

**Комисија за хартије од вриједности  
Републике Српске**

На основу члана 260. тачка а) Закона о тржишту хартија од вриједности ("Службени гласник Републике Српске", број 92/06), Комисија за хартије од вриједности Републике Српске, на сједници од 11. децембра 2008. године, донијела је

**ПРАВИЛНИК**

**О ИЗВЈЕШТАВАЊУ И ОБЈАВЉИВАЊУ ИНФОРМАЦИЈА  
О ПОСЛОВАЊУ СА ХАРТИЈАМА ОД ВРИЈЕДНОСТИ**

**I - ОПШТЕ ОДРЕДБЕ**

**Члан 1.**

Овим правилником регулишу се врсте, обавезан облик и садржај извјештаја, рокови и начин достављања извјештаја, других података и информација о пословању са хартијама од вриједности, као и услови и начин електронске размјене стандардизованих порука, електронска пословна кореспонденција, коришћење и размјена података у електронском облику, те међусобни односи, права, обавезе и одговорности субјеката који учествују у електронском правном промету.

## Члан 2.

(1) Обавезу извјештавања и објављивања података, у складу са овим правилником, имају берзански посредници, кастоди банке, Централни регистар хартија од вриједности (у даљем тексту: Регистар), берза и друго уређено јавно тржиште.

(2) Банка подноси извјештаје и податке за организационе дијелове који обављају послове са хартијама од вриједности.

## Члан 3.

(1) Извјештаји из члана 1. овог правилника достављају се у штампаном и / или у електронском облику, у складу са овим правилником или посебним захтјевом, односно одобрењем Комисије за хартије од вриједности Републике Српске (у даљем тексту: Комисија).

(2) Поједини изрази у смислу одредби овог правилника имају сљедеће значење:

а) **“Електронска порука”** означава низ података који су електронски генерисани, послани, примљени и / или сачувани на електронским, оптичким и другим сличним медијима;

б) **“Вјеродостојна порука”** означава сваку електронску поруку чија је вјеродостојност утврђена и провјерена у складу са одредбама овог правилника, како у погледу идентитета пошиљаоца, тако и у погледу интегритета података садржаних у поруци;

в) **“Податак у електронском облику”** је сваки податак у облику електронске поруке из које се поуздано може утврдити одакле потиче, коме је била послата, као и вријеме и мјесто њеног слања или пријема;

г) **“Електронски документ”** представља документ у електронском облику;

д) **“Стандардизовани извјештај”** је извјештај чији је садржај утврђен овим правилником;

ђ) **“ЕПИ”** (електронско прикушљање информација) означава дио информационог система Комисије, односно систем за електронско прикушљање информација, којим Комисија омогућава свим субјектима да путем интернета шаљу стандардизоване извјештаје у електронском облику;

е) **“Извјештај”** означава низ података који су послани од стране субјекта и примљени у информациони систем Комисије, а у складу су са стандардизованим извјештајима из овог правилника;

ж) **“Електронски облик извјештаја”** представља извјештај који је послат Комисији користећи ЕПИ, односно рачунар и софтвер путем којег се врши електронски упис података;

з) **“Корисничко име”** представља скуп карактера којим се јединствено идентификује субјекат;

и) **“Лозинка”** представља тајни идентификациони код (шифру) субјекта, а који је комбинација слова, бројева и специјалних карактера.

(3) Други изрази и термини коришћени у овом правилнику имају значења утврђена Законом о електронском пословању и електронском потпису (“Службени гласник Републике Српске”, број 36/02).

(4) Стандардизовани извјештаји достављају се кроз ЕПИ.

## II - ИЗВЈЕШТАВАЊЕ И ОБЈАВЉИВАЊЕ ИНФОРМАЦИЈА БЕРЗАНСКИХ ПОСРЕДНИКА

## Члан 4.

(1) Берзански посредници обавезни су да достављају Комисији сљедеће извјештаје:

а) Стандардизовани извјештај о испуњености услова за обављање послова са хартијама од вриједности (Образац БП-ИУ, Прилог 1);

б) Стандардизовани извјештај о обављеним трансакцијама са преко 5% и преко 10% укупног броја хартија (Образац БП-ОТ, Прилог 2);

в) Стандардизовани извјештај о мјесечном пословању (Образац БП-МП, Прилог 3);

г) Ревидиране годишње финансијске извјештаје и мишљење независног ревизора и полугодишње финансијске извјештаје;

д) Стандардизоване извјештаје о пословању организационог дијела банке, која обавља послове са хартијама од вриједности као берзански посредник (Образац БП-ИФБ, Прилог 4);

ђ) Стандардизовани извјештај о догађајима који битно утичу на пословање берзанског посредника (Образац БП-ИД, Прилог 5);

е) Стандардизовани извјештај о трансакцијама из члана 9. став 4. Закона о тржишту хартија од вриједности (у даљем тексту: Закон), (Образац БП-ИТ, Прилог 6);

ж) Стандардизовани извјештај о повезаним лицима берзанског посредника (Образац БП-ПЛ, Прилог 7).

(2) Садржај стандардизованих извјештаја утврђен је у обрасцима - прилозима, који чине саставни дио овог правилника, осим ако овим правилником није другачије прописано.

## Члан 5.

Стандардизовани извјештај о испуњености услова прописаних за обављање послова са хартијама од вриједности подноси се најмање два пута годишње, а промјене података везаних за испуњеност услова у року од три дана од дана њиховог настанка.

## Члан 6.

(1) Берзански посредник је дужан да обавијести Комисију о трансакцијама, уколико је на тржишту хартија од вриједности у оквиру једног квартала обавио трансакцију истом врстом хартија од вриједности истог емитента, под условом да је број хартија од вриједности у тим трансакцијама већи од 10% од укупног броја ових хартија од вриједности или уколико је извршио једнократну трансакцију истом врстом хартија од вриједности истог емитента, под условом да је број хартија од вриједности у тој трансакцији већи од 5% од укупног броја ових хартија од вриједности.

(2) Стандардизовани извјештај о обављеним трансакцијама са преко 5% и 10% укупног броја акција садржи сљедеће податке:

- а) назив и сједиште берзанског посредника,
- б) врста хартије од вриједности,
- в) назив и сједиште емитента хартија,
- г) локалну ознаку хартија од вриједности,
- д) број хартија од вриједности,
- ђ) цијена по хартији од вриједности,
- е) проценат од укупног броја емитованих хартија од вриједности,
- ж) датум трансакције,
- з) име и презиме купца хартија од вриједности и ЈМБГ.

(3) Стандардизовани извјештај о обављеним трансакцијама доставља се најкасније у року од пет дана од дана обављања трансакције.

## Члан 7.

Берзански посредник је дужан да доставља Комисији стандардизовани извјештај о мјесечном пословању до децетог у мјесецу, за претходни мјесец.

## Члан 8.

(1) Берзански посредник је дужан да достави Комисији годишњи извјештај о пословању, заједно са годишњим финансијским извјештајима, најкасније до 30. априла за

претходну годину, а полугодишње финансијске извјештаје најкасније до 31. јула за текућу годину.

(2) Берзански посредник је дужан да достави Комисији ревидиране годишње финансијске извјештаје и мишљење независног ревизора до 30. априла за претходну годину.

(3) Банка која обавља послове са хартијама од вриједности као берзански посредник дужна је да сачини и достави Комисији годишњи извјештај о пословању организационог дијела банке, заједно са годишњим финансијским извјештајима најкасније до 30. априла за претходну годину, а полугодишње финансијске извјештаје најкасније до 31. јула за текућу годину.

(4) Извјештај из става 3. овог члана доставља се у форми стандардизованог извјештаја (Образац БП-ИФ-Б).

(5) Извјештај независног ревизора нарочито треба да садржи и мишљење о: извјештају о структури улагања, трансакције са повезаним лицима, резервисањима за ризике, обавезама и потраживањима.

#### Члан 9.

(1) Берзански посредник је дужан да достави Комисији извјештај о догађајима који битно утичу на пословање берзанског посредника, у року од седам дана од дана настанка догађаја.

(2) Значајни догађаји из става 1. овог члана су:

- а) статусне промјене,
- б) измјене података које се уписују у судски регистар,
- в) наступање платне неспособности,
- г) покретање ликвидације или стечаја,
- д) оставка или опозив чланова управе, надзорног одбора и ревизора,
- ђ) правоснажна пресуда против чланова управе, надзорног одбора за кривична дјела против привреде и службене дужности,
- е) подаци о судским и управним поступцима у којима је берзански посредник учесник,
- ж) подаци о мјерама које је против берзанског посредника предузима берза или Регистар,
- з) остали догађаји који могу значајно да утичу на пословање берзанског посредника и његов финансијски положај.

#### Члан 10.

Берзански посредник је дужан да доставља Комисији стандардизовани извјештај о трансакцијама из члана 9. став 4. Закона једном мјесечно, а најкасније до десетог у мјесецу за претходни период.

#### Члан 11.

(1) Берзански посредник је дужан да води регистар о стицању / отуђењу хартија од вриједности за лица из члана 102. став 1. Закона, који садржи сљедеће податке:

- а) име и презиме, функција лица које стиче / отуђује хартије од вриједности;
  - б) врста хартије од вриједности;
  - в) локалну ознаку хартија од вриједности;
  - г) број хартија од вриједности;
  - д) цијену по хартији од вриједности;
  - ђ) проценат од укупног броја емитованих хартија од вриједности;
  - е) датум трансакције;
  - ж) податак који показује да ли се ради о стицању или отуђивању хартије од вриједности.
- (2) Право увида у регистар из става 1. овог члана имају овлашћена лица Комисије, у поступку надзора.

(3) Берзански посредник је дужан да доставља Комисији стандардизовани извјештај о повезаним лицима из члана 102. став 1. Закона.

(4) Извјештај из става 3. овог члана доставља се након добијања дозволе за обављање послова са хартијама од вриједности и одмах након сваке промјене.

### III - ИЗВЈЕШТАВАЊЕ И ОБЈАВЉИВАЊЕ ИНФОРМАЦИЈА КАСТОДИ БАНАКА

#### Члан 12.

(1) Квартални извјештај о пословању кастоди банке из члана 44. Правилника о обављању кастоди послова ("Службени гласник Републике Српске", бр. 41/07 и 7/08) доставља се у форми стандардизованог извјештаја (Образац КБ-ИП, Прилог 8).

(2) Стандардизовани извјештај о пословању кастоди банка доставља на начин и у роковима и утврђен у члану 8. ст. 2 и 5.

#### Члан 13.

(1) Кастоди банка дужна је да сачини и достави Комисији годишњи извјештај о пословању организационог дијела банке, заједно са годишњим финансијским извјештајима најкасније до 30. априла за претходну годину, а полугодишње финансијске извјештаје најкасније до 31. јула за текућу годину (Образац КБ-ИФ-Б, Прилог 9).

(2) На извјештај из става 1. овог члана сходно се примјењују одредбе члана 8. ст. 2. и 5. овог правилника.

### IV - ИЗВЈЕШТАВАЊЕ И ОБЈАВЉИВАЊЕ ИНФОРМАЦИЈА РЕГИСТРА

#### Члан 14.

Регистар је обавезан да доставља Комисији сљедеће извјештаје:

- а) Стандардизовани извјештај о преносу власништва појединих хартија од вриједности уврштених на котацију и на слободно берзанско тржиште (Образац Р-ПВ, Прилог 10);
- б) Стандардизовани извјештај о лицима која посједују преко 25% акција са правом гласа једног емитента (Образац Р-25, Прилог 11);
- в) Стандардизовани извјештај о регистрованим хартијама од вриједности (Образац Р-РХОВ, Прилог 12);
- г) Финансијски извјештај и ревидирани финансијски извјештај;
- д) Стандардизовани извјештај о стицању и отуђењу хартија од вриједности за лица из члана 241. Закона (Образац Р-ИСО, Прилог 13).

#### Члан 15.

(1) Стандардизовани извјештај о преносу власништва појединих хартија уврштених у котацију и на слободно берзанско тржиште односи се на податке о преносу хартија када правни основ за пренос није трговање на берзи и блок послови.

(2) Извјештај из става 1. овог члана доставља се Комисији полугодишње, са стањем на дан 30. јун и 31. децембар, до десетог у мјесецу, за стање на крају извјештајног периода.

#### Члан 16.

Регистар је дужан да достави Комисији, у року од три дана од дана преноса акција, податке о лицима која посједују преко 25% акција са правом гласа једног емитента.

#### Члан 17.

Стандардизовани извјештај о регистрованим хартијама од вриједности доставља се у року од три дана од дана регистрације.

## Члан 18.

(1) Регистар је дужан да достави Комисији годишње извјештај о пословању најкасније до 30. априла за претходну годину.

(2) Регистар је дужан да достави Комисији ревидиране годишње финансијске извјештаје и мишљење независног ревизора, најкасније до 30. априла за претходну годину, а полугодишње финансијске извјештаје најкасније до 31. јула за текућу годину.

## Члан 19.

(1) Извјештај о стицању / отуђењу хартија од вриједности за лица из члана 241. Закона садржи следеће податке:

- а) име и презиме, функција лица које стиче / отуђује хартије од вриједности;
- б) врста хартије од вриједности;
- в) локална ознака хартија од вриједности;
- г) број хартија од вриједности;
- д) цијена по хартији од вриједности;
- ђ) проценат од укупног броја емитованих хартија од вриједности;
- е) датум трансакције;
- ж) податак који показује да ли се ради о стицању или отуђивању хартије од вриједности.

(2) Извјештај о стицању / отуђењу хартија од вриједности из става 1. овог члана доставља се једном мјесечно.

(3) Обавјештење о стицању / отуђењу акција за лица из члана 290. Закона садржи име и презиме физичког лица / назив правног лица које стиче / отуђује акције, као и податке из става 1. т. в), г), ђ) и е) овог члана.

(4) Обавјештење из става 3. овог члана доставља се / објављује у року три дана од дана стицања / отуђења акција.

#### V - ИЗВЈЕШТАВАЊЕ И ОБЈАВЉИВАЊЕ ИНФОРМАЦИЈА БЕРЗЕ

## Члан 20.

Берза је обавезна да доставља Комисији следеће извјештаје:

- а) Стандардизовани извјештај о трговању на берзи (Образац Б-ТБ, Прилог 14);
- б) Стандардизовани извјештај о пријављеним блок пословима (Образац Б-БП, Прилог 15);
- в) Стандардизовани извјештај о хартијама од вриједности (Образац Б-ХОВ, Прилог 16);
- г) Стандардизовани извјештај о трговању методом аукције за пакет акција (Образац Б-ПА, Прилог 17);
- д) Стандардизовано обавјештење о одржавању аукције за пакет акција (Образац Б-ОАПА, Прилог 18);
- ђ) Извјештај о чланству (Образац Б-ЦЛ, Прилог 19);
- е) Извјештај о уврштењу и искључењу хартија од вриједности (Образац Б-ПОИ, Прилог 20);
- ж) Обавјештење о спровођењу берзанског надзора (Образац Б-БН, Прилог 21);
- з) Финансијски извјештај и ревидирани финансијски извјештај;
- и) Остали извјештаји и обавјештења, који укључују: обавјештење о измјени распореда трговања и обавјештење о неправилном дјеловању берзанског система трговања (Образац Б-О, Прилог 22);
- ј) Стандардизовани извјештај о стицању и отуђењу хартија од вриједности за лица из члана 182. Закона (Образац Б-ИСО, Прилог 23);

## Члан 21.

Берза је обавезна да доставља Комисији, на крају сваког дана трговања, извјештај о трговању на берзи.

## Члан 22.

Берза је обавезна да доставља Комисији, на крају сваког дана трговања, извјештај о пријављеним блок пословима.

## Члан 23.

Берза је обавезна да доставља Комисији, квартално, најкасније до десетог у мјесцу за претходни извјештајни период, извјештај о хартијама од вриједности.

## Члан 24.

(1) Берза је обавезна да обавјести Комисију, све берзанске посреднике - чланове берзе и јавност о времену одржавања аукције за пакет акција.

(2) Обавјештење из претходног става берза је обавезна да достави: Комисији одмах након доношења одлуке о одржавању аукције, члановима берзе електронском поштом, те објављивањем обавјештења у средствима јавног информисања најмање седам дана прије одржавања аукције.

(3) Берза је обавезна да доставља Комисији, на крају сваког дана трговања, извјештај о трговању методом аукције за пакет акција.

## Члан 25.

(1) Извјештај о трговању, извјештај о пријављеним блок пословима, извјештај о трговању методом аукције за пакет акција и курсна листа достављају се и објављују у средствима јавног информисања доступним на цијелој територији Републике Српске, наредног дана од дана трговања.

(2) Берза је обавезна да обавјести Комисију и јавност о евентуалном објављивању погрешног податка у курсној листи на начин да објави исправку и тачну курсну листу, један дан по наступању тих околности.

## Члан 26.

(1) Берза је обавезна да објави измјене распореда трговања, путем берзанског система трговања најкасније пет дана прије дана заказаног трговања.

(2) Обавјештење из претходног става берза је дужна да достави и Комисији, уз објашњење разлога измјене распореда трговања.

(3) Берза је обавезна да одмах обавјести Комисију уколико дође до измјена сатнице трговања или заустављања трговања поједином хартијом од вриједности.

(4) Берза је обавезна да одмах обавјести о мјери заустављања трговања поједином хартијом од вриједности, уз навођење објашњења за изрицање мјере, и то: Комисију - дописом, а берзанске посреднике електронском поштом.

(5) Берза је обавезна да одмах обавјести Комисију, Регистар и берзанске посреднике о неправилном дјеловању берзанског система трговања, а најкасније наредни дан од наступања поменутих околности.

## Члан 27.

(1) Берза је обавезна да подноси Комисији извјештај о чланству, са следећим подацима:

- а) подаци о члановима (поднијети захтјеви за пријем у чланство, пријем у чланство, искључење члана из пословања и престанак чланства);
- б) подаци о брокерима (издате дозволе за трговање, искључење брокера из пословања и престанак права брокера на пословање на берзи).

(2) Извјештаји о поднесеним захтјевима за чланство и пријему у чланство, те издатим дозволама за трговање достављају се Комисији у року од три дана од дана подношења захтјева, односно доношења рјешења или одлуке.

(3) Извјештаји о искључењу члана из пословања на берзи / престанку чланства, те искључењу брокера / престанку права брокера на пословање на берзи достављају

се Комисији најкасније наредног дана од дана наступања околности, а обавезно садрже разлоге за искључење.

(4) Берза је обавезна да објави обавјештење о искључењу брокера / престанку права брокера на пословање на берзи, електронском поштом, најкасније наредни дан од дана доношења рјешења.

#### Члан 28.

(1) Берза је обавезна да објави обавјештење о пријему / искључењу члана / престанку чланства у средствима јавног информисања доступним на цијелој територији Републике Српске, у року од три дана од дана доношења рјешења.

(2) Уз обавјештење из претходног члана берза је обавезна да објави и нови списак чланова берзе.

#### Члан 29.

(1) Берза је дужна да објави обавјештење о пријему / опозиву пријема / искључењу хартија на својој интернет адреси, следећег дана од дана доношења рјешења.

(2) Берза одмах обавјештава Комисију о покренутом поступку за искључење хартије од вриједности из берзанске котације, уз навођење разлога и о мјерама које је предузела против емитента хартија од вриједности које су примљене у берзанску котацију и на слободно берзанско тржиште (организовано тржиште).

(3) Берза обавјештава Комисију о доношењу рјешења о искључењу хартије од вриједности из организованог тржишта, најдуже у року од три дана од доношења рјешења.

#### Члан 30.

Берза је обавезна да обавијести Комисију о спровођењу берзанског надзора, случајевима кршења правила и других аката берзе, неправилности у пословању са хартијама од вриједности од стране берзанских посредника и брокера, покретању поступка против прекршиоца, преузимању мјера против прекршиоца и случајевима сумње да је почињено кривично дјело или кршење закона те неправилности у пословању са хартијама у које су ушлетена друга лица осим берзанских посредника и брокера.

#### Члан 31.

(1) Берза је обавезна да достави Комисији годишњи извјештај о пословању најкасније до 30. априла за претходну годину.

(2) Берза је дужна да достави Комисији ревидиране годишње финансијске извјештаје и мишљење независног ревизора, најкасније до 30. априла за претходну годину, а полугодишње финансијске извјештаје најкасније до 31. јула за текућу годину.

#### Члан 32.

(1) Берза је дужна да достави Комисији остала обавјештења у форми стандардизованих извјештаја, са следећим елементима:

- а) датум обавјештења,
- б) врста / назив обавјештења,
- в) обавјештење (као прилог).

(2) Под осталим обавјештењима подразумијевају се:

а) обавјештење о измјени распореда трговања, које се доставља Комисији уз образложење (објашњење) разлога измјене распореда трговања и свим учесницима, путем берзанског система трговања, најкасније пет дана прије дана заказаног трговања;

б) обавјештење о измјени сатница трговања или устављања трговања поједином хартијом од вриједности, које се доставља Комисији уз навођење образложења (објашњења) за изрицање мјере и берзанске посреднике;

в) обавјештење о неправилном дјеловању берзанског система трговања, које се доставља Комисији, Регистру и берзанским посредницима најкасније наредни дан од наступања поменутог околности.

#### Члан 33.

На извјештај о стицању / отуђењу хартија од вриједности за лица из члана 182. Закона, сходно се примјењују одредбе члана 19. ст. 1. и 2 овог правилника.

#### VI - СЛАЊЕ И ПРИЈЕМ ЕЛЕКТРОНСКИХ ПОРУКА

#### Члан 34.

(1) Субјекти који учествују у електронском правном промету обавезни су да:

а) одреде једну интернет адресу (e-mail), са које ће се вршити слање, односно на коју ће се вршити пријем електронских порука (у даљем тексту: службена адреса субјекта);

б) одреде једно или више лица, која ће бити овлашћена за слање, односно пријем електронских порука са службене адресе субјекта;

в) одреде једно или више лица за контакт у случају немогућности слања или пријема електронске поруке, односно у случају других околности које непосредно или посредно утичу на слање или пријем електронске поруке.

(2) На службену адресу из става 1. тачка а) овог члана примају се потврде о пријему извјештаја у ЕПИ.

(3) Лица из става 1. тачка б) овог члана су овлашћена за слање извјештаја на ЕПИ, односно пријем електронских порука са службене адресе субјекта.

(4) Промјена службене адресе врши се искључиво кроз ЕПИ.

#### Члан 35.

За тачност података садржаних у електронској поруци, као и за тачност података садржаних у извјештају послатом кроз ЕПИ, одговоран је законски заступник субјекта који учествују у електронском правном промету.

#### Члан 36.

(1) Вјеродостојна електронска порука обавезно садржи:

- а) службену адресу субјекта,
- б) тачан (пун) назив пошљаоца,
- в) име и презиме лица овлашћеног за слање електронских порука.

(2) Уколико је уз поруку приложен електронски документ (attachment), такав документ мора садржавати име и презиме законског заступника субјекта.

#### Члан 37.

(1) Електронска порука сматра се послатом уколико су кумулативно испуњени следећи услови:

- а) ако је порука послата са службене адресе субјекта,
- б) ако је порука послата од стране лице овлашћеног за слање електронских порука са службене адресе субјекта,
- в) ако приложени документ садржи име и презиме законског заступника субјекта.

(2) Извјештај који се доставља кроз ЕПИ сматра се послатим уколико су кумулативно испуњени следећи услови:

- а) ако је субјекат на својој службеној адреси примио потврду о пријему извјештаја;
- б) ако су подаци у потврди идентични подацима које је субјекат унио кроз ЕПИ.

#### Члан 38.

Као вријеме слања електронске поруке узима се оно вријеме када дата порука изађе из информационог система који је под контролом пошљаоца.

#### Члан 39.

(1) Електронска порука се сматра примљеном када прималац потврди пријем поруке, а такву потврду прими пошљалац.

(2) Сматра се да електронска порука није послата док пошиљалац не прими потврду о пријему.

(3) Извјештај који се доставља кроз ЕПИ сматра се примљеним када прималац добије потврду о пријему извјештаја.

#### Члан 40.

(1) Као вријеме пријема електронске поруке узима се оно вријеме када дата порука уђе у информациони систем примаоца.

(2) Као вријеме пријема извјештај који се доставља кроз ЕПИ узима се оно вријеме када је дати извјештај примљен у информационом систему Комисије, односно систему ЕПИ.

#### Члан 41.

(1) Прималац је овлашћен да сматра сваку примљену електронску поруку као нову поруку и да поступа у складу са тим, изузев у случају да је прималац знао или је морао знати да примљена електронска порука представља дупликат.

(2) У случају слања извјештаја кроз ЕПИ, прималац потврде о пријему извјештаја је овлашћен да сматра сваку примљену потврду као нову и да поступа у складу са тим, изузев уз случају да је прималац знао или је морао знати да примљена потврда представља дупликат или корекцију.

(3) Уколико прималац потврде о пријему извјештаја да не прими потврду у року од 48 часова од слања извјештаја, прималац је дужан да о томе обавијести Комисију електронским или писменим путем, а Комисија ће субјекту издати нову потврду и послати је на његову службену адресу, а уколико то није могуће, доставиће му потврду у штампаном облику.

#### Члан 42.

Послате и примљене поруке, као и потврде о пријему извјештаја послатог кроз ЕПИ, евидентирају се, распоређују у рад и чувају у складу са посебним општим актима примаоца или општим актима којима се регулише канцеларијско пословање.

#### Члан 43.

Независно од одредби овог правилника, Комисија има право тражити, а субјекти имају обавезу доставити, било коју електронску поруку и у штампаном облику.

#### Члан 44.

(1) Субјекти електронског правног промета имају право поједине поруке обезбиједити посебним лозинкама, осим извјештаја које су обавезни достављати Комисији на основу закона и аката Комисије.

(2) У случају из претходног става, субјекти су обавезни доставити Комисији све податке и упутства потребна за правилно коришћење тих посебних шифри.

#### Члан 45.

(1) Субјекти електронског правног промета обезбјеђују све стандардизоване извјештаје користећи корисничко име и лозинку, којом се пријављују на ЕПИ, а које иницијално сваком субјекту додјељује Комисија.

(2) Субјекти електронског правног промета дужни су заштитити своје лозинке, односно чувати их у тајности.

(3) У случају да субјекат изгуби своју лозинку, Комисија ће издати нову на основу захтјева за додјелу нове лозинке.

(4) Законски заступник субјекта је одговоран за евентуалну злоупотребу ЕПИ-ја због крађе, односно нелегалног коришћења лозинке од стране лица који нису овлашћена од стране субјекта.

#### Члан 46.

Комисија ће субјектима онемогућити приступ ЕПИ-ју ради заштите повјерљивих информација због разлога техничке природе или евентуалне злоупотребе система од стране субјекта или лица која нису овлашћена од стране субјекта, а нелегално користе његову лозинку.

#### Члан 47.

(1) У циљу заштите система ЕПИ, Комисија:

а) врши заштиту комуникације између субјекта и свог информационог система, користећи дигиталне потписе (сертификате);

б) врши ауторизацију субјекта на основу његовог корисничког имена и лозинке;

в) прати тајминг и редослијед слања извјештаја;

г) прати ИП (Internet Protocol) адресе са којих субјекат шаље своје извјештаје.

(2) По потреби, а најмање једном годишње, Комисија врши евалуацију системских записа, идентификацију евентуалне злоупотребе система и евалуира конзистенцију базе података.

### VII - ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

#### Члан 48.

Даном почетка примјене овог правилника престаје да важи Правилник о извјештавању и објављивању информација о пословању са хартијама од вриједности ("Службени гласник Републике Српске", бр. 10/07 и 96/07).

#### Члан 49.

(1) Овај правилник ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у "Службеном гласнику Републике Српске", а примјењује се од 1. јануара 2009. године.

(2) Изузетно од става 1. овог члана, одредбе чл. 8, 13, 18. и 31. примјењују се даном ступања на снагу овог правилника.

Број: 01-XVI-5242/08  
11. децембра 2008. године  
Бања Лука

Предсједник  
Комисије за хартије  
од вриједности,  
**Миодраг Јандрић, с.р.**

Образац БП-ИУ

Прилог 1

**Извјештај о испуњености услова за обављање послова са хартијама од вриједности**

Извјештај на дан:	
Ознака у систему Централног регистра:	

## Општи подаци

Пуни назив	
Сједиште	
Пуна адреса	
Телефон	
Факс	
Службена е-mail адреса	

## Органи управљања

Тип одбора	Функција	Име	Презиме

## Власничка структура

Име и презиме / назив	Процент

## Контакт лице

Име	
Презиме	
Функција	
Телефон	
Факс	
Службена е-mail адреса	

## Овлашћена лица

Врста овлашћеног лица	Име	Презиме	Број дозволе	Датум издавања

## Послови

Назив посла	Да ли посједује дозволу (да/не)?
Брокерски послови	
Дилерски послови	
Послови подршке тржишту (market making)	
Послови управљања портфељом	
Послови агента емисије	
Послови преузимања емисије – underwriting	
Послови инвестиционог савјетовања	
Кастоди послови	

Образац БП-ОТ

Прилог 2

**Извјештај о обављеним трансакцијама са преко 5% и преко 10% укупног броја хартија**

Извјештај на дан:	
Ознака у систему Централног регистра:	

Ознака х.о.в.	Количина	Цијена	Процент	Име и презиме / назив купца	Матични број купца	Врста х.о.в.	Датум трансакције

Образац БП-МП

Прилог 3

**Извјештај о мјесечном пословању**

Извјештај на дан:	
Ознака у систему Централног регистра:	

## Промет и приход

Врста посла / трговања	Промет у КМ	Приход у КМ	Приход од дилерских послова (у КМ)
Акције			

Акције државног капитала			
Акције приликом преузимања			
Акције из блок посла			
Обвезнице			
Друге х.о.в.			
Изван орг. тржишта			
Остало			

## Блок послови

Име и презиме / назив	Матични број	Ознака х.о.в.	Количина	Процент	Цена	Вриједност	Куповина / Продаја

## Број налога

Број закључених уговора	Број налога							
	Куповни		Продајни		Други		Дилерски	
	Добијено	Реализовано	Добијено	Реализовано	Добијено	Реализовано	Дато	Реализовано

Образац БП-ИФ-Б

Прилог 4

**Извјештај о пословању организационог дијела банке која обавља послове са хартијама од вриједности као берзански посредник**

Извјештај на дан:			
За период од:		до:	
Ознака у систему Централног регистра:			

## Извјештај о приходима и расходима од послова са хартијама од вриједности

Р. бр.	Позиција	Претходна година		Текућа година	
		Кумулативно	Текући период	Кумулативно	Текући период
1	Приходи од накнада од провизија				
1.	Приходи од куповине и продаје хартија од вриједности по налогу налогодавца				
2.	Приход од куповине и продаје хартија од вриједности у своје име и за свој рачун				
	а) са повезаним лицима				
	б) с неповезаним лицима				
3.	Приход од управљања портфељом хартија од вриједности за рачун налогодавца				
4.	Приход од посебне берзанске трговине				
5.	Приход од послова агента емисије				
6.	Приход од послова преузимаоца емисије				
7.	Приход од инвестиционог савјетовања				



II	Расходи по основу накнада и провизије				
1.	Трошкови накнада и провизија у земљи				
	а) са повезаним лицима				
	б) с неповезаним лицима				
2.	Трошкови накнада и провизија у иностранству				
	а) са повезаним лицима, филијалама				
	б) с неповезаним лицима				
III	Нето приход од провизија и накнада (I-II)				
IV	Приход од камата				
V	Расходи од камата				
VI	Нето приход од камата (IV-V)				
VII	Резултат из пословне дјелатности (III+/-VI)				
VIII	Нето нерезализовани добити или губити				
IX	Резултат пословања (VII+/-VIII)				

## Извјештај о промјенама у капиталу банке

Р. бр.	Позиција	31.12. претходне године	Повећање	Смањење	Стање на крају извјештајног периода
1.	Основни капитал				
2.	Премија на емитоване акције				
3.	Резерве из добити				
4.	Задржана добит				
5.	Добитак или губитак текуће године				
6.	Дивиденда (удјели у добити)				
7.	Ревалоризација резерве				
8.	Емисија акција повећање / смањење капитала				
9.	Ефекти промјена рачуноводствених политика				
10.	Ефекти исправке грешака				
11.	Укупно директно повећање / смањење задржане добити				
12.	Укупно капитал				

## Забилешке руководиоца одјелјења за послове са хартијама од вриједности

а) Изјава о усклађености са МРС	
б) Преглед примљених рачуноводствених политика	
в) Информације које објашњавају ставке приказане у финансијским извјештајима	
г) Објављивања која укључују непредвиђене обавезе и непризнате уговорено преузете обавезе те циљеве и политике управљања финансијским ризицима субјекта	

Образац БП-ИД

Прилог 5

**Извјештај о догађајима који битно утичу на пословање берзанског посредника**

Извјештај на дан:	
Ознака у систему Централног регистра:	

## Подаци о догађају

Врста догађаја	
Кратак опис догађаја	
Опис узрока догађаја	
Вријеме догађаја	
Мјесто догађаја	

## Укључена правна и физичка лица

Име и презиме / назив	Адреса	Коментар

Образац БП-ИТ

Прилог 6

**Извјештај о трансакцијама из члана 9. став 4. Закона о тржишту хартија од вриједности**

Извјештај на дан:	
Ознака у систему Централног регистра:	

Датум трансакције	Тип транс.	Врста х.о.в.	Ознака х.о.в.	Количина	Цијена	Процент учешћа	Име	Презиме	ЈМБГ

Образац БП-ПЛ

Прилог 7

**Извјештај о повезаним лицима берзанског посредника**

Извјештај на дан:	
Ознака у систему Централног регистра:	

Име и презиме / назив	Матични број	Повезано лице од дана	Врста повезаног лица

Образац КБ-ИП

Прилог 8

**Квартални извјештај о пословању кастоди банке из члана 44. Правилника о обављању кастоди послова**

Извјештај на дан:	
Ознака у систему Централног регистра:	

1.	Основни подаци о кастоди банци	
2.	Подаци о пословима са хартијама од вриједности по основу уговора о вођењу рачуна хартија од вриједности и извршавање налога за пренос права из хартија од вриједности и налога за упис права трећих лица на хартијама од вриједности	

3.	Подаци о позајмљеним хартијама од вриједности	
4.	Подаци о другим пословима које обавља кастоди банка	
5.	Подаци о запошљавању и престанку рада лица запослених у кастоди банци	

Образац КБ-ИФ-Б

Прилог 9

**Извјештај о пословању организационог дијела банке која обавља послове са хартијама од вриједности као берзански посредник**

Извјештај на дан:			
За период од:		до:	
Ознака у систему Централног регистра:			

## Извјештај о приходима и расходима од кастоди послова

Р. бр.	Позиција	Претходна година		Текућа година	
		Кумулативно	Текући период	Кумулативно	Текући период
I	Пословни приходи				
1.	Приходи од отварања и вођења кастоди рачуна				
2.	Приходи од провизија за салдирање трансакција са хартијама од вриједности				
3.	Приходи од издавања обавјештења и извјештаја клијентима				
4.	Приходи од корпоративних активности				
5.	Остали приходи				
II	Финансијски приходи				
III	Укупни приходи (I + II)				
IV	Пословни расходи				
1.	Трошкови накнада и провизија				
2.	Остали оперативни трошкови				
V	Финансијски расходи				
VI	Укупни расходи (IV+V)				
VII	Резултат пословања (III-IV)				

## Извјештај о промјенама у капиталу банке

Р. бр.	Позиција	31.12. претходне године	Повећање	Смањење	Стање на крају извјештајног периода
1.	Основни капитал				
2.	Премија на емитоване акције				
3.	Резерве из добити				
4.	Задржана добит				
5.	Добитак или губитак текуће године				
6.	Дивиденда (удјели у добити)				
7.	Ревалоризација резерве				

8.	Емисија акција повећање / смањење капитала				
9.	Ефекти промјена рачуноводствених политика				
10.	Ефекти исправке грешака				
11.	Укупно директно повећање / смањење задржане добити				
12.	Укупно капитал				

## Забилешке руководиоца одјелења за послове са хартијама од вриједности

а) Изјава о усклађености са МРС	
б) Преглед примљених рачуноводствених политика	
в) Информације које објашњавају ставке приказане у финансијским извјештајима	
г) Објављивања која укључују непредвиђене обавезе и непризнате уговорено преузете обавезе те циљеве и политике управљања финансијским ризицима субјекта	

Образац Р-ПВ

Прилог 10

## Извјештај о преносу власништва појединих хартија од вриједности уврштених на котацију и на слободно берзанско тржиште

Извјештај на дан:				
Врста х.о.в.	Ознака х.о.в.	Количина	Правни основ	Датум преноса

Образац Р-25

Прилог 11

## Извјештај о лицима која посједују преко 25% акција са правом гласа једног емитента

Извјештај на дан:					
Врста х.о.в.	Ознака х.о.в.	Количина учешћа	Процент учешћа	Име и презиме / назив	Матични број

Образац Р-РХОВ

Прилог 12

## Извјештај о регистрованим хартијама од вриједности

Извјештај на дан:			
Број захтјева комисије			
Датум захтјева комисије			
Период од			
Период до			
Број емитената који су поднијели захтјев			

Број регистрованих х.о.в.	
Број отворених власничких рачуна	
Висина регистрованог капитала емитената	

Образац Р-ИСО

Прилог 13

**Извјештај о стицању и отуђењу хартија од вриједности за лица из члана 241. Закона**

Извјештај на дан:	
-------------------	--

Врста х.о.в.	Ознака х.о.в.	Количина	Цијена по хартији	Процент од укупног броја	Име и презиме / назив	Функција	Датум куповине	Куповина / Продаја

Образац Б-ТБ

Прилог 14

**Извјештај о трговању на берзи**

Извјештај на дан:	
-------------------	--

Укупан број емитената

Укупно	Котација	Котација ПИФ-ова	Слободно берз. трж.

Берзански посредници који су учествовали у трговању

Ознака берзанског посредника

Подаци о емитентима

Курс х.о.в.	Вриједност посла	Зауостављено трговање (ДА/НЕ)

Преостали налози

Скраћени назив емитента	Ознака х.о.в.	Просјечни курс х.о.в.	Најбоља куповна цијена	Најбоља продајна цијена	Зауостављено трговање (ДА/НЕ)

Образац Б-БП

Прилог 15

**Извјештај о блок послу**

Извјештај на дан:	
-------------------	--

Ознака берзанског посредника	Скраћени назив емитента	Ознака х.о.в.	Количина х.о.в.	Цијена	Вриједност блок посла
УКУПАН ПРОМЕТ (у КМ):					



