

Na temelju odredbi članaka 63. stavak 1. točke 2., članka 108. stavka 4., članka 111. stavaka 11., 12. i 13. Zakona o obveznim mirovinskim fondovima (»Narodne novine«, broj 19/2014 i 93/2015) Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga (dalje: Agencija) na sjednici Upravnog vijeća održanoj 15. siječnja 2016. godine donosi

PRAVILNIK

O IZMJENAMA I DOPUNAMA PRAVILNIKA O UTVRĐIVANJU NETO VRIJEDNOSTI IMOVINE I VRIJEDNOSTI OBRAČUNSKJE JEDINICE OBVEZNOG MIROVINSKOG FONDA

Članak 1.

- (1) U članku 2. stavku 3. točke e) Pravilnika o utvrđivanju neto vrijednosti imovine i vrijednosti obračunske jedinice obveznog mirovinskog fonda (»Narodne novine«, broj 103/2014) iza teksta »broj 19/2014« dodaje se tekst »i 93/2015«.

Članak 2.

- (1) U članku 9. stavak 3. zamjenjuje se i glasi: »Prilikom sudjelovanja u javnoj ponudi prenosivi vrijednosni papiri se inicijalno iskazuju kao potraživanje u iznosu danog prijedloga sudjelovanja u ponudi, ako postoji obveza uplate novčanih sredstava sukladno uvjetima javne ponude. Nakon što je ponuda prihvaćena te je primljena obavijest o prihvaćanju javne ponude prenosivog vrijednosnog papira od ponuditelja odnosno aranžera ili depozitara, ovisno što je ranije, a prenosivom vrijednosnom papiru su dodijeljena sva potrebna obilježja, isti se priznaje u imovini mirovinskog fonda sukladno klasifikacijama financijske imovine iz računovodstvenih politika mirovinskog fonda.«
- (2) U stavku 8. riječ »Pravilnika« zamjenjuje se riječju »članka«.
- (3) Dodaje se stavak 9. koji glasi: »Odredba stavka 3. ovoga članka na odgovarajući način se primjenjuje i na instrumente tržišta novca.«

Članak 3.

- (1) U članku 10. stavku 1. iza riječi »transakcija« dodaje se tekst »(ne uključujući blok transakcije)«.

Članak 4.

- (1) U članku 13. stavku 2. iza riječi »novca« dodaje se tekst », koji su uvršteni na uređeno tržište u Republici Hrvatskoj,«.
- (2) Dodaje se stavak 3. koji glasi: »Za prenosive dužničke vrijednosne papire i instrumente tržišta novca kojima se trguje u drugoj državi članici ili/i državi članici OECD-a, aktivnim tržištem

smatra se tržište na kojem se navedenim instrumentima mogla utvrditi fer vrijednost najmanje 15 dana u tromjesečnom razdoblju.«.

- (3) Stavak 3. postaje stavak 4.
- (4) Stavak 4. postaje stavak 5. te se mijenja i glasi: »Mirovinsko društvo dužno je jednom mjesečno za prethodna tri mjeseca, na kraju zadnjeg radnog dana u mjesecu, procijeniti zadovoljavaju li prenosivi vrijednosni papiri, instrumenti tržišta novca te izvedeni financijski instrumenti uvjete iz stavaka 1., 2., 3. i 4. ovoga članka.«.
- (5) Stavci 5. i 6. se brišu.
- (6) Dodaje se novi stavak 6. koji glasi: » Cijenu iz članka 14. stavka 1. ovoga Pravilnika mirovinsko društvo dužno je početi primjenjivati najkasnije sedmog radnog dana od dana iz stavka 5. ovoga članka u slučaju da prenosivi vrijednosni papiri, instrumenti tržišta novca te izvedeni financijski instrumenti ne ispunjavaju uvjete iz stavaka 1., 2., 3. ili 4. ovoga članka (neaktivno tržište).«.
- (7) Dodaje se novi stavak 7. koji glasi: »Trgovinski dan koji se ne uzima u obzir za određivanje aktivnog tržišta iz stavka 1. i 2. ovoga članka je:
 - a) trgovinski dan u kojem je dnevni promet bio manji od 100.000 kuna za prenosive dužničke vrijednosne papire i instrumente tržišta novca iz članka 125. stavka 1. točke 1., 2. i 3. Zakona kojima se trguje na uređenim tržištima u Republici Hrvatskoj,
 - b) trgovinski dan u kojem je dnevni promet bio manji od 50.000 kuna za prenosive dužničke vrijednosne papire i instrumente tržišta novca iz članka 125. stavka 1. točke 4. Zakona, kojima se trguje na uređenim tržištima u Republici Hrvatskoj,
 - c) trgovinski dan u kojem je dnevni promet bio manji od 5.000 kuna za prenosive vlasničke vrijednosne papire iz članka 125. stavka 1. točke 5. Zakona.«
- (8) Dosadašnji stavak 7. postaje stavak 8. te se u istom broj »4.« mijenja u broj »5.«.

Članak 5.

- (1) U članku 14. stavak 2. mijenja se i glasi: »Iznimno od stavka 1. ovoga članka prenosivi dužnički vrijednosni papiri iz članka 125. stavka 1. točke 1. i 2. Zakona vrednuju se primjenom zadnje cijene objavljene na službenom financijsko-informacijskom servisu na dan za koji se vrednuju imovina i obveze.«

Članak 6.

Ovaj Pravilnik stupa na snagu osmoga dana od dana objave u »Narodnim novinama«.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Petar-Pierre Matek

KLASA: 011-02/14-04/84
URBROJ: 326-01-440-16-3
Zagreb, 15. siječnja 2016.