama usvojenim na sjednici skupštine,
- 7) Izvještaj o sjednicama i odlukama nadzornog odbora zatvorenog investicionog fonda,
- 8) Izvještaj o tipovima finansijskih derivata u portfelju svakog investicionog fonda kojim upravlja, povezanim rizicima, kvantitativnim limitima i primjenjenoj metodologiji za mjerjenje rizika vezanim uz pozicije i transakcije derivativa, koji se podnosi na obrascu i čini sastavni dio ovog pravilnika (ANEKS VI),
- 9) Izvještaj o strukturi investitora u otvorenim investicionim fondovima, koji se podnosi na obrascu i čini sastavni dio ovog pravilnika (ANEKS VII),
- 10) Izvještaj o glasanju na skupštini dioničara

- izdavalaca papira od vrijednosti iz portfelja investicionog fonda kojim upravlja,
- b) za društvo za upravljanje:
 - 1) Izvještaj o sticanju sopstvenih dionica,
 - 2) Izvještaj o promjenama podataka o društvu za upravljanje koji se upisuju u sudske registar,
 - 3) Izvještaj o sjednicama i odlukama upravnog odbora društva za upravljanje,
 - 4) Izvještaj o sazivanju skupštine društva za upravljanje, predloženim odlukama i svim odlukama usvojenim na sjednici skupštine,
 - 5) Izvještaj o sticanju, odnosno prodaji dionica i članskih udjela u pravnim licima od strane društva za upravljanje, članova organa i zaposlenih u društvu za upravljanje, te od strane članova nadzornog odbora zatvorenog investicionog fonda, kao i o drugim promjenama s obzirom na ta ulaganja,
 - 6) Obaveštenje o nastupanju razloga za prestanak važenja ili oduzimanje dozvole za poslovanje društva za upravljanje,
 - 7) Izvještaj o značajnijoj nadogradnji ili promjeni informacionog sistema društva za upravljanje,
 - 8) Izvještaj o događajima koji mogu značajno uticati na poslovanje društva za upravljanje,
 - 9) Izvještaj o dioničarima, odnosno članovima društva za upravljanje koji posjeduju kvalifikovano učešće, kao i u visini kvalifikovanog učešća.
- c) za banku depozitara:
 - 1) Izvještaj o rezultatima provjere ispravnosti postupka i rezultata vrednovanja imovine investicionih fondova za koje vodi poslove depozitara, koji se podnosi na obrascu i čini sastavni dio ovog pravilnika (ANEKS VIII),
 - 2) Izvještaj o rezultatima provjere odstupanja od planirane strukture ulaganja investicionog fonda za koji vodi poslove depozitara, koji se podnosi na obrascu i čini sastavni dio ovog pravilnika (ANEKS IX).

POGLAVLJE III - ROKOVI I NAČIN IZVJEŠTAVANJA

Član 10

(Rokovi izvještavanja)

- (1) Finansijske izvještaje iz člana 7 stavova 1 i 2 ovog pravilnika, društvo za upravljanje dostavlja Komisiji: godišnje finansijske izvještaje sa izvještajem nezavisnog revizora, najkasnije četiri mjeseca od završetka obračunske godine,
 - b) polugodišnje finansijske izvještaje, u roku od dva mjeseca od završetka polugodišnjeg obračunskog perioda,
 - c) tromjesečne finansijske izvještaje, u roku od 30 dana od završetka tromjesečja.
- (2) Finansijske izvještaje iz člana 8 stavova 1 i 2 ovog pravilnika, društvo za upravljanje dostavlja Komisiji:
- a) godišnje finansijske izvještaje sa izvještajem nezavisnog revizora, najkasnije četiri mjeseca od završetka obračunske godine,
 - b) polugodišnje finansijske izvještaje, u roku od dva mjeseca od završetka polugodišnjeg obračunskog perioda.

Član 11

(Rokovi izvještavanja za posebne izvještaje)

- (1) Posebni izvještaj iz člana 9 tačke a) alineje 1) ovog pravilnika dostavlja se u roku od pet dana po isteku mjeseca za prethodni mjesec za zatvorene investicione fondove.
- (2) Posebni izvještaj iz člana 9 tačke a) alineje 2) ovog pravilnika dostavlja se narednog radnog dana u odnosu na dan obračuna.
- (3) Posebni izvještaj iz člana 9 tačke a) alineja 3), 4) i 5) ovog pravilnika dostavlja se uz izvještaje i u rokovima iz člana 10 stava 1 ovog pravilnika.
- (4) Posebni izvještaj iz člana 9 tačke a) alineja 6) i 7) ovog pravilnika dostavlja se u roku od

sedam dana od dana nastanka događaja.

- (5) Posebni izvještaj iz člana 9 tačke a) alineje 8) ovog pravilnika dostavlja se do 31. januara za prethodnu godinu.
- (6) Posebni izvještaj iz člana 9 tačke a) alineja 9) i 10) ovog pravilnika dostavlja se u roku od sedam dana od dana isteka mjeseca za koji se izvještaj dostavlja.
- (7) Posebni izvještaj iz člana 9 tačke b) alineje od 1) do 8) ovog pravilnika dostavlja se u roku od sedam dana od dana nastanka događaja.
- (8) Posebni izvještaj iz člana 9 tačke b) alineje 9) ovog pravilnika dostavlja se u roku od sedam dana od dana nastanka događaja, a najmanje jednom godišnje u roku iz člana 10 stava 1 tačke a) ovog pravilnika.
- (9) Posebni izvještaj iz člana 9 tačke c) dostavlja se narednog radnog dana od dana okončanja obračunskog perioda za otvorene investicione fondove sa javnom ponudom, odnosno u roku od pet dana od dana okončanja obračunskog perioda, za zatvorene investicione fondove.

Član 12

(Način izvještavanja)

- (1) Izvještaji iz člana 7 stava 2 i člana 8 stava 2 ovog pravilnika dostavljaju se Komisiji u elektronskoj formi.
- (2) Godišnji finansijski izvještaj s izvještajem nezavisnog revizora, investicionih fondova i društava za upravljanje investicionim fondovima, polugodišnji finansijski izvještaj investicionih fondova i društava za upravljanje investicionim fondovima kao i posebni izvještaji iz člana 9 tačke a) alineja 1), 2), 3) i 4), te posebni izvještaji iz člana 9 tačke c) dostavljaju se Komisiji u elektronskom i pisanim obliku.
- (3) Posebni izvještaji iz člana 9 tačke a) alineja 5), 6), 7) i 8), te posebni izvještaji iz člana 9 tačke b) dostavljaju se Komisiji u elektronskoj formi.

Član 13

(Zaštita podataka u postupku nadzora)

U skladu sa Zakonom o zaštiti licih podataka i Zakonom o zaštiti tajnih podataka, vršeći nadzor Komisija, koristi podatke iz statističkih izvještaja, a u posebnim situacijama može sačiniti i dodatne izvještaje čiji sadržaj, oblik, rokove i način dostavljanja utvrđuje u zavisnosti od potreba.

Član 14

(Stupanje na snagu)

Ovaj pravilnik stupa na snagu osmog dana od dana objavljivanja u Službenom glasniku Brčko distrikta BiH.

Broj: 02-15.01-39/18

Datum: 26. 11. 2018. godine

Predsjednik
Komisije za papire od vrijednosti
Brčko distrikta BiH
Mirsad Bešlagić, MA, s. r.

Naziv investicijona fonda:

Registarski broj investicionog fonda:

Naziv držišta za upravljanje investicionim fondom:

Matični hrni društva za finansijanje investicionim fondom:

• IIB društva za unapravljanje investicionim fondom:

• IIB zatvoren na investicione fonda:

* Napomena: Pravilnik o utvrđivanju vrijednosti imovine investicionog fonda i obračunu neto vrijednosti imovine po udjelu u dionicici investicionog fonda.

Izvještaj o utvrđivanju vrijednosti ulaganja u obveznice:

Izvješćaj o utvrđivanju vrijednosti ulaganja u udjele:

* Napomena - U slučaju nepostoljanja tržišne cijene tekućeg mjeseca koristi se podatak o neto vrijednosti imovine investicionog fonda

me i prezime lica koje je sačinilo izvještaj:

Ime i prezime odgovornog lica:

ANEKS II- IZVJEŠTAJ O OBRAĆUNU NETO VRJEDNOSTI IMOVINE PO UDJELU

Redni broj	Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještanja	Učešće u vrijednosti imovine investicionog fonda(%)
1	2	3	4
1.	Dionice		
2.	Obveznice		
3.	Ostale papiri od vrijednosti		
4.	Depozitni i plasmani		
5.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti		
6.	Ostala imovina		
7.	Ukupna imovina (1 do 6)		
8.	Ukupne obaveze		
9.	Neto imovina (7 - 8)		
10.	Broj udjela		
11.	Neto vrijednost imovine po udjelu (9 / 10)		

Ime i prezime lica koje je sačinilo izvještaj:

Ime i prezime odgovornog lica:

ANEKS III -IZVJEŠTAJ O VISINI TROŠKOVA KOJI SE NAPLAĆUJU NA TERET IMOVINE OTVORENOG/ZATVORENOG INVESTICIONOG FONDA

Naziv investicionog fonda:

Registarски број investicionog fonda:

Naziv društva za upravljanje investicionim fondom:

Matični broj društva za upravljanje investicionim fondom:

JB društva za upravljanje investicionim fondom:

JB zatvorenog investicionog fonda:

Period od: Vrijednost neto imovine investicionog fonda na dan:	do: Vrsta troška	Iznos (KM)	Udio u ukupnim troškovima (%)
Ukupno troškovi:		100,00 %	
Prosječna godišnja vrijednost neto imovine investicionog fonda		-	
Prosječna godišnja tržišna vrijednost dionica investicionog fonda			
Udio troškova u prosječnoj godišnjoj neto vrijednosti imovine investicionog fonda (%)			
Udio troškova u prosječnoj godišnjoj tržišnoj vrijednosti imovine investicionog fonda (%)			

Ime i prezime lica kojeg je sačinilo izvještaj:

Ime i prezime odgovornog lica:

ANEKS IV - IZVJEŠTAJ O VRJEDNOSTI TRANSAKCIJA INVESTICIONOG FONDA OBAVLJENIH PUTEM OVLAŠTENOG FONDA NA UREĐENOM TRŽIŠTU I IZNOSU OBRAČUNATE NAKNADE

Naziv investicionog fonda:

RegistarSKI broj investicionog fonda:

Naziv društva za upravljanje investicionim fondom:

Matični broj društva za upravljanje investicionim fondom:

JIB društva za upravljanje investicionim fondom:

JIB zatvorenog investicionog fonda:

1. Vrijednost transakcija			
Naziv ovlaštenog učesnika na uređenom tržištu	Vrijednost transakcija	Učešće u ukupnoj vrijednosti transakcija (%)	
1	2	3	
A)			
B)			
C)			
Ukupno		100%	

2. Obračunata provizija

Naziv ovlaštenog učesnika na uređenom tržištu	Vrijednost transakcija	Iznos provizije	Učešće provizije u vrijednosti transakcija
1	2	3	4=3/2
A)			
B)			
C)			
Ukupno			

Ime i prezime lica koje je sačinilo izvještaj:

Ime i prezime odgovornog lica:

ANEKS V - IZVJEŠTAJ O NAJVISOJ I NAJNIZOJ CIJENI DIONICA U DJELA INVESTICIONOG FONDA

Naziv investicionog fonda:

Registarski broj investicionog fonda:

Naziv društva za upravljanje investicionim fondom:

Matični broj društva za upravljanje investicionim fondom:

JIB društva za upravljanje investicionim fondom:

JIB zatvorenog investicionog fonda:

Udio/dionica investicionog fonda	investicionog fonda	Tekuća godina	Prethodna godina	Ranije tri godine
Najniža vrijednost		
Najviša vrijednost				
Najniža cijena				
Najviša cijena				

Ime i prezime lica kojeg je sačinilo izvještaj:

Ime i prezime odgovornog lica:

ANEKS VI - IZVJEŠTAJ O TIPOVIMA FINANSIJSKIH DERIVATA U PORTFELJU INVESTICIONOG FONDA KOJIM UPRAVLJA

Naziv investicionog fonda:

Registarски број investicionog fonda:

Naziv društva za upravljanje investicionim fondom:

Matični broj društva za upravljanje investicionim fondom:

JIB društva za upravljanje investicionim fondom:

JIB zatvorenog investicionog fonda:

Redni broj	Oznaka finansijskog derivata	Oznaka osnovnog instrumenta	Opis povezanih rizika	Kvantitativni limiti	Priminjena metodologija za mjerjenje rizika	Tržišna cijena tekućeg mjeseca	Broj u portfelju fonda	Vrijednost
1	2	3	4	5	6	7	8	9 = (7 x 8)

Ime i prezime lica kojeg je sačinilo izvještaj:

Ime i prezime odgovornog lica:

ANEKS VII - IZVJEŠTAJ O STRUKTURI INVESTITORA U OTVORENIM INVESTICIONIM FONDIMA

Naziv investicionog fonda:

Registarски број investicionog fonda:

Naziv društva za upravljanje investicionim fondom:

Matični broj društva za upravljanje investicionim fondom:

JB društva za upravljanje investicionim fondom:

JB zatvorenog investicionog fonda:

Kategorija investitora	Broj udjela - domaći vlasnici	Broj udjela - strani vlasnici
Kreditne institucije		
Osiguravajuća društva		
Investicioni fondovi		
Penzioni fondovi		
Ostala pravna lica		
Fizička lica		
Ostali		

Ukupan broj udjela na dan izvještanja:

Vrijednost udjela na dan izvještanja:

Ime i prezime lica koje je sačinilo izvještaj:

Ime i prezime odgovornog lica:

ANEKS VIII - IZVJEŠTAJ BANKE DEPOZITARA O REZULTATIMA PROVJERE ISPRAVNOSTI POSTUPKA I REZULTATA VREDNOVANJA IMOVINE ZA INVESTICIONE FONDOVE ZA KOJE VODI POSLOVE DEPOZITARA**Rezultat provjere ispravnosti postupka vrednovanja imovine**

Izvještaj na dan:

Naziv investicionog fonda:

Vrsta imovine investicionog fonda	Oznaka papira od vrijednosti	Vrsta greške*	Pogrešno vrednovanje (KM)	Ispравно вредновanje (KM)	Napomena
		obračunato			

*Vrsta greške (oznaka):

- 01 - Pogrešno iskazan papir od vrijednosti na uređenom tržištu
- 02 - Pogrešno iskazana prosječna cijena papira od vrijednosti na uređenom tržištu
- 03 - Cijena papira od vrijednosti odstupa od cijene na uređenom tržištu
- 04 - Pogrešno iskazana nominalna vrijednost dužničkog papira od vrijednosti
- 05 - Pogrešno iskazana kamatna stopa
- 06 - Pogrešno iskazana nabavna cijena
- 07 - Pogrešno iskazana ukupna nabavna vrijednost
- 08 - Pogrešno iskazan broj dana do zadnjeg kuponata
- 09 - Pogrešno primijenjen metod obračuna broja dana do dana dospijeća
- 10 - Pogrešno iskazan datum dospijeća
- 11 - Pogrešno iskazana obračunata kamata, nedospjela do dana vrednovanja
- 12 - Pogrešno iskazana obračunata kamata, nedospjela za dan vrednovanja
- 13 - Pogrešno iskazana potraživanja
- 14 - Pogrešno iskazan valutni kurs
- 15 - Ostala

Rezultati provjere obračuna neto vrijednosti imovine po udjelu/po dionici

Vrsta greške*	Pogrešno obračunato	Ispravno obračunato	Napomena

*Vrsta greške (oznaka):

A1 - Pogrešno izračunata ukupna imovina

A2 - Pogrešan iznos obaveza investicionog fonda

A3 - Pogrešno izračunat iznos naknada

A4 - Pogrešan iznos neto vrijednosti imovine prije utvrđivanja vrijednosti udjela/dionice

A5 - Pogrešan broj udjela na prethodni dan (t-1)

A6 - Pogrešan iznos uplata za prodajne udjele (t)

A7 - Pogrešno umanjenje broja udjela za prethodni dan (t-1)

A8 - Pogrešna vrijednost udjela na prethodni dan (t-1)

A9 - Pogrešan iznos isplata za otkupe udjela (t)

A10 - Pogrešan iskaz promjena broja udjela (t)

A11 - Pogrešan ukupan broj udjela/dionica (t)

A12 - Pogrešan obračun neto vrijednosti imovine investicionog fonda (t)

A13 - Pogrešno izračunata neto vrijednost imovine investicionog fonda po udjelu/po dionici (t)

A 14 - Ostalo

Ime i prezime lica koje je sačinilo izveštaj:

Ime i prezime odgovornog lica
depozitara:

ANEKS IX - IZVJEŠTAJ BANKE DEPOZITARA O REZULTATIMA PROVJERE ODSTUPANJA OD CILJNE STRUKTURE ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA ZA KOJI VODI POSLOVE DEPOZITARA

Izveštaj na dan:	Naziv investicionog fonda:	Vrsta imovine	Vrijednost (KM)	Ciljni udio (%)	Trenutni udio (%)
	Ukupno:				

Ime i prezime lica koje je sačinilo izveštaj:

Ime i prezime odgovornog lica depozitara:
