

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима

20379758

5/0-44-3211/3-08

105428701

Матични број друштва

Регистарски број фонда

ПИБ друштва

Пословно име друштва: ДЗУ КомБанк ИНВЕСТ а.д. Београд

Седиште друштва: Београд. Краља Петра 19

Назив фонда: ОИФ КомБанк ИН ФОНД

**БИЛАНС СТАЊА
ОТВОРЕНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ФОНДА
на дан 30.06.2016. године**

- у хиљадама динара -

Група рачуна /рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	Износ	
				текућа година	претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. УКУПНА ИМОВИНА (0002+0003+0007)	0001		58.843	53.502
10	I ГОТОВИНА	0002	2(i) 8.	103	89
11 (осим 114), 12, 13, 14	II ПОТРАЖИВАЊА (0004+0005+0006)	0003		1.705	1.938
11 (осим 114)	1. Потраживања из активности фонда	0004	2(j) 9.	1.705	1.938
12	2. Потраживања од друштва за управљање	0005			
13, 14	3. Остала потраживања	0006			
20, 21, 22, 28	III УЛАГАЊА ФОНДА (0008+0011+0014+0017+0018)	0007		57.035	51.475
	1. Улагања фонда у хартије од вредности који се држе до рока доспећа (0009+0010)	0008			
200, део 209	1.1. Улагања фонда у хартије од вредности који се држе до рока доспећа домаћих издавалаца	0009			
210, део 219	1.2. Улагања фонда у хартије од вредности који се држе до рока доспећа страних издавалаца	0010			
	2. Улагања фонда у хартије од вредности расположиве за продају (0012+0013)	0011			
201, део 209	2.1. Улагања фонда у хартије од вредности расположиве за продају домаћих издавалаца	0012			
211, део 219	2.2. Улагања фонда у хартије од вредности расположиве за продају страних издавалаца	0013			
	3. Улагања фонда у хартије од вредности по фер вредности кроз биланс успеха (0015+0016)	0014		44.137	41.262
202, 203, део 209	3.1. Улагања фонда у хартије од вредности по фер вредности кроз биланс успеха домаћих издавалаца	0015	2(m) 11.	44.137	41.262
212, 213, део 219	3.2. Улагања фонда у хартије од вредности по фер вредности кроз биланс успеха страних емитената	0016			
22	4. Депозити	0017			
28	5. Остала улагања	0018	2(n) 13.	12.898	10.213
	Б. ОБАВЕЗЕ (0402+0406+0407+0408)	0401		202	451
30	I ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДРУШТВУ ЗА УПРАВЉАЊЕ (0403+0404+0405)	0402		190	149
300, 301	1. Обавезе за накнаду за управљање	0403	2(o) 14.	190	149
302	2. Обавезе за накнаду по основу куповине и откупа инвестиционих јединица	0404			
309	3. Остале обавезе према друштву за управљање	0405			
31	II ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ЧЛАНСТВА	0406			

Група рачуна /рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	Износ	
				текућа година	претходна година
1	2	3	4	5	6
32 (осим 321, 322, 324)	III ОСТАЛЕ ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	0407	2(p) 16.	12	302
33	IV КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0408			
	В. НЕТО ИМОВИНА ФОНДА (0001-0401 = 0410+0411-0412+0413-0414)	0409	2(q) 17.	58.641	53.051
400	I ИНВЕСТИЦИОНЕ ЈЕДИНИЦЕ - НЕТО УПЛАТЕ	0410		78.710	76.903
441, 443	II НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	0411			
442, 444	III НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	0412			
45	IV НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	0413		28.383	24.600
46	V ГУБИТАК	0414		48.452	48.452
	Г. НЕТО ИМОВИНА ФОНДА ПО ИНВЕСТИЦИОНОЈ ЈЕДИНИЦИ				
	I БРОЈ ИНВЕСТИЦИОНИХ ЈЕДИНИЦА	0415		74.156	69.841
	II НЕТО ИМОВИНА ПО ИНВЕСТИЦИОНОЈ ЈЕДИНИЦИ	0416		791	760

Напомене:

- 1) Број инвестиционих јединица се не исказује у хиљадама, већ у целом броју.
- 2) Вредност нето имовине по инвестиционој јединици се не исказује у хиљадама, већ у целом броју.

У Београду,
 дана 12.07.2016. године

М.П.

Законски заступник друштва



Образац прописан Правилником о контном оквиру и финансијским извештајима за инвестиционе фондове („Службени гласник РС“ бр. 15/2014, 137/2014 и 143/2014).

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима

20379758

5/0-44-3211/3-08

105428701

Матични број друштва

Регистарски број фонда

ПИБ друштва

Пословно име друштва: ДЗУ КомБанк ИНВЕСТ а.д. Београд

Седиште друштва: Београд, Краља Петра 19

Назив фонда: ОИФ КомБанк ИН ФОНД

**БИЛАНС УСПЕХА
ОТВОРЕНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ФОНДА**

у периоду од 01.01.до 30.06.2016. године

- у хиљадама динара -

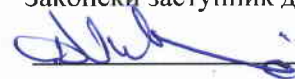
Група рачуна /рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. РЕАЛИЗОВАНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ				
60	I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1003+1004)	1001		2.072	1.092
600	1. Приходи од камата	1002	2(b) 3.	34	130
601	2. Приходи од дивиденди	1003	3.	2.007	960
609	3. Остали приходи	1004	3.	31	2
61	II РЕАЛИЗОВАНИ ДОБИТАК (1006+1007+1008)	1005		188	2.928
610	1. Реализовани добитак по основу хартија од вредности	1006	3(c) 4.	188	2.927
611	2. Реализовани добитак по основу курсних разлика	1007			1
619	3. Остали реализовани добици	1008			
50	III ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1010+1011+1012+1013+1014)	1009		1.153	1.363
500	1. Накнада друштву за управљање	1010	2(e) 6.	952	942
501	2. Трошкови куповине и продаје хартија од вредности	1011	2(f) 7.	96	188
504	3. Расходи по основу камата	1012			
506	4. Трошкови кастоди банке	1013	2(g)	39	38
507, 509	5. Остали пословни расходи	1014	2(h)	66	195
51	IV РЕАЛИЗОВАНИ ГУБИТАК (1016+1017+1018)	1015		40	2.042
510	1. Реализовани губитак по основу хартија од вредности	1016	3(c) 4.	40	2.042
511	2. Реализовани губитак по основу курсних разлика	1017			
519	3. Остали реализовани губици	1018			
	V УКУПНИ РЕАЛИЗОВАНИ ДОБИТАК (1001+1005-1009-1015)	1019		1.067	615
	VI УКУПНИ РЕАЛИЗОВАНИ ГУБИТАК (1009+1015-1001-1005)	1020			
	Б. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ И ГУБИЦИ				
62	I НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИТАК (1022+1023+1024)	1021		12.609	13.621
620	1. Нереализовани добитак по основу хартија од вредности	1022	2(d) 5.	11.524	12.670
621	2. Нереализовани добитак по основу курсних разлика	1023	2(d) 5.	1.085	951

629	3. Остали нереализовани добици	1024			
Група рачуна /рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена		
					Текућа година
1	2	3	4	5	
52	II НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИТАК (1026+1027+1028)	1025		9.893	10.430
520	1. Нереализовани губитак по основу хартија од вредности	1026	2(d) 5.	8.980	9.565
521	2. Нереализовани губитак по основу курсних разлика	1027	2(d) 5.	913	865
529	3. Остали нереализовани губици	1028			
	III УКУПНИ НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИТАК (1021-1025)	1029		2.716	3.191
	IV УКУПНИ НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИТАК (1025-1021)	1030			
	V. ПОВЕЋАЊЕ (СМАЊЕЊЕ) НЕТО ИМОВИНЕ ОД ПОСЛОВАЊА ФОНДА				
	I ПОВЕЋАЊЕ НЕТО ИМОВИНЕ ФОНДА (1019+1029-1020-1030)	1031		3.783	3.806
	II СМАЊЕЊЕ НЕТО ИМОВИНЕ ФОНДА (1020+1030-1019-1029)	1032			

У Београду,
дана 12.07.2016. године

М.П.

Законски заступник друштва



Образац прописан Правилником о контном оквиру и финансијским извештајима за инвестиционе фондове
(„Службени гласник РС“ бр. 15/2014, 137/2014 и 143/2014).

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима

20379758

5/0-44-3211/3-08

105428701

Матични број друштва

Регистарски број фонда

ПИБ друштва

Пословно име друштва: ДЗУ КомБанк ИНВЕСТ а.д. Београд

Седиште друштва: Београд, Краља Петра 19

Назив фонда: ОИФ КомБанк ИН ФОНД

**ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА НЕТО ИМОВИНИ
ОТВОРЕНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ФОНДА
у периоду од 01.01. до 30.06.2016. године**

- у хиљадама динара -

ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	Износ	
			Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
I НЕТО ИМОВИНА НА ПОЧЕТКУ ПЕРИОДА	4001		53.051	63.567
II УКУПНА ПОВЕЋАЊА НЕТО ИМОВИНЕ (4003+4004+4005+4006)	4002		51.981	60.955
1. Повећања по основу реализованих добитака	4003		2.260	2.766
2. Повећања по основу нереализованих добитака од хартија од вредности расположивих за продају	4004			
3. Повећања по основу нереализованих добитака од улагања у хартије од вредности по фер вредности кроз биланс успеха	4005		12.609	23.296
4. Повећања по основу продаје инвестиционих јединица	4006		37.112	34.893
III УКУПНА СМАЊЕЊА НЕТО ИМОВИНЕ (4008+4009+4010+4011)	4007		46.391	71.471
1. Смањења по основу реализованих губитака	4008		1.193	2.632
2. Смањења по основу нереализованих губитака од хартија од вредности расположивих за продају	4009			
3. Смањења по основу нереализованих губитака од улагања у хартија од вредности по фер вредности кроз биланс успеха	4010		9.893	17.769
4. Смањења по основу откупа инвестиционих јединица	4011		35.305	51.070
IV НЕТО ИМОВИНА НА КРАЈУ ПЕРИОДА (4001+4002-4007)	4012		58.641	53.051

У Београду,

Дана 12.07.2016. године

М.П.

Законски заступник друштва



Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима

20379758

5/0-44-3211/3-08

105428701

Матични број друштва

Регистарски број фонда

ПИБ друштва

Пословно име друштва: ДЗУ КомБанк ИНВЕСТ а.д. Београд

Седиште друштва: Београд, Краља Петра 19

Назив фонда: ОИФ КомБанк ИН ФОНД

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
ОТВОРЕНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ФОНДА
у периоду од 01.01.до 30.06.2016. године**

- у хиљадама динара -

ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	Износ	
			Текући период	Претходни период
1	2	3	4	5
A. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I. ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (3002+3003+3004+3005)	3001		856.118	749.779
1. Приливи по основу продаје улагања	3002		1.500	1.507
2. Приливи по основу дивиденди	3003		683	29
3. Приливи по основу камата	3004		35	67
4. Остали приливи	3005		853.900	748.176
II. ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (3007+3008+3009+3010+3011+3012)	3006		857.912	760.702
1. Одливи по основу куповине улагања	3007		4.300	4.450
2. Одливи по основу накнада друштву за управљање	3008		911	935
3. Одливи по основу трошкова куповине и продаје хартија од вредности	3009		90	147
4. Одливи по основу расхода камата	3010			
5. Одливи по основу трошкова кастоди банке	3011		37	61
6. Остали одливи	3012		852.574	755.109
III НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (3001-3006)	3013			
IV НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (3006-3001)	3014		1.794	10.923
Б. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (3016+3017+3018)	3015		37.112	11.648
1. Приливи по основу продаје инвестиционих јединица	3016		37.112	11.648
2. Приливи по основу задуживања	3017			
3. Остали приливи	3018			
II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (3020+3021+3022)	3019		35.305	9.419
1. Одливи по основу откупа инвестиционих јединица	3020		35.305	9.419
2. Одливи по основу раздуживања	3021			
3. Остали одливи	3022			
III НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (3015-3019)	3023		1.807	2.229
IV НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (3019-3015)	3024			

ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	Износ	
			Текући период	Претходни период
1	2	3	4	5
В. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3013+3023-3014-3024)	3025		13	
Г. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3014+3024-3013-3023)	3026			8.694
Д. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ПЕРИОДА	3027		89	10.514
Ђ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3028		1	69
Е. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3029			125
Ж. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ПЕРИОДА (АОП 0002) (3025-3026+3027+3028-3029)	3030		103	1.764

У Београду,
дана 12.07.2016. године

М.П.

Законски заступник друштва



[Handwritten signature]

Образац прописан Правилником о контном оквиру и финансијским извештајима за инвестиционе фондове („Службени гласник РС“ бр. 15/2014, 137/2014 и 143/2014).

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима																							
2	0	3	7	9	7	5	8		5/0	44	3211/3	08			1	0	5	4	2	8	7	0	1
Матични број друштва								Регистарски број фонда				ПИБ друштва											
Пословно име друштва				ДЗУ КомБанк ИНВЕСТ а.д. Београд																			
Седиште друштва:				Београд, Краља Петра 19																			
Назив фонда				ОИФ КомБанк ИН ФОНД																			

ИЗВЕШТАЈ О СТАЊУ И ПРОМЕНАМА ИНВЕСТИЦИОНИХ ЈЕДИНИЦА И ФИНАНСИЈСКИМ ПОКАЗАТЕЉИМА ОТВОРЕНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ФОНДА

у периоду од 01.01. до 30.06.2016. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
I ПРОМЕНЕ У БРОЈУ ИНВЕСТИЦИОНИХ ЈЕДИНИЦА			
1. Број инвестиционих јединица на почетку периода	5001	69.841	92.229
2. Број продатих инвестиционих јединица	5002	49.207	47.565
3. Број откупљених инвестиционих јединица	5003	44.891	69.953
4. Број инвестиционих јединица на крају периода	5004	74.157	69.841
II ВРЕДНОСТ НЕТО ИМОВИНЕ ПО ИНВЕСТИЦИОНОЈ ЈЕДИНИЦИ ФОНДА НА ПОЧЕТКУ ПЕРИОДА			
1. Нето имовина фонда на почетку периода	5005	53.051	63.567
2. Вредност инвестиционе јединице на почетку периода	5006	760	689
III ВРЕДНОСТ НЕТО ИМОВИНЕ ФОНДА ПО ИНВЕСТИЦИОНОЈ ЈЕДИНИЦИ НА КРАЈУ ПЕРИОДА			
1. Нето имовина фонда на крају периода	5007	58.641	53.051
2. Вредност инвестиционе јединице на крају периода	5008	791	760
IV ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ			
1. Стопа приноса на просечну нето имовину фонда (%)	5009	5,94	9,61
2. Однос реализованих прихода и просечне нето имовине (%)	5010	3,55	8,08
3. Однос реализованих расхода и просечне нето имовине (%)	5011	1,88	7,86
4. Однос исплаћеног износа инвеститорима у току периода и просечне нето имовине фонда (%)	5012	55,47	86,75

Напомене:

- 1) Број инвестиционих јединица се не исказује у хиљадама, већ у целом броју
- 2) Вредност инвестиционе јединице се не исказује у хиљадама, већ у пуном износу

У Београду

дана 12.07.2016. године



М.П.

Законски заступник друштва

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима																							
2	0	3	7	9	7	5	8		5/0	44	3211/3	08			1	0	5	4	2	8	7	0	1
Матични број друштва								Регистарски број фонда				ПИБ друштва											
Пословно име друштва				ДЗУ КомБанк ИНВЕСТ а.д. Београд																			
Седиште друштва:				Београд, Краља Петра 19																			
Назив фонда				ОИФ КомБанк ИН ФОНД																			
Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима																							

ИЗВЕШТАЈ О СТРУКТУРИ ИМОВИНЕ ОТВОРЕНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ФОНДА

на дан 30.06.2016. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Укупна вредност на дан извештавања	Учешће у вредности имовине фонда (%)
1	2	3	4
I УЛАГАЊА ФОНДА (6002+6003+6004+6005+6006+6007)	6001	57.035	96,93
1. Акције	6002	20.782	35,32
2. Обвезнице	6003	23.355	39,69
3. Остале хартије од вредности	6004		
4. Депозити	6005		
5. Инвестиционе јединице	6006	12.898	21,92
6. Остала улагања	6007		
II ПОТРАЖИВАЊА	6008	1.705	2,90
III ГОТОВИНА	6009	103	0,18
IV УКУПНО (6001+6008+6009)	6010	58.843	100

У Београду

дана 12.07.2016. године

М.П.


Законски заступник друштва



Додатни обрасци уз финансијске извештаје за отворене инвестиционе фондове

Образац 8

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима																							
2	0	3	7	9	7	5	8		5/0	44	3211/3	08		1	0	5	4	2	8	7	0	1	
Матични број друштва								Регистарски број фонда				ПИБ друштва											
Пословно име друштва								ДЗУ КомБанк ИНВЕСТ а.д. Београд															
Седиште друштва:								Београд, Краља Петра 19															
Назив фонда								ОИФ КомБанк ИН ФОНД															
Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима																							

**ИЗВЕШТАЈ О СТРУКТУРИ УЛАГАЊА
ОТВОРЕНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ФОНДА**

на дан 30.06.2016. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Укупна набавна вредност	АОП	Укупна вредност на дан извештавања	АОП	Учешће у вредности имовине фонда (%)
1		2		3		4
А АКЦИЈЕ (I+II)	6501		6518		6535	
I АКЦИЈЕ ДОМАЋИХ ИЗДАВАЛАЦА (1+2)	6502		6519		6536	
1. Акције банака						
2. Акције других правних лица		20.558		20.782		35,32
II АКЦИЈЕ СТРАНИХ ИЗДАВАЛАЦА (1+2)	6503		6520		6537	
1. Акције банака						
2. Акције других правних лица						
Б ОБВЕЗНИЦЕ (I+II)	6504	21.599	6521	23.355	6538	
I ОБВЕЗНИЦЕ ДОМАЋИХ ИЗДАВАЛАЦА (1+...+6)	6505	21.599	6522	23.355	6539	
1. Обвезнице Народне банке Србије						
2. Обвезнице Републике Србије		19.664		21.376		36,33
3. Обвезнице јединица територијалне аутономије и локалне самоуправе и обвезнице других правних лица издате уз гаранцију Републике Србије		1.935		1.979		3,36
4. Обвезнице банака						
5. Хипотекарне обвезнице						
6. Обвезнице других правних лица						
II ОБВЕЗНИЦЕ СТРАНИХ ИЗДАВАЛАЦА (1+...+4)	6506		6523		6540	
1. Обвезнице међународних финансијских институција						
2. Обвезнице страних држава и централних банака						
3. Обвезнице страних банака						
4. Обвезнице других страних правних лица						
В ДРУГЕ ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ (I+II)	6507		6524		6541	
I ДРУГЕ ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ ДОМАЋИХ ИЗДАВАЛАЦА (1+...+5)	6508		6525		6542	
1. Депозитне потврде						
2. Трезорски записи						

Додатни обрасци уз финансијске извештаје за отворене инвестиционе фондове

ПОЗИЦИЈА	АОП	Укупна набавна вредност	АОП	Укупна вредност на дан извештавања	АОП	Учешће у вредности имовине фонда (%)
1		2		3		4
3. Благајнички записи						
4. Комерцијални записи						
5. Остале хартије од вредности						
II ДРУГЕ ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ СТРАНИХ ИЗДАВАЛАЦА (1+...+5)	6509		6526		6543	
1. Депозитне потврде						
2. Трезорски записи						
3. Благајнички записи						
4. Комерцијални записи						
5. Остале хартије од вредности						
Г ДЕПОЗИТИ (I+II)	6510		6527		6544	
I ДЕПОЗИТИ КОД ДОМАЋИХ БАНАКА (1+2)	6511		6528		6545	
1. Краткорочни депозити						
2. Дугорочни депозити						
I ДЕПОЗИТИ КОД СТРАНИХ БАНАКА (1+2)						
1. Краткорочни депозити						
2. Дугорочни депозити						
Д ИНВЕСТИЦИОНЕ ЈЕДИНИЦЕ (I+II)	6512	13.017	6529	12.898	6546	21,92
I ИНВЕСТИЦИОНЕ ЈЕДИНИЦЕ ДОМАЋИХ ФОНДОВА (1+2)	6513		6530		6547	
1. Улагања у фондове којима управља исто друштво						
2. Остала улагања у домаће фондове		13.017		12.898		21,92
II ИНВЕСТИЦИОНЕ ЈЕДИНИЦЕ ИНОСТРАНИХ ФОНДОВА (1+2+3)	6514		6531		6548	
1. Улагања у фондове којима управља повезно лице са ДЗУ						
2. Улагања у иностране фондове којима управља исто друштво						
3. Остала улагања у иностране фондове						
Ђ ОСТАЛА УЛАГАЊА (I+II)	6515		6532		6549	
I УЛАГАЊА У ЗЕМЉИ (1+2+...)	6516		6533		6550	
1.						
2.						
II УЛАГАЊА У ИНОСТРАНСТВУ (1+2+...)	717		6534		6551	
1.						
2.						

У Београду

дана 12.07.2016. године



М.П.

[Handwritten Signature]
Законски заступник друштва

Додатни обрасци уз финансијске извештаје за отворене инвестиционе фондове

Образац 9

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима																							
2	0	3	7	9	7	5	8		5/0	44	3211/3	08			1	0	5	4	2	8	7	0	1
Матични број друштва								Регистарски број фонда				ПИБ друштва											
Пословно име друштва				ДЗУ КомБанк ИНВЕСТ а.д. Београд																			
Седиште друштва:				Београд, Краља Петра 19																			
Назив фонда				ОИФ КомБанк ИН ФОНД																			
Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима																							

ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗОВАНИМ ДОБИЦИМА (ГУБИЦИМА) ОТВОРЕНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ФОНДА

у периоду од 01.01. до 30.06.2016. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Укупна набавна вредност	АОП	Укупна вредност на дан извештавања	АОП	Укупни реализовани добитак (губитак)
1		2		3		4 (3-2)
А АКЦИЈЕ (I+II)	7001	8.619	7011	8.604	7021	(15)
I АКЦИЈЕ ДОМАЋИХ ИЗДАВАЛАЦА (1+2)	7002	8.619	7012	8.604	7022	(15)
1. Акције банака		2.252		2.255		3
2. Акције других правних лица		6.367		6.349		(18)
II АКЦИЈЕ СТРАНИХ ИЗДАВАЛАЦА (1+2)	7003		7013		7023	
1. Акције банака						
2. Акције других правних лица						
Б ОБВЕЗНИЦЕ И ДРУГЕ ДУЖНИЧКЕ ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ (I+II)	7004	3.886	7014	4.043	7024	157
I ОБВЕЗНИЦЕ И ДРУГЕ ДУЖНИЧКЕ ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ ДОМАЋИХ ИЗДАВАЛАЦА (1+..+6)	7005	3.886	7015	4.043	7025	157
1. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности Народне банке Србије						
2. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности Републике Србије		3.886		4.043		157
3. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности јединица територијалне аутономије и локалне самоуправе и обвезнице других правних лица издате уз гаранцију Републике Србије						
4. Хипотекарне обвезнице						
5. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности банака						
6. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности осталих правних лица						
II ОБВЕЗНИЦЕ СТРАНИХ ИЗДАВАЛАЦА (1+..+3)	7006		7016		7026	
1. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности међународних финансијских институција						

Додатни обрасци уз финансијске извештаје за отворене инвестиционе фондове

ПОЗИЦИЈА	АОП	Укупна набавна вредност	АОП	Укупна вредност на дан извештавања	АОП	Укупни реализовани добитак (губитак)
1		2		3		4 (3-2)
2. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности страних држава и централних банака						
3. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности страних банака и осталих правних лица						
В ИНВЕСТИЦИОНЕ ЈЕДИНИЦЕ (I+II)	7007	694	7017	700	7027	6
I ИНВЕСТИЦИОНЕ ЈЕДИНИЦЕ ДОМАЋИХ ФОНДОВА (1+2)	7008	694	7018	700	7028	6
1. Улагања у фондове којима управља исто друштво						
2. Остала улагања у домаће фондове		694		700		6
II ИНВЕСТИЦИОНЕ ЈЕДИНИЦЕ СТРАНИХ ФОНДОВА (1+2+3)	7009		7019		7029	
1. Улагања у фондове којима управља повезно лице са ДЗУ						
2. Улагања у иностране фондове којима управља исто друштво						
3. Улагања у друге иностране фондове						
Г УКУПНО РЕАЛИЗОВАНИ ДОБИТАК (ГУБИТАК) (А+Б+В)	7010	13.199	7020	13.347	7030	148

Напомене:

1) У колони Реализовани добитак (губитак) негативне вредности се исказују у загради

У Београду,

Дана 12.07.2016. године



М.П.

Законски заступник друштва

Додатни обрасци уз финансијске извештаје за отворене инвестиционе фондове

ПОЗИЦИЈА	АОП	Набавна вредност		АОП	Фер вредност		АОП	Нереализовани добитак (губитак) од промене цене		АОП	Нереализовани добитак (губитак) од промене курса		АОП	Укупни нереализовани добитак (губитак)
		2	3		4	5								
1														6 (4+5)
2. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности Републике Србије		19.691	21.376					1.685				110		1.795
3. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности јединица територијалне аутономије и локалне самоуправе и обвезнице других правних лица издате уз гаранцију Републике Србије		1.908	1.979					71				29		100
4. Хипотекарне обвезнице														
5. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности банака														
6. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности осталих правних лица														
II ОБВЕЗНИЦЕ СТРАНИХ ИЗДАВАЛАЦА (1+..+3)	7506			7513		7520				7527			7534	
1. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности међународних финансијских институција														
2. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности страних држава и централних банака														
3. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности страних банака и осталих правних лица														
V ИНВЕСТИЦИОНЕ ЈЕДИНИЦЕ (I+II)	7507	13.016	12.898	7517	7527			(118)		7537			7547	(118)
I Инвестиционе јединице домаћих фондова (1+2)	7508	13.016	12.898	7518	7528			(118)		7538			7548	
1. Улагања у фондове којима управља исто друштво														
2. Остала улагања у фондове домаће фондове		13.016	12.898					(118)						(118)
II Инвестиционе јединице страних фондова	7509			7519		7529				7539			7549	

Otvoreni investicioni fond
KomBank IN FOND

Obrazloženje uz finansijske izveštaje
za period od 01. januara do 30. juna 2016. godine

Beograd, 13. jul 2016. godine

1. Opšti podaci o fondu

Komisija za hartije od vrednosti Republike Srbije je dana 18. aprila 2008. godine izdala Rešenje br. 5/0-34-2295/5-08 o davanju dozvole za organizovanje otvorenog investicionog fonda, kojim se Društvu daje dozvola za organizovanje otvorenog investicionog fonda „KomBank INFOND“.

Fond je upisan u Registar investicionih fondova kod Komisije za hartije od vrednosti Republike Srbije Rešenjem broj 5/0-44-3211/3-08 od 26. maja 2008. godine.

Otvoreni investicioni fond „KomBank IN FOND“ je organizovan kao fond rasta vrednosti imovine.

Fond se svrstava u kategoriju fonda očuvanja vrednosti imovine i organizovan je na neodređeno vreme.

Odlukom Nadzornog odbora br. 540/7 od 24.12.2014. godine, promenjena je vrsta KomBank IN FOND-a, iz fonda rasta vrednosti imovine u balansirani fond.

KomBank IN FOND kao balansirani fond je organizovan 19.01.2015. godine, upisom u registar investicionih fondova br.5/0-38-3921/6-14.

Fond nije pravno lice i prema važećim poreskim propisima oslobođen je svih vrsta poreskih obaveza.

Fond za svoj osnovni cilj ima postizanje visoke stope prinosa na investirani kapital, odnosno povećanje vrednosti imovine Fonda ostvarivanjem kapitalnih dobitaka, dividendi, kamata i drugih vrsta prihoda, uz preuzimanje umerenog rizika.

Portfolio menadžer Društva je Slavko Davidović, koji upravlja imovinom Fonda i ima dozvolu portfolio menadžera izdatu u skladu sa zakonom kojim se uređuje tržište hartija od vrednosti.

Kastodi banka

Novčani račun Fonda vodi se u kastodi banci sa kojim Društvo ima zaključen ugovor o obavljanju kastodi poslova za Fond. Kastodi banka Fonda je Banca Intesa sa sedištem u ulici Milentija Popovića 7b, Novi Beograd.

Članovi fonda

Članovi Fonda su fizička i pravna lica, rezidenti i nerezidenti, na čije ime su registrovane investicione jedinice Fonda. Član Fonda se postaje zaključenjem Ugovora o pristupanju Fondu.

Član Fonda ima sledeća prava:

- pravo na prodaju investicionih jedinica;
- pravo na srazmerni deo prinosa na ulaganja;
- pravo na srazmerni deo imovine fonda u slučaju raspuštanja,
- druga prava u skladu sa Zakonom o investicionim fondovima.

Investicione jedinice daju ista prava članovima fonda.

Član Fonda ne može biti:

- Banka koja obavlja kastodi poslove za Fond;
- Preduzeće za reviziju i revizor, koji obavljaju poslove revizije finansijskih izveštaja za Fond;
- Drugi Fond kojim upravlja Društvo.

Član Fonda ne može steći više od 20% učešća u neto imovini Fonda. Ukoliko član Fonda izvrši uplatu koja prevazilazi navedeni limit, Društvo će izvršiti povraćaj sredstava na račun člana Fonda.

Na dan 30. jun 2016. godine, struktura članova Fonda je sledeća:

Broj članova	30.06.2016	31.12.2015.
Pravna lica	29	29
Fizička lica	217	216
Ukupno	246	245

Promena u broju članova Fonda tokom perioda

Broj članova	30.06.2016	31.12.2015.
Broj članova na početku perioda	245	259
Broj članova koji su pristupili Fondu	5	5
Broj članova koji su istupili iz Fonda	4	19
Ukupno	246	245

2. Pregled osnovnih računovodstvenih politika

Osnovne računovodstvene politike primenjene prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Fonda za period od 01. januara do 30. juna 2016. godine su sledeće:

a) Preračunavanje deviznih iznosa

Poslovne promene u stranoj valuti preračunavaju se u dinare po srednjem kursu valute utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza, koji je važio na dan poslovne promene.

Monetarne pozicije iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunavaju se u dinare prema srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza, koji je važio na dan bilansa.

Nemonetarne pozicije preračunavaju se u dinare prema srednjem kursu valute koji je važio na dan poslovne promene.

Pozitivne i negativne kursne razlike koje nastanu po osnovu izvršenih plaćanja i naplata u stranim sredstvima plaćanja u toku godine kao i kursne razlike koje nastanu prilikom prevođenja sredstava i obaveza iskazanih u stranoj valuti na dan bilansa, iskazuju se u bilansu uspeha Fonda, kao prihodi/rashodi perioda u okviru pozicija realizovani i nerealizovani dobitak/gubitak po osnovu kursnih razlika.

b) Prihodi od kamata

Prihodi od kamata predstavljaju prihode koje Fond ostvaruje po osnovu posedovnih dužničkih hartija od vrednosti i po osnovu depozita. Prihodi od kamata obračunavaju se na oročena sredstva. Prihodi od kamata se priznaju na obračunskoj osnovi. Obračun i evidentiranje prihoda od kamate na oročene depozite, vrši se na dnevnom nivou.

c) Realizovani dobitci i gubici po osnovu hartija od vrednosti

Realizovani dobitci i gubici po osnovu hartija od vrednosti predstavljaju dobitke ili gubitke koji nastaju pri prodaji hartija od vrednosti i priznaju se kao prihodi ili rashodi perioda u kojem nastaju.

Realizovani dobitci nastaju u slučaju kad se pri prodaji hartija od vrednosti ostvari veća cena od knjigovodstvene vrednosti hartija kojima se trguje i jednak je pozitivnoj razlici između prodajne i knjigovodstvene cene.

Realizovani gubici nastaju u slučaju kada se pri prodaji hartija od vrednosti ostvari manja cena od knjigovodstvene vrednosti hartija kojima se trguje i jednak je negativnoj razlici između prodajne i knjigovodstvene cene.

d) Nerealizovani dobitci i gubici na hartijama od vrednosti

Ulaganja u hartije od vrednosti kojima se trguje, obuhvataju se kao finansijska sredstva i vrednuju po tržišnoj (fer) vrednosti. Ova sredstva se inicijalno evidentiraju po nabavnoj vrednosti, a u skladu sa Pravilnikom o investicionim fondovima, svakodnevno se vrši usklađivanje njihove knjigovodstvene vrednosti sa tržišnom (fer) vrednosti. Odstupanja koja se tom prilikom jave u odnosu na knjigovodstvenu vrednost iskazuju se kao nerealizovani dobitci i gubici po osnovu hartija od vrednosti.

Nerealizovani dobitci na hartijama od vrednosti obuhvataju dobitke ostvarene usklađivanjem niže knjigovodstvene sa višom fer vrednošću.

Nerealizovani gubici na hartijama od vrednosti obuhvataju gubitke ostvarene usklađivanjem više knjigovodstvene sa nižom fer vrednošću.

e) Naknada društvu za upravljanje

Naknada društvu za upravljanje fondom predstavlja naknadu koju Fond plaća Društvu po osnovu upravljanja imovinom Fonda. Naknada društvu za upravljanje iznosi 3,0% na godišnjem nivou od vrednosti imovine Fonda. Osnovica za obračun naknade za upravljanje Fondom je bruto vrednost imovine Fonda na dan obračuna, umanjena za akumulirane obaveze od prethodnog dana i uplate i isplate po osnovu investicionih jedinica na dan obračuna. Vrednost imovine Fonda se utvrđuje kao zbir vrednosti hartija od vrednosti iz portfelja Fonda, novčanih sredstava Fonda kao depozita kod banaka i drugih novčanih

sredstava Fonda kod banaka koji nisu depoziti, kao i potraživanja Fonda. Naknada se obračunava dnevno a plaća mesečno.

f) Troškovi kupovine i prodaje hartija od vrednosti

Troškovi kupovine i prodaje hartija od vrednosti, podrazumevaju iznose transakcionih troškova, kao što su provizije brokerskim kućama, provizije berzi, provizija centralnom registru, naknada banci za saldiranje, kao i trošak poreza na prenos apsolutnih prava. Evidentiraju se u momentu nastanka tj. trgovanja.

g) Naknada kastodi banci

Troškovi kastodi banke obuhvataju usluge vezane za vođenje zbirnog kastodi računa i druge troškove iz kastodi ugovora. Obaveza prema kastodi banci se obračunava dnevno, a plaća mesečno.

h) Ostali rashodi

Ostali rashodi obuhvataju troškove provizija za usluge platnog prometa poslovne banke koja vodi novčane račune Fonda, troškove eksternog revizora i ostale poslovne rashode.

i) Gotovina

Gotovina iskazana u bilansu stanja uključuje gotovinu na tekućem računu kao i kratkoročna, visokolikvidna ulaganja koja se brzo pretvaraju u gotovinu i koja su predmet beznačajnog uticaja rizika od promene vrednosti.

j) Potraživanja po osnovu prodaje hartija od vrednosti

Potraživanja po osnovu prodaje hartija od vrednosti se odnose na potraživanje za nesaldirane hartije od vrednosti koje je Fond prodao, a čije je saldiranje u roku od 2 radna dana u odnosu na datum prodaje. Potraživanja po osnovu prodaje hartija od vrednosti se iskazuju u visini ugovorenog iznosa. Razlika između ugovorene i fer vrednosti iskazuje se u bilansu uspeha kao realizovani dobitak/gubitak po osnovu hartija od vrednosti.

k) Potraživanja po osnovu kamata

Potraživanja po osnovu kamata se odnose na potraživanje za nenaplaćene kamate po osnovu depozita, dugoročnih kuponskih obveznica i kamata po novčanim računima.

l) Ulaganja fonda u hartije koje se drže do dospeća

Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća, su dužničke hartije od vrednosti sa fiksnim ili utvrđenim rokovima dospeća, koje Društvo ima nameru da drži do roka dospeća.

U slučaju da Društvo reši da proda značajan deo finansijskih sredstava koja se drže do dospeća, cela kategorija će biti reklasifikovana kao raspoloživa za prodaju. Finansijska sredstva koja se drže do dospeća klasifikuju se kao dugoročna sredstva, osim ako su rokovi dospeća kraći od 12 meseci od datuma bilansa stanja. Tada se klasifikuju kao kratkoročna sredstva.

Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća inicijalno su vrednovane po nabavnoj vrednosti, a na dan bilansa su iskazane po amortizovanoj vrednosti, odnosno sadašnjoj vrednosti budućih tokova gotovine utvrđenih primenom efektivne kamatne stope sadržane u instrumentu.

Amortizovana vrednost finansijskog sredstva ili obaveze je iznos po kome se sredstva ili obaveze inicijalno vrednuju, umanjen za otplate glavnice, a umanjen ili uvećan za akumuliranu amortizaciju korišćenjem metoda efektivne kamatne stope na razliku između inicijalne vrednosti i nominalne vrednosti na dan dospeća instrumenta, umanjenog za obezvređenje.

m) Ulaganja fonda u hartije od vrednosti po fer vrednosti kroz bilans uspeha

Ulaganja Fonda u hartije od vrednosti po fer vrednosti kroz bilans uspeha predstavljaju finansijske plasmane koji se drže u cilju ostvarivanja dobiti po osnovu trgovanja u kratkom vremenskom periodu.

Ulaganja Fonda u hartije od vrednosti po fer vrednosti kroz bilans uspeha se prilikom početnog priznavanja mere po nabavnoj vrednosti, koja predstavlja poštnu vrednost naknade koja je data za njih. Transakcioni troškovi se uključuju u rashode perioda.

Nakon početnog priznavanja, ulaganja u hartije od vrednosti po fer vrednosti kroz bilans uspeha se vrednuju po tržišnoj (fer) vrednosti.

Dobici/gubici po osnovu promene tržišne vrednosti hartija od vrednosti prikazani su u bilansu uspeha Fonda kao nerealizovani dobiti/gubici po osnovu hartija od vrednosti.

n) Ostala ulaganja

Ostala ulaganja predstavljaju ulaganja u druge investicione fondove kako u zemlji tako i u inostranstvu. Inicijalno se vrednuju po nabavnoj vrednosti, a naknadno vrednovanje se vrši po fer vrednosti.

o) Obaveze prema društvu za upravljanje

Obaveza za naknadu za upravljanje predstavlja obavezu Fonda prema Društvu i obračunava u procentu od 1,0% godišnje od vrednosti imovine Fonda. Obračun naknade se vrši dnevno na neto vrednost imovine Fonda, dok se plaćanje naknade vrši mesečno.

p) Ostale obaveze iz poslovanja

Ostale obaveze iz poslovanja obuhvataju obaveze po osnovu kupovine i prodaje hartija od vrednosti i to obaveze za neto cenu hartija, proviziju brokera, berze, centralnog registra, kastodi banke, kao i obaveze po osnovu eksterne revizije. Obaveze prema kastodi banci se evidentiraju sa datumom trgovanja.

q) Neto imovina fonda

Ukupna vrednost imovine Fonda je zbir poštnu vrednosti svih hartija od vrednosti koje čine imovinu Fonda, poštnu vrednosti novčanih depozita, stanja na ostalim novčanim računima

Fonda i potraživanja Fonda po svim osnovama. Neto vrednost imovine Fonda izračunava se kao razlika vrednosti imovine i obaveze Fonda.

3. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi imaju sledeću strukturu:

Poslovni prihodi	01.01. - 30.06.2016	01.01. - 30.06.2015
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
Prihodi od kamata	34	130
Prihodi od dividendi	2.007	960
Ostali prihodi	31	2
Ukupno	2.072	1.092

Kamatna stopa na depozite po viđenju u periodu od 01.januara do 30. juna 2016. godine, iznosila je 0,0% na godišnjem nivou.

Kamatna stopa na oročene depozite u periodu od 01.januara do 30. juna 2016. godine, kretala se u rasponu 0,768% do 1,116%.

Stopa prinosa na kuponske dinarske obveznice u periodu 01.januar do 30. juna 2016. godine, kretala se u rasponu 5,40% do 10,75%, dok se stopa prinosa na EUR obveznice kretala u rasponu 3,65% -5,95%

4. Realizovani dobitak i gubitak

Realizovani dobitak na dan 30. Jun 2016. godine iznosi RSD 188 hiljada i odnosi se na dobitak od prodaje akcija i investicionih jedinica drugih otvorenih investicionih fondova.

Realizovani dobitak i gubitak	01.01. - 30.06.2016	01.01. - 30.06.2015
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
Realizovani dobitak	188	2.928
Realizovani gubitak	40	0
Ukupno	148	2.928

5. Nerealizovani dobici

Nerealizovani dobitak obuhvata:

Nerealizovani dobitak	01.01. - 30.06.2016	01.01. - 30.06.2015
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
Dobici od usklađivanja HoV	11.524	10.596
Dobici od usklađivanja investicionih jedinica		2.074
Dobici po osnovu kursnih razlika	1.085	951
Ukupno	12.609	13.621

Nerealizovani gubitak obuhvata:

<u>Nerealizovani gubitak</u>	<u>01.01. - 30.06.2016</u>	<u>01.01. - 30.06.2015</u>
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
Gubici od usklađivanja HoV	8.980	8.104
Gubici od usklađivanja investicionih jedinica		1.461
Gubici po osnovu kursnih razlika	913	865
Ukupno	9.893	10.430

6. Naknada društvu za upravljanje

Naknada društvu za upravljanje Fondom u iznosu od RSD 952 hiljade se odnosi na naknadu za uslugu koje Fond plaća Društvu po osnovu upravljanja Fondom i obračunava se u procentu od 3% godišnje na vrednost imovine Fonda.

7. Troškovi kupovine i prodaje hartija od vrednosti

Troškovi kupovine i prodaje hartija od vrednosti odnose se na troškove banke, troškove brokera i troškove Centralnog registra hartija od vrednosti u iznosu od RSD 96 hiljada.

8. Gotovina

Na dan 30. juna 2016. godine, gotovina iznosi RSD 103 hiljade i predstavlja dinarska sredstva na tekućem računu kod Banca Intese Beograd.

9. Potraživanja

<u>Potraživanja</u>	<u>30.06.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
Potraživanja po osnovu prodaje hartija od vrednosti	0	1.408
Potraživanja od dividendi	1.705	530
Stanje na dan bilansa	1.705	1.938

10. Ulaganja fonda u hartije od vrednosti koje se drže do dospeća

Fond na dan 30.06.2016. godine u svom portfoliju nije imao hartije od vrednosti koje se drže do dospeća.

11. Ulaganja fonda u hartije od vrednosti po fer vrednosti kroz bilans uspeha

Ulaganja u hartije od vrednosti po fer vrednosti kroz bilans uspeha imaju sledeću strukturu:

Ulaganja u HoV po fer vrednosti kroz bilans uspeha	30.06.2016	% učešća
	(u hiljadama dinara)	
Akcije donaćih pravnih lica	20.782	35,32
Obveznice čiji je izdavalac RS	21.376	36,33
Municipalne evro obveznice sa fiksnim kuponom	1.979	3,36
Stanje na dan bilansa	44.137	

12. Depoziti

Fond na dan 30.06.2016. godine u svom portfoliju nije imao sredstva plasirana u depozite kod poslovnih banaka.

13. Ostala ulaganja

Ostala ulaganja u iznosu od RSD 12.898 hiljada predstavljaju ulaganja u otvorene investicione fondove koji posluju u Republici Srbiji.

Ostala ulaganja	30.06.2016	% učešća
	(u hiljadama dinara)	
Fima ProActive	6.695	11,38
Ilirika Balancéd	5.911	10,05
Ilirica Cash Euro	292	0,50
Stanje na dan bilansa	12.898	

14. Obaveze prema društvu za upravljanje

Obaveze prema društvu za upravljanje imaju sledeću strukturu:

Obaveze prema društvu za upravljanje	30.06.2016	31.12.2015.
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
Obaveze na ime naknade za upravljanje	190	149
Stanje na dan bilansa	190	149

15. Ostale po osnovu članstva

Obaveze po osnovu članstva se odnose na obaveze po osnovu otkupa investicionih jedinica i imaju sledeću strukturu:

<u>Obaveze po osnovu članstva</u>	<u>30.06.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
Obaveze po osnovu članstva	0	0
<i>Stanje na dan bilansa</i>	0	0

16. Ostale obaveze iz poslovanja

Ostale obaveze iz poslovanja imaju sledeću strukturu:

<u>Ostale obaveze iz poslovanja</u>	<u>30.06.2016</u>	<u>30.06.2015</u>
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
Obaveze prema kastodi banci	8	6
Obaveze prema revizoru	4	292
Ostale obaveze	0	4
<i>Stanje na dan bilansa</i>	12	302

17. Neto imovina fonda i vrednost investicione jedinice

17.1 Neto imovina Fonda se sastoji od:

<u>Neto imovina Fonda</u>	<u>30.06.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
Gubitak ili dobitak	-48.452	-48.452
Investicione jedinice - neto uplate	78.710	76.903
Neraspoređeni dobita (gubitak)	28.383	24.600
<i>Stanje na dan bilansa</i>	58.641	53.051

Neto imovina Fonda od RSD 58.641 hiljada na dan 30. jun 2016. godine se sastoji od 74.157 investicionih jedinica vrednosti RSD 791 po investicionoj jedinici.

Na početku izveštajnog perioda Fond je raspolagao sa 69.841 investicionih jedinica. U toku izveštajnog perioda broj izdatih investicionih jedinica iznosio je 49.207 a broj otkupljenih investicionih jedinica je iznosio 44.891, tako da na 30.jun 2016. godine Fond raspolaže sa 74.157 investicionih jedinica.

17.2 Promena neto imovine prikazana je u sledećoj tabeli:

Promena neto imovine Fonda	30.06.2016	31.12.2015
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
Neto imovina fonda na početku perioda	53.051	63.567
Povećanje neto imovine po osnovu:		
- Realizovanih dobitaka	2.260	2.766
- Nerealizovanih dobitaka	12.609	23.296
- Prodaje investicionih jedinica	37.112	34.893
Ukupno povećanje imovine	51.981	60.955
Smanjenje neto imovine po osnovu:		
- Realizovanih gubitaka	1.193	2.632
- Nerealizovanih gubitaka	9.893	17.769
- Otkupa investicionih jedinica	35.305	51.070
Ukupno smanjenje imovine	46.391	71.471
Neto imovina nadan bilansa (30.jun)	58.641	53.051

18. Povezana pravna lica

Rashodi nastali iz transakcija sa povezanim pravnim licima tokom perioda 01.01. – 30.06.2016. godine predstavljaju rashode za brokersko usluge u iznosu od RSD 29 hiljada.

19. Potencijalne obaveze

Na dan 30.06.2016. godine Fond nema potencijalnih obaveza.

20. Događaji nakon datuma bilansa

Nakon datuma bilansa, nije bilo poslovnih događaja koji su od značaja za finansijski položaj Fonda i rezultat njegovog poslovanja na dan 30.jun 2016. godine.

21. Uspešnost ulaganja sredstava fonda i upravljanja fondom

Uspešnost ulaganja sredstava Fonda i upravljanja Fondom se može sagledati preko sledećih pokazatelja:

Stope prinosa Fonda	30.06.2016	30.06.2015
U predhodnih 12 meseci	7,74%	10,61%
Od osnivanja	-2,86%	-4,27%

Beograd, 13.07.2016. godine

Društvo za upravljanje investicionim fondovima
„KomBank INVEST“ AD Beograd

Jelena Fabris
Šef računovodstva



Danilo Vuksanović
Direktor

