

Na temelju odredbi članka 168. stavka 2. i članka 247. stavka 6. Zakona o otvorenim investicijskim fondovima s javnom ponudom (»Narodne novine«, br. 44/16, 126/19, 110/21 i 76/22) Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga (dalje: Hanfa) na sjednici Upravnog vijeća održanoj 21. prosinca 2022. godine donosi

**PRAVILNIK O IZMJENAMA I DOPUNAMA PRAVILNIKA
O UTVRĐIVANJU NETO VRIJEDNOSTI IMOVINE UCITS FONDA I CIJENE UDJELA U UCITS
FONDU**

Članak 1.

U Pravilniku o utvrđivanju neto vrijednosti imovine UCITS fonda i cijene udjela u UCITS fondu (»Narodne novine«, br. 128/17, 114/18, 124/19 i 2/20) u članku 2. stavku 3. točki c) iza riječi „br. 44/2016“, dodaju se brojevi „126/2019, 110/2021 i 76/2022“.

Članak 2.

U članku 3. stavku 4. riječ „kunama“ zamjenjuje se riječju „eurima“.

Članak 3.

U članku 5. stavku 3. riječ „kunsku“ zamjenjuje se riječju „eursku“ na oba mjesta, riječi „euro ili valute“ zamjenjuju se riječju „valutu“, a riječi „eurima ili“ brišu se.

Članak 4.

U članku 7. stavak 4. briše se.

Stavci 5. do 7. postaju stavci 4. do 6.

U stavku 6. broj „6“ zamjenjuje se brojem „5“.

Članak 5.

U članku 10. stavak 11. briše se.

Dosadašnji stavak 12. postaje stavak 11.

Članak 6.

U članku 12. stavak 2. mijenja se i glasi:

„(2) Depoziti u kreditnim institucijama i instrumenti koji se koriste u svrhu učinkovitog upravljanja portfeljem, a koji ispunjavaju uvjete navedene u točki 4.1.2 MSFI 9 vrednuju se po amortiziranom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope (točka 5.4. MSFI 9).“

Članak 7.

U članku 14. stavku 11. alineji g) broj „20“ zamjenjuje se brojem „10“.

Iza aline

(2) Iznimno od odredbe iz članka 12. stavka 2. ovoga Pravilnika, instrumente tržišta novca, obveznice i druge dužničke vrijednosne papire UCITS fonda, koji su do dana stupanja na snagu odredbi ovoga Pravilnika početno priznati i naknadno vrednovani u skladu s odredbama članka 12., 13. i 14. Pravilnika o utvrđivanju neto vrijednosti imovine UCITS fonda i cijene udjela u UCITS fondu («Narodne novine», br. 128/17, 114/18, 124/19 i 2/20), društvo za upravljanje može nastaviti vrednovati u skladu s tim odredbama do njihova dospijeka.

KLASA: 011-01/22-02/02
URBROJ: 326-01-70-72-22-8
Zagreb, 21. prosinca 2022.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA
dr.sc. Ante Žigman