

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима

20379758

5/0-44-3609/3-14

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 ДЕВИЗНИ 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		13.428	13.912
10	I ГОТОВИНА	0002	2(i) 8.	853	506
11 (осим 114), 12, 13, 14	II ПОТРАЖИВАЊА (0004+0005+0006)	0003		30	61
11 (осим 114)	1. Потраживања из активности фонда	0004	2(j) 9.	30	61
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		12.545	13.345
	1. Улагања фонда у хартије од вредности који се држе до рока доспећа (0009+0010)	0008		1.958	1.936
200, део 209	1.1. Улагања фонда у хартије од вредности који се држе до рока доспећа домаћих издавалаца	0009	2(l) 10.	1.958	1.936
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		2.633	2.895
202, 203, део 209	3.1. Улагања фонда у хартије од вредности по фер вредности кроз биланс успеха домаћих издавалаца	0015	2(m) 11.	2.633	2.895
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	12.	7.954	8.514
28	5. Остала улагања	0018			
	Б. ОБАВЕЗЕ (0402+0406+0407+0408)	0401		7	13
30	I ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДРУШТВУ ЗА УПРАВЉАЊЕ (0403+0404+0405)	0402		6	12
300, 301	1. Обавезе за накнаду за управљање	0403	2(o) 14.	6	12
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..	1	1
33	IV КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0408			
	В. НЕТО ИМОВИНА ФОНДА (0001-0401 = 0410+0411-0412+0413-0414)	0409	2(q) 17.	13.421	13.899
400	I ИНВЕСТИЦИОНЕ ЈЕДИНИЦЕ - НЕТО УПЛАТЕ	0410	2(q) 17.	13.045	13.946
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		423	
46	V ГУБИТАК	0414		47	47
	Г. НЕТО ИМОВИНА ФОНДА ПО ИНВЕСТИЦИОНОЈ ЈЕДИНИЦИ				
	I БРОЈ ИНВЕСТИЦИОНИХ ЈЕДИНИЦА	0415		12.845	13.711
	II НЕТО ИМОВИНА ПО ИНВЕСТИЦИОНОЈ ЈЕДИНИЦИ	0416		1.045	1.014

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

5/0-44-3609/3-14

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 ДЕВИЗНИ 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
	А. РЕАЛИЗОВАНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ				
60	I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1003+1004)	1001		44	103
600	1. Приходи од камата	1002	2(b) 3.	44	97
601	2. Приходи од дивиденди	1003			
609	3. Остали приходи	1004			6
61	II РЕАЛИЗОВАНИ ДОБИТАК (1006+1007+1008)	1005		152	102
610	1. Реализовани добитак по основу хартија од вредности	1006	2(c) 4.	152	102
611	2. Реализовани добитак по основу курсних разлика	1007			
619	3. Остали реализовани добици	1008			
50	III ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1010+1011+1012+1013+1014)	1009		97	178
500	1. Накнада друштву за управљање	1010	2(e) 6.	61	139
501	2. Трошкови куповине и продаје хартија од вредности	1011	2(f) 7.	26	13
504	3. Расходи по основу камата	1012			
506	4. Трошкови кастоди банке	1013	2(g)	8	17
507, 509	5. Остали пословни расходи	1014		2	9
51	IV РЕАЛИЗОВАНИ ГУБИТАК (1016+1017+1018)	1015			6
510	1. Реализовани губитак по основу хартија од вредности	1016	2(c) 4.		6
511	2. Реализовани губитак по основу курсних разлика	1017			
519	3. Остали реализовани губици	1018			
	V УКУПНИ РЕАЛИЗОВАНИ ДОБИТАК (1001+1005-1009-1015)	1019		99	21
	VI УКУПНИ РЕАЛИЗОВАНИ ГУБИТАК (1009+1015-1001-1005)	1020			
	Б. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ И ГУБИЦИ				
62	I НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИТАК (1022+1023+1024)	1021		3.509	3.601
620	1. Нереализовани добитак по основу хартија од вредности	1022	2(d) 5.	128	221
621	2. Нереализовани добитак по основу курсних разлика	1023	2(d) 5.	3.381	3.380

629	3. Остали нереализовани добици	1024			
Група рачуна /рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
52	II НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИТАК (1026+1027+1028)	1025		3.186	3.573
520	1. Нереализовани губитак по основу хартија од вредности	1026	2(d) 5.	4	21
521	2. Нереализовани губитак по основу курсних разлика	1027	2(d) 5.	3.182	3.552
529	3. Остали нереализовани губици	1028			
	III УКУПНИ НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИТАК (1021-1025)	1029		323	28
	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	2(q)	422	49
	II СМАЊЕЊЕ НЕТО ИМОВИНЕ ФОНДА (1020+1030-1019-1029)	1032			

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

20379758

5/0-44-3609/3-14

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 ДЕВИЗНИ 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		13.899	31.872
II УКУПНА ПОВЕЋАЊА НЕТО ИМОВИНЕ (4003+4004+4005+4006)	4002		6.211	22.984
1. Повећања по основу реализованих добитака	4003		196	400
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		3.509	6.183
4. Повећања по основу продаје инвестиционих јединица	4006		2.506	16.401
III УКУПНА СМАЊЕЊА НЕТО ИМОВИНЕ (4008+4009+4010+4011)	4007		6.689	40.957
1. Смањења по основу реализованих губитака	4008		97	283
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		3.186	5.934
4. Смањења по основу откупа инвестиционих јединица	4011		3.406	34.740
IV НЕТО ИМОВИНА НА КРАЈУ ПЕРИОДА (4001+4002-4007)	4012		13.421	13.899

У Београду,

дана 12.07.2016. године

М.П.

Законски заступник друштва

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима

20379758

5/0-44-3609/3-14

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 ДЕВИЗНИ 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
А. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I. ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (3002+3003+3004+3005)	3001		13.024	20.728
1. Приливи по основу продаје улагања	3002			3.760
2. Приливи по основу дивиденди	3003			
3. Приливи по основу камата	3004		59	49
4. Остали приливи	3005		12.965	16.919
II. ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (3007+3008+3009+3010+3011+3012)	3006		11.790	28.082
1. Одливи по основу куповине улагања	3007		4.509	5.700
2. Одливи по основу накнада друштву за управљање	3008		67	140
3. Одливи по основу трошкова куповине и продаје хартија од вредности	3009		26	13
4. Одливи по основу расхода камата	3010			
5. Одливи по основу трошкова кастоди банке	3011		8	17
6. Остали одливи	3012		7.180	22.212
III НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (3001-3006)	3013		1.234	
IV НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (3006-3001)	3014			7.354
Б. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (3016+3017+3018)	3015		2.506	15.359
1. Приливи по основу продаје инвестиционих јединица	3016		2.506	15.359
2. Приливи по основу задуживања	3017			
3. Остали приливи	3018			
II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (3020+3021+3022)	3019		3.406	30.349
1. Одливи по основу откупа инвестиционих јединица	3020		3.406	30.349
2. Одливи по основу раздуживања	3021			
3. Остали одливи	3022			
III НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (3015-3019)	3023			
IV НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (3019-3015)	3024		900	14.990

ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	Износ	
			Текући период	Претходни период
1	2	3	4	5
В. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3013+3023-3014-3024)	3025		334	
Г. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3014+3024-3013-3023)	3026			22.344
Д. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ПЕРИОДА	3027		506	22.694
Ђ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3028		47	991
Е. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3029		34	992
Ж. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ПЕРИОДА (АОП 0002) (3025-3026+3027+3028-3029)	3030		853	349

У Београду,
дана 12.07.2016. године

М.П.

Законски заступник друштва

Образац прописан Правилником о кoнтном 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	3609/3	14		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 ДЕВИЗНИ ФОНД														
Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима																						

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	13.711	32.188
2. Број продатих инвестиционих јединица	5002	2.403	16.609
3. Број откупљених инвестиционих јединица	5003	3.269	35.086
4. Број инвестиционих јединица на крају периода	5004	12.845	13.711
II ВРЕДНОСТ НЕТО ИМОВИНЕ ПО ИНВЕСТИЦИОНОЈ ЈЕДИНИЦИ ФОНДА НА ПОЧЕТКУ ПЕРИОДА			
1. Нето имовина фонда на почетку периода	5005	13.899	31.872
2. Вредност инвестиционе јединице на почетку периода	5006	1.014	990
III ВРЕДНОСТ НЕТО ИМОВИНЕ ФОНДА ПО ИНВЕСТИЦИОНОЈ ЈЕДИНИЦИ НА КРАЈУ ПЕРИОДА			
1. Нето имовина фонда на крају периода	5007	13.421	13.899
2. Вредност инвестиционе јединице на крају периода	5008	1.045	1.014
IV ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ			
1. Стопа приноса на просечну нето имовину фонда (%)	5009	3,07	1,71
2. Однос реализованих прихода и просечне нето имовине (%)	5010	1,42	1,86
3. Однос реализованих расхода и просечне нето имовине (%)	5011	0,7	1,32
4. Однос исплаћеног износа инвеститорима у току периода и просечне нето имовине фонда (%)	5012	24,72	162,3

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



Законски заступник друштва

Додатни обрасци уз финансијске извештаје за отворене инвестиционе фондове

Образац 7

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима																							
2	0	3	7	9	7	5	8		5/0	44	3609/3	14			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 ДЕВИЗНИ ФОНД															
Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима																							

**ИЗВЕШТАЈ О СТРУКТУРИ ИМОВИНЕ
ОТВОРЕНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ФОНДА**

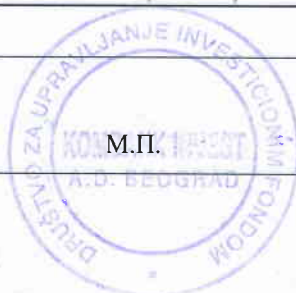
на дан 30.06.2016. године

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	12.545	93,42
1. Акције	6002		
2. Обвезнице	6003	2.633	19,61
3. Остале хартије од вредности	6004	1.958	14,58
4. Депозити	6005	7.954	59,23
5. Инвестиционе јединице	6006		
6. Остала улагања	6007		
II ПОТРАЖИВАЊА	6008	30	0,22
III ГОТОВИНА	6009	853	6,35
IV УКУПНО (6001+6008+6009)	6010	13.428	100

У Београду

дана 12.07.2016. године



М.П.

[Signature]
Законски заступник друштва

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима																							
2	0	3	7	9	7	5	8		5/0	44	3609/3	14			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 ДЕВИЗНИ 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 (I+2)	6502		6519		6536	
1. Акције банака						
2. Акције других правних лица						
II АКЦИЈЕ СТРАНИХ ИЗДАВАЛАЦА (I+2)	6503		6520		6537	
1. Акције банака						
2. Акције других правних лица						
Б ОБВЕЗНИЦЕ (I+II)	6504	2.524		2.633	6538	19,61
I ОБВЕЗНИЦЕ ДОМАЋИХ ИЗДАВАЛАЦА (I+...+6)	6505	2.524		2.633	6539	19,61
1. Обвезнице Народне банке Србије						
2. Обвезнице Републике Србије		2.524		2.633		19,61
3. Обвезнице јединица територијалне аутономије и локалне самоуправе и обвезнице других правних лица издате уз гаранцију Републике Србије						
4. Обвезнице банака						
5. Хипотекарне обвезнице						
6. Обвезнице других правних лица						
II ОБВЕЗНИЦЕ СТРАНИХ ИЗДАВАЛАЦА (I+...+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	1.884	6524	1.958	6541	14,58
I ДРУГЕ ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ ДОМАЋИХ ИЗДАВАЛАЦА (I+...+5)	6508	1.884	6525	1.958	6542	14,58
1. Депозитне потврде						
2. Трезорски записи		1.884		1.958		14,58

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	7.954	6527	7.954	6544	59,23
I ДЕПОЗИТИ КОД ДОМАЋИХ БАНАКА (1+2)	6511	7.954	6528	7.954	6545	59,23
1. Краткорочни депозити		7.954		7.954		59,23
2. Дугорочни депозити						
II ДЕПОЗИТИ КОД СТРАНИХ БАНАКА (1+2)						
1. Краткорочни депозити						
2. Дугорочни депозити						
Д ИНВЕСТИЦИОНЕ ЈЕДИНИЦЕ (I+II)	6512		6529		6546	
I ИНВЕСТИЦИОНЕ ЈЕДИНИЦЕ ДОМАЋИХ ФОНДОВА (1+2)	6513		6530		6547	
1. Улагања у фондове којима управља исто друштво						
2. Остала улагања у домаће фондове						
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+...)	6517		6534		6551	
1.						
2.						

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	3609/3	14			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 ДЕВИЗНИ 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 продајна вредност	АОП	Укупни реализовани добитак/губитак
А АКЦИЈЕ (1+II)	7001		7011		7021	
I АКЦИЈЕ ДОМАЋИХ ИЗДАВАЛАЦА (1+2)	7002		7012		7022	
1. Акције банака						
2. Акције других правних лица						
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 (1+II)	7004	4.944	7014	5.096	7024	152
I ОБВЕЗНИЦЕ И ДРУГЕ ДУЖНИЧКЕ ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ ДОМАЋИХ ИЗДАВАЛАЦА (1+..+6)	7005	4.944	7015	5.096	7025	152
1. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности Народне банке Србије						
2. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности Републике Србије		4.944		5.096		152
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						
2. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности страних држава и централних банака						

Додатни обрасци уз финансијске извештаје за отворене инвестиционе фондове

ПОЗИЦИЈА	АОП	Укупна набавна вредност	АОП	Укупна продајна вредност	АОП	Укупни реализовани добитак/губитак
1		2		3		4 (3-2)
3. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности страних банака и осталих правних лица						
В ИНВЕСТИЦИОНЕ ЈЕДИНИЦЕ (I+II)	7007		7017		7027	
I ИНВЕСТИЦИОНЕ ЈЕДИНИЦЕ ДОМАЋИХ ФОНДОВА (1+2)	7008		7018		7028	
1. Улагања у фондове којима управља исто друштво						
2. Остала улагања у домаће фондове						
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	4.944	7020	5.096	7030	152

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

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима																				
2	0	3	7	9	7	5	8	5/0	44	3609/3	14	1	0	5	4	2	8	7	0	1
Матични број друштва										Регистарски број фонда										
Пословно име друштва										ДЗУ КомБанк ИНВЕСТ а.д. Београд										
Седиште друштва:										Београд, Краља Петра 19										
Назив фонда										ОИФ КомБанк ДЕВИЗНИ ФОНД										
Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима																				

ИЗВЕШТАЈ О НЕРЕАЛИЗОВАНИМ ДОБИЦИМА (ГУБИЦИМА) ОТВОРЕНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ФОНДА

у периоду од 01.01. до 30.06.2016. године

у хиљадама динара

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
A АКЦИЈЕ (I+II)										
I АКЦИЈЕ ДОМАЋИХ ИЗДАВАЛАЦА (1+2)	7501		7508		7515		7522		7529	
1. Акције банака	7502		7509		7516		7523		7530	
2. Акције других правних лица										
II АКЦИЈЕ СТРАНИХ ИЗДАВАЛАЦА (1+2)	7503		7510		7517		7524		7531	
1. Акције банака										
2. Акције других правних лица										
B ОБВЕЗНИЦЕ И ДРУГЕ ДУЖНИЧКЕ ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ (I+II)										
I ОБВЕЗНИЦЕ И ДРУГЕ ДУЖНИЧКЕ ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ ДОМАЋИХ ИЗДАВАЛАЦА (1+..+6)	7504	4.408	7511	4.591	7518	124	7525	59	7532	183
1. Обвезнице и друге дужничке хартије од	7505	4.408	7512	4.591	7519	124	7526	59	7533	183

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	АОП		3	АОП		4	АОП		5	АОП		
1														
2. Остала улагања у фондове домаће фондове														
II Инвестиционе јединице страних фондова (1+2+3)	7509		7519		7529		7539						7549	
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)	7510	4.408	7520	4.591	7530	124	7540	59	7550	183				

Напомена: У колонама 4-6 негативне вредности се исказују у загради

У Београду

дана 12.07.2016. године



[Signature]
Законски заступник друштва

Komisija za zaštite od vladine inspekcije Republike Srbije je dana 14. novembra 2014. godine izdala
odlučnu preporuku broj 2014-143-14 o davanju dozvole za organizovanje otvorenog investicionog
fonda, kojim se Otvoreni fond dopunio sa organizovanjem otvorenog investicionog fonda
„KomBank DEVIZNI FOND“.

Fond je upisan u Registar investicionih fondova kod Komisije za štite od vladine
inspekcije Srbije Republike Srbije broj 2014-143-14 od 13. decembra 2014. godine.

Fond se svrsta u kategoriju fonda otvorene vrste investicije i organizovan je na
neograničano vreme. Fond nije otvoren lično i nema vlastiti kapitalni sistem osim
je svih vrsta vrednosnih objeata.

Otvoreni investicioni fond
KomBank DEVIZNI FOND

Opšti cilj Fonda je da odgovornim i profesionalnim upravljanjem, uzimajući u
obzir rizik vezan od ostvarenja ciljeva, maksimizira povrat od ulaganja u
se odnose na ulaganje u devizne vrijednosne objekte i druge vrijednosne objekte.

Objašnjenje uz finansijske izvještaje
za period od 01. januara do 30. juna 2016. godine

Portfolio menadžer Fonda je Zoran Gavrilović, koji upravlja imovinom Fonda i ima dovoljno
profesionalne sposobnosti i iskustva u radu sa kapitalom kojim se upravlja. Ostale
informacije.

Kapitali fonda

Novčani dio Fonda vodi se u istom bankovnom računima kao i ostali dio Fonda i
održavaju se u istom bankovnom računima kao i ostali dio Fonda. Ostale
informacije u vezi sa novčanim dijelom Fonda su dostupne na stranici Fonda.

Članovi fonda

Članovi Fonda su fizičke i pravne lica, rezidenti i rezidenti u inostranstvu, koji su imali
investicionu sposobnost. Član Fonda se postaje zaključenjem Ugovora o članstvu
u Fonda.

Član Fonda ima sledeće prava:

- pravo na glas u odlučivanju o pitanjima;
- pravo na povraćaj ulaganja;
- pravo na povraćaj ulaganja u slučaju likvidacije;
- pravo glasa u slučaju da Fondom upravlja profesionalni investicioni menadžer.

Investicione jedinice su jedinice koje predstavljaju udio

Član Fonda ne može biti:

- banka ili druga finansijska institucija;
- fizička ili pravna lica koja nisu rezidenti u Srbiji;
- Fond;
- drugi Fond koji upravlja istom imovinom.

Beograd, 13. jul 2016. godine

1. Opšti podaci o fondu

Komisija za hartije od vrednosti Republike Srbije je dana 14. novembra 2014. godine izdala Rešenje br. 5/0-34-3423/4-14 o davanju dozvole za organizovanje otvorenog investicionog fonda, kojim se Društvu daje dozvola za organizovanje otvorenog investicionog fonda „KomBank DEVIZNI FOND“.

Fond je upisan u Registar investicionih fondova kod Komisije za hartije od vrednosti Republike Srbije Rešenjem broj 5/0-44-3609/3-14 od 12. decembra 2014. godine.

Fond se svrstava u kategoriju fonda očuvanja vrednosti imovine i organizovan je na neodređeno vreme. Fond nije pravno lice i prema važećim poreskim propisima oslobođen je svih vrsta poreskih obaveza.

Osnovni cilj Fonda je da, odgovornim i profesionalnim upravljanjem, zaštiti ulaganje dinarskih sredstava od oscilacija deviznog kursa uz ostvarenje prinosa većeg od prinosa koji se ostvaruju ulaganjem u oročene devizne depozite sa kraćim rokom dospeća (manjim od tri meseca) kod renomiranih poslovnih banaka u Srbiji.

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 Societe Generale Srbija, sa sedištem u ulici Bulevaru Zorana Đinđića 50a/b, 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	5	5
Fizička lica	14	18
Ukupno	19	23

Promena u broju članova Fonda tokom perioda.

Broj članova	30.06.2016	31.12.2015
Broj članova na početku perioda	23	27
Broj članova koji su pristupili Fondu	1	5
Broj članova koji su istupili iz Fonda	5	9
Ukupno	19	23

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 dobiti i gubici po osnovu hartija od vrednosti

Realizovani dobiti 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 dobiti 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 dobiti 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 dobiti i gubici po osnovu hartija od vrednosti.

Nerealizovani dobiti 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 0,50% na godišnjem nivou od vrednosti imovine Fonda (do 20.05.2016. godine naknada društvu za upravljanje iznosila je 1,00%). 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 3 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 nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdim 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, umanjeno za otplate glavnice, a umanjeno ili uvećano za akumuliranu amortizaciju korišćenjem metoda efektivne kamatne stope na razliku između inicijalne vrednosti i nominalne vrednosti na dan dospeća instrumenta, umanjeno 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% 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 poštene vrednosti svih hartija od vrednosti koje čine imovinu Fonda, poštene 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. Prihodi od kamata

Prihodi od kamata imaju sledeću strukturu:

Prihodi od kamata	01.01. - 30.06.2016	01.01. - 30.06.2015
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
A-vista depoziti	1	51
Oročeni depoziti	27	32
Trezorski zapisi	16	0
Kuponske obveznice RS	0	14
Ukupno	44	97

Kamatna stopa na devizne depozite po viđenju u periodu od 01.januara do 30. juna 2016. godine, iznosila je 0,05% na godišnjem nivou.

Kamatna stopa na oročene devizne depozite u periodu od 01.januara do 30. juna 2016. godine, kretala se u rasponu 0,5% do 0,5%.

Stopa prinosa na devizne trezorske zapise u periodu od 01. januara do 30. juna 2016. godine, kretala se u rasponu 1,05% - 1,05%.

Stopa prinosa na devizne kuponske obveznice u periodu 01.januara do 30. juna 2016. godine, kretala se u rasponu 4,40% do 4,20%.

4. Realizovani dobitak i gubitak

Realizovani dobitak na dan 30. Jun 2016. godine iznosi RSD 152 hiljade i odnosi se na dobitak od prodaje obveznica RS.

Realizovani dobitak i gubitak	01.01. - 30.06.2016	01.01. - 30.06.2015
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
Realizovani dobitak	152	102
Realizovani gubitak	0	6
Ukupno	152	96

5. Nerealizovani dobitci

Nerealizovani dobitak obuhvata:

Nerealizovani dobitak	01.01. - 30.06.2016	01.01. - 30.06.2015
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
Dobici po osnovu kursnih razlika	3.381	3.380
Dobici od usklađivanja kuponskih obveznica	128	221
Dobici od usklađivanja investicionih jedinica	0	0
Ukupno	3.509	3.601

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 po osnovu kursnih razlika	3.182	3.552
Gubici od usklađivanja kuponskih obveznica	4	21
Gubici od usklađivanja investicionih jedinica	0	0
Ukupno	3.186	3.573

6. Naknada društvu za upravljanje

Naknada društvu za upravljanje Fondom u iznosu od RSD 61 hiljade se odnosi na naknadu za uslugu koje Fond plaća Društvu po osnovu upravljanja Fondom i obračunava se u procentu od 0,50% godišnje na vrednost imovine Fonda (do 20.05.2016. godine naknada društvu za upravljanje iznosila je 1,00%).

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 26 hiljada.

8. Gotovina

Na dan 30. juna 2016. godine, gotovina iznosi RSD 853 hiljade i predstavlja dinarska i devizna sredstva na tekućem računu kod Societe Generale Banka Srbija.

9. Potraživanja

Potraživanja se sastoje od:

<u>Potraživanja</u>	<u>30.06.2016</u>	<u>31.12.2015.</u>
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
Potraživanja po osnovu kamata	30	61
Potraživanja po osnovu prodaje HoV	0	0
Potraživanja po osnovu kamata na dospele kupone	0	0
Potraživanja od društva za upravljanje	0	0
Ostala potraživanja	0	0
Stanje na dan bilansa	30	61

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

Ulaganja Fonda u hartije od vrednosti koje se drže do dospeća na dan 30. jun 2016. godine iznose RSD 1.958 hiljada i predstavlja ulaganje u trezorske zapise denominovane u EUR emitovane od strane Republike Srbije:

Ulaganja u HoV po fer vrednosti kroz bilans uspeha	01.01. - 30.06.2016	% učešća
	(u hiljadama dinara)	
Trezorski zapisi	1.958	14,58
Stanje na dan bilansa		

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)	
Dugoročne evro obveznice sa fiksnim kuponom	2.633	19,61
Stanje na dan bilansa		
	2.633	

12. Depoziti

Depoziti u iznosu od RSD 7.954 hiljada, predstavljaju kratkoročno oročena devizna sredstva i imaju sledeću strukturu:

Banka	Iznos depozita	% učešća
	(u hiljadama dinara)	
Societe Generale banka	4.933	36,73
Societe Generale banka	3.021	22,50
Stanje na dan bilansa		
	7.954	

13. Ostala ulaganja

Ostala ulaganja u predstavljaju ulaganja u investicione jedinice otvorenih investicionih fondova.

Na dan 30.06.2016. godine Fond nije imao uložena sredstva u druge otvorene investicione fondove.

14. Obaveze prema društvu za upravljanje

Obaveze prema društvu za upravljanje imaju sledeću strukturu:

<u>Obaveze prema društvu za upravljanje</u>	<u>30.06.2016</u>	<u>31.12.2015.</u>
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
Obaveze na ime naknade za upravljanje	6	12
Stanje na dan bilansa	6	12

15. Ostale obaveze 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
Stanje na dan bilansa	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>31.12.2015</u>
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
Obaveze prema kastodi banci	1	1
Obaveze prema revizoru	0	0
Ostale obaveze	0	0
Stanje na dan bilansa	1	1

17. Neto imovina fonda i vrednost investicione jedinice

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)
Investicione jedinice - neto uplate	13.045	13.946
Neraspoređeni dobitak	423	0
Gubitak	47	47
Stanje na dan bilansa	13.421	13.899

Neto imovina Fonda od RSD 13.421 hiljada na dan 30. jun 2016. godine se sastoji od 12.845 investicionih jedinica vrednosti RSD 1045 po investicionoj jedinici.

Na početku izveštajnog perioda Fond je raspolagao sa 13.711 investicionih jedinica. U toku izveštajnog perioda broj izdatih investicionih jedinica iznosio je 2.403 a broj otkupljenih investicionih jedinica je iznosio 3.269 tako da na 30. juna 2016. godine Fond raspolaže sa 12.845 investicionih jedinica.

Promena neto imovine prikazana je u sledećoj tabeli:

Promena neto imovine Fonda	30.06.2016 (u hiljadama dinara)	31.12.2015 (u hiljadama dinara)
Neto imovina fonda na početku perioda	13.899	31.872
Povećanje neto imovine po osnovu:		
- Realizovanih dobitaka	196	400
- Nerealizovanih dobitaka	3.509	6.183
- Prodaje investicionih jedinica	2.506	16.401
Ukupno povećanje imovine	6.211	22.984
Smanjenje neto imovine po osnovu:		
- Realizovanih gubitaka	97	283
- Nerealizovanih gubitaka	3.186	5.934
- Otkupa investicionih jedinica	3.406	34.740
Ukupno smanjenje imovine	6.689	40.957
Neto imovina nadan bilansa	13.421	13.899

18. Povezana pravna lica

Rashodi nastali iz transakcija sa povezanim pravnim licima tokom perioda 01. januar – 30. jun 2016. godine predstavljaju rashode za brokersko usluge u iznosu od RSD 6 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	5,38%	-
Od osnivanja	2,87%	-

Beograd, 13.07.2016. godine

Društvo za upravljanje investicionim fondovima
„KomBank INVEST“ AD Beograd

Jelena Fabris
Šef računovodstva



Danilo Vuksanović
Direktor

