

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима

20379758

5/0-44-2648/3-13

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 НОВЧАНИ 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		1.435.171	829.356
10	I ГОТОВИНА	0002	2(i) 8.	598.444	419.003
11 (осим 114), 12, 13, 14	II ПОТРАЖИВАЊА (0004+0005+0006)	0003		6.331	7.422
11 (осим 114)	1. Потраживања из активности фонда	0004	2(j) 9.	6.331	7.422
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		830.396	402.931
	1. Улагања фонда у хартије од вредности који се држе до рока доспећа (0009+0010)	0008		128.801	103.667
200, део 209	1.1. Улагања фонда у хартије од вредности који се држе до рока доспећа домаћих издавалаца	0009	2(l) 10.	128.802	103.667
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		254.933	184.118
202, 203, део 209	3.1. Улагања фонда у хартије од вредности по фер вредности кроз биланс успеха домаћих издавалаца	0015	2(m) 11.	254.933	184.118
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.	446.661	115.146
28	5. Остала улагања	0018			
	Б. ОБАВЕЗЕ (0402+0406+0407+0408)	0401		4.245	808
30	I ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДРУШТВУ ЗА УПРАВЉАЊЕ (0403+0404+0405)	0402		1.124	724
300, 301	1. Обавезе за накнаду за управљање	0403	2(o), 14	1.124	724
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	15.	3.000	

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.	121	84
33	IV КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0408			
	V. НЕТО ИМОВИНА ФОНДА (0001-0401 = 0410+0411-0412+0413-0414)	0409		1.430.926	828.548
400	I ИНВЕСТИЦИОНЕ ЈЕДИНИЦЕ - НЕТО УПЛАТЕ	0410	2(q) 17.	1.349.909	777.573
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	17.	81.017	50.975
46	V ГУБИТАК	0414			
	Г. НЕТО ИМОВИНА ФОНДА ПО ИНВЕСТИЦИОНОЈ ЈЕДИНИЦИ				
	I БРОЈ ИНВЕСТИЦИОНИХ ЈЕДИНИЦА	0415		1.155.374	684.796
	II НЕТО ИМОВИНА ПО ИНВЕСТИЦИОНОЈ ЈЕДИНИЦИ	0416		1.239	1.210

Напомене:

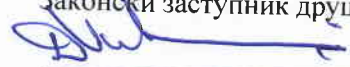
- 1) Број инвестиционих јединица се не исказује у хиљадама, већ у целом броју
- 2) Вредност нето имовине по инвестиционој јединици се не исказује у хиљадама, већ у целом броју

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

5/0-44-2648/3-13

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 НОВЧАНИ 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		21.237	12.797
600	1. Приходи од камата	1002	2(b) 3.	21.226	12.797
601	2. Приходи од дивиденди	1003			
609	3. Остали приходи	1004		11	
61	II РЕАЛИЗОВАНИ ДОБИТАК (1006+1007+1008)	1005		3.939	
610	1. Реализовани добитак по основу хартија од вредности	1006	3(c) 4.	3.939	
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		7.385	2.415
500	1. Накнада друштву за управљање	1010	2(e) 6.	6.376	2.020
501	2. Трошкови куповине и продаје хартија од вредности	1011	2(f) 7.	219	67
504	3. Расходи по основу камата	1012			
506	4. Трошкови кастоди банке	1013	2(g)	681	243
507, 509	5. Остали пословни расходи	1014	2(h)	109	85
51	IV РЕАЛИЗОВАНИ ГУБИТАК (1016+1017+1018)	1015			
510	1. Реализовани губитак по основу хартија од вредности	1016			
511	2. Реализовани губитак по основу курсних разлика	1017			
519	3. Остали реализовани губици	1018			
	V УКУПНИ РЕАЛИЗОВАНИ ДОБИТАК (1001+1005-1009-1015)	1019		17.791	10.382
	VI УКУПНИ РЕАЛИЗОВАНИ ГУБИТАК (1009+1015-1001-1005)	1020			
	Б. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ И ГУБИЦИ				
62	I НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИТАК (1022+1023+1024)	1021		13.688	4.689
620	1. Нереализовани добитак по основу хартија од вредности	1022	2(d) 5.	13.688	4.689
621	2. Нереализовани добитак по основу курсних разлика	1023			

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		1.438	
520	1. Нереализовани губитак по основу хартија од вредности	1026	2(d) 5.	1.438	
521	2. Нереализовани губитак по основу курсних разлика	1027			
529	3. Остали нереализовани губици	1028			
	III УКУПНИ НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИТАК (1021-1025)	1029		12.250	4.689
	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		30.041	15.071
	II СМАЊЕЊЕ НЕТО ИМОВИНЕ ФОНДА (1020+1030-1019-1029)	1032			

У Београду,
дана 12.07.2016. године



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

5/0-44-2648/3-13

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 НОВЧАНИ ФОНД

**ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА НЕТО ИМОВИНИ
ОТВОРЕНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ФОНДА**

у периоду од 01.01. до 30.06.2015. године

- у хиљадама динара -

ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена	Износ	
			Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
I НЕТО ИМОВИНА НА ПОЧЕТКУ ПЕРИОДА	4001		828.548	275.415
II УКУПНА ПОВЕЋАЊА НЕТО ИМОВИНЕ (4003+4004+4005+4006)	4002		2.007.341	2.079.997
1. Повећања по основу реализованих добитака	4003		25.176	30.462
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		13.688	10.446
4. Повећања по основу продаје инвестиционих јединица	4006		1.968.477	2.039.089
III УКУПНА СМАЊЕЊА НЕТО ИМОВИНЕ (4008+4009+4010+4011)	4007		1.404.963	1.526.864
1. Смањења по основу реализованих губитака	4008		7.385	6.593
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		1.437	
4. Смањења по основу откупа инвестиционих јединица	4011		1.396.141	1.520.271
IV НЕТО ИМОВИНА НА КРАЈУ ПЕРИОДА (4001+4002-4007)	4012		1.430.926	828.548

У Београду,

дана 12.07.2016. године



Законски заступник друштва

[Handwritten signature]

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима

20379758

5/0-44-2648/3-13

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 НОВЧАНИ 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		632.490	100.853
1. Приливи по основу продаје улагања	3002		60.149	
2. Приливи по основу дивиденди	3003			
3. Приливи по основу камата	3004		10.312	6.832
4. Остали приливи	3005		562.029	94.021
II. ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (3007+3008+3009+3010+3011+3012)	3006		1.028.385	215.708
1. Одливи по основу куповине улагања	3007		60.000	40.000
2. Одливи по основу накнада друштву за управљање	3008		5.975	1.856
3. Одливи по основу трошкова куповине и продаје хартија од вредности	3009		221	67
4. Одливи по основу расхода камата	3010			
5. Одливи по основу трошкова кастоди банке	3011		643	222
6. Остали одливи	3012		961.546	173.563
III НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (3001-3006)	3013			
IV НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (3006-3001)	3014		395.895	114.855
Б. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (3016+3017+3018)	3015		1.968.477	724.715
1. Приливи по основу продаје инвестиционих јединица	3016		1.968.477	724.715
2. Приливи по основу задуживања	3017			
3. Остали приливи	3018			
II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (3020+3021+3022)	3019		1.393.141	614.568
1. Одливи по основу откупа инвестиционих јединица	3020		1.393.141	614.568
2. Одливи по основу раздуживања	3021			
3. Остали одливи	3022			
III НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (3015-3019)	3023		575.336	110.147
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		179.441	
Г. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3014+3024-3013-3023)	3026			4.708
Д. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ПЕРИОДА	3027		419.003	108.925
Ђ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3028			
Е. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3029			
Ж. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ПЕРИОДА (АОП 0002) (3025-3026+3027+3028-3029)	3030		598.444	104.217

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	2648/3	13			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 НОВЧАНИ 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	684.796	243.335
2. Број продатих инвестиционих јединица	5002	1.609.023	1.729.369
3. Број откупљених инвестиционих јединица	5003	1.138.446	1.287.908
4. Број инвестиционих јединица на крају периода	5004	1.155.373	684.796
II ВРЕДНОСТ НЕТО ИМОВИНЕ ПО ИНВЕСТИЦИОНОЈ ЈЕДИНИЦИ ФОНДА НА ПОЧЕТКУ ПЕРИОДА			
1. Нето имовина фонда на почетку периода	5005	828.548	275.415
2. Вредност инвестиционе јединице на почетку периода	5006	1.210	1.132
III ВРЕДНОСТ НЕТО ИМОВИНЕ ФОНДА ПО ИНВЕСТИЦИОНОЈ ЈЕДИНИЦИ НА КРАЈУ ПЕРИОДА			
1. Нето имовина фонда на крају периода	5007	1.430.926	828.548
2. Вредност инвестиционе јединице на крају периода	5008	1.239	1.210
IV ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ			
1. Стопа приноса на просечну нето имовину фонда (%)	5009	2,35	6,27
2. Однос реализованих прихода и просечне нето имовине (%)	5010	1,97	5,57
3. Однос реализованих расхода и просечне нето имовине (%)	5011	0,58	1,21
4. Однос исплаћеног износа инвеститорима у току периода и просечне нето имовине фонда (%)	5012	109,07	277,94

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



[Signature]
Законски заступник друштва

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима																						
2	0	3	7	9	7	5	8		5/0	44	2648/3	13		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 НОВЧАНИ ФОНД														

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	830.396	57,86
1. Акције	6002		
2. Обвезнице	6003	273.183	19,03
3. Остале хартије од вредности	6004	110.552	7,7
4. Депозити	6005	446.661	31,12
5. Инвестиционе јединице	6006		
6. Остала улагања	6007		
II ПОТРАЖИВАЊА	6008	6.331	0,44
III ГОТОВИНА	6009	598.444	41,7
IV УКУПНО (6001+6008+6009)	6010	1.435.171	100

У Београду

дана 12.07.2016. године




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	2648/3	13		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 НОВЧАНИ ФОНД														

**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						
II АКЦИЈЕ СТРАНИХ ИЗДАВАЛАЦА (1+2)	6503		6520		6537	
1. Акције банака						
2. Акције других правних лица						
Б ОБВЕЗНИЦЕ (I+II)	6504	263.484	6521	273.183	6538	19,03
I Обвезнице домаћих издавалаца (1+...+6)	6505	263.484	6522	273.183	6539	19,03
1. Обвезнице Народне банке Србије						
2. Обвезнице Републике Србије		263.484		273.183		19,03
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 (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	108.001	6524	110.552	6541	7,70
I ДРУГЕ ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ ДОМАЋИХ ИЗДАВАЛАЦА (1+...+5)	6508	108.001	6525	110.552	6542	7,70

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
1. Депозитне потврде						
2. Трезорски записи		108.001		110.552		7,70
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	446.661	6527	446.661	6544	31,12
I ДЕПОЗИТИ КОД ДОМАЊИХ БАНАКА (1+2)	6511	446.661	6528	446.661	6545	31,12
1. Краткорочни депозити		446.661		446.661		31,12
2. Дугорочни депозити						
I ДЕПОЗИТИ КОД СТРАНИХ БАНАКА (1+2)						
1. Краткорочни депозити						
2. Дугорочни депозити						
Д ИНВЕСТИЦИОНЕ ЈЕДИНИЦЕ (I+II)	6512		6529		6546	
I ИНВЕСТИЦИОНЕ ЈЕДИНИЦЕ ДОМАЊИХ 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	

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	2648/3	13		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 НОВЧАНИ ФОНД																		

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)
A АКЦИЈЕ (I+II)	7001		7011		7021	
I АКЦИЈЕ ДОМАЋИХ ИЗДАВАЛАЦА (I+2)	7002		7012		7022	
1. Акције банака						
2. Акције других правних лица						
II АКЦИЈЕ СТРАНИХ ИЗДАВАЛАЦА (I+2)	7003		7013		7023	
1. Акције банака						
2. Акције других правних лица						
B ОБВЕЗНИЦЕ И ДРУГЕ ДУЖНИЧКЕ ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ (I+II)	7004	217.062	7014	220.981	7024	3.919
I ОБВЕЗНИЦЕ И ДРУГЕ ДУЖНИЧКЕ ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ ДОМАЋИХ ИЗДАВАЛАЦА (I+..+6)	7005	217.062	7015	220.981	7025	3.919
1. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности Народне банке Србије						
2. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности Републике Србије		217.062		220.981		3.919
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 (I+..+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 вредност на дан извештавања	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	60.129		60.149		20
I ИНВЕСТИЦИОНЕ ЈЕДИНИЦЕ ДОМАЋИХ ФОНДОВА (1+2)	7008	60.129	7018	60.149	7028	20
1. Улагања у фондове којима управља исто друштво						
2. Остала улагања домаће у фондове		60.129		60.149		20
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	277.191	7020	281.130	7030	3.939

Напомене:

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

У Београду,

дана 12.07.2016. године



[Handwritten Signature]
Законски заступник друштва

Додатни образац уз финансијске извештаје за отворене инвестиционе фондове

Образац 10

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима																				
2	0	3	7	9	7	5	8	5/0	44	2648/3	13	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 НОВЧАНИ ФОНД										

ИЗВЕШТАЈ О НЕРЕАЛИЗОВАНИМ ДОБИЦИМА (ГУБИЦИМА)
ОТВОРЕНОГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ФОНДА

у периоду од 01.01. до 30.06.2016. године

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		6 (4+5)			
I													
A АКЦИЈЕ (I+II)	7501			7508		7515			7522		5		6 (4+5)
I АКЦИЈЕ ДОМАЊИХ ИЗДАВАЛАЦА (I+2)	7502			7509		7516			7523				
1. Акције банака													
2. Акције других правних лица													
II АКЦИЈЕ СТРАНИХ ИЗДАВАЛАЦА (I+2)	7503			7510		7517			7524				
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 ДОМАЊИХ ИЗДАВАЛАЦА (I+...+6)	7504	371.485		7511	383.735	7518	12.250		7525			7532	12.250
1. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности Народне банке Србије	7505	371.485		7512	383.735	7519	12.250		7526			7533	12.250
2. Обвезнице и друге дужничке хартије од вредности Републике Србије													
		371.485			383.735		12.250						12.250

у хиљадама динара

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)
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 (I+...+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												
В УКУПНО НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИТАК (ГУБИТАК) (A+B)	7507	371.485	383.735	7514	7521	7528	12.250	7535	12.250			12.250

Напомене:

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

У Београду,

Дана 12.07.2016. године



Законски заступник друштва

Opšti podaci o fondu

KomBank za razdoblje od vladavine Republike Srbije je dana 31. maja 2013. godine izdala
rešenje br. 210-34-20134-13 o davanju dozvole za organizovanje otvorenog investicionog
fonda kojim se odnosi na davanje dozvole za organizovanje otvorenog investicionog fonda
KomBank NOVČANI FOND.

Fond je upisan u Registar investicionih fondova kod Komisije za razdoblje od vladavine
Republike Srbije Rešenjem broj 210-44-20132-13 od 02. jula 2013. godine.

Fond se sastoji od kategorija: fond za ulaganje u akcije i organizovan je na
neodređeno vreme. Fond nije javno lice i prema važećim propisima oslobođen
je od vrsta poreskih obloga.

Otvoreni investicioni fond
KomBank NOVČANI FOND

Opšti investicioni cilj fonda, uz signifikantni likvidan kapital, je održavanje i povećanje
koje korišćenje pravi kretanje dionice BEGIJA kamatinu stopu kao glavni pokazatelj za
oval fond.

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

Portfolio menadžer: Brankica J. Stanković, Jurić, upravljač imovinom fonda i ima dozvolu
portfolio menadžera izdatu u skladu sa zakonom kojim se uređuje tržište hartija od
vrednosti.

Ključni podaci

U ovom izveštaju fond je u skladu sa u skladu sa zakonom kojim se uređuje tržište hartija od
vrednosti izdatu u skladu sa zakonom kojim se uređuje tržište hartija od vrednosti
i/ili dionice izdatu u skladu sa zakonom kojim se uređuje tržište hartija od vrednosti.

Opšti podaci

Opšti podaci o fondu i njegovim aktivnostima su dostupni na internet stranici
investicije.fondovi.com.rs. Ovi podaci su dostupni u skladu sa zakonom kojim se uređuje
tržište hartija od vrednosti.

13.07.2016.

1. Opšti podaci o fondu

Komisija za hartije od vrednosti Republike Srbije je dana 31. maja 2013. godine izdala Rešenje br. 5/0-34-2015/4-13 o davanju dozvole za organizovanje otvorenog investicionog fonda, kojim se Društvu daje dozvola za organizovanje otvorenog investicionog fonda „KomBank NOVČANI FOND“.

Fond je upisan u Registar investicionih fondova kod Komisije za hartije od vrednosti Republike Srbije Rešenjem broj 5/0-44-2648/3-13 od 05. jula 2013. 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 investicioni cilj Fonda, uz sigurnost i likvidnost plasman je ostvarenje stope prinosa koja kontinuirano prati kretanje dnevne BEONIA kamatne stope kao glavnog pokazatelja za ovaj Fond.

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	45	35
Fizička lica	57	60
Ukupno	102	95

Promena u broju članova Fonda tokom perioda

Broj članova	30.06.2016	31.12.2015.
Broj članova na početku perioda	95	66
Broj članova koji su pristupili Fondu	18	57
Broj članova koji su istupili iz Fonda	11	28
Ukupno	102	95

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 1,00% 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 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. Ulaganja fonda u hartije koje se drže do dospeća

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% 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	5.636	6.823
Oročeni depoziti	12.243	4.134
Trezorski zapisi	2.551	890
Kuponske obveznice RS	796	950
Ukupno	21.226	12.797

Kamatna stopa na depozite po viđenju u periodu od 01.januara do 30. juna 2016. godine, kretala se u rasponu 3,259% do 3,345% na godišnjem nivou.

Kamatna stopa na oročene depozite u periodu od 01.januara do 30. juna 2016. godine, kretala se u rasponu 3,73% do 5,25%.

Stopa prinosa na trezorske zapise u periodu od 01. januara do 30. juna 2016. godine, kretala se u rasponu 4,09% - 4,09%.

Stopa prinosa na kuponske obveznice u periodu 01.januara do 30. juna 2016. godine, kretala se u rasponu 4,95% do 5,95%.

4. Realizovani dobitak i gubitak

Realizovani dobitak na dan 30. Jun 2016. godine iznosi RSD 3.939 hiljada i odnosi se na dobitak od prodaje obveznica 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	3.939	0
Realizovani gubitak	0	0
Ukupno	3.939	0

5. Nerealizovani dobiti

Nerealizovani dobitak obuhvata:

Nerealizovani dobitak	01.01. - 30.06.2016	01.01. - 30.06.2015
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
Dobici od usklađivanja kuponskih obveznica	13.688	4.519
Dobici od usklađivanja investicionih jedinica	0	170
Ukupno	13.688	4.689

Nerealizovani gubitak obuhvata:

Nerealizovani gubitak	01.01. - 30.06.2016	01.01. - 30.06.2015
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
Gubici od usklađivanja kuponskih obveznica	1.438	0
Gubici od usklađivanja investicionih jedinica	0	0
Ukupno	1.438	0

U posmatranom periodu Fond nije zabeležio nerealizovane gubitke.

6. Naknada društvu za upravljanje

Naknada društvu za upravljanje Fondom u iznosu od RSD 6.376 hiljada se odnosi na naknadu za uslugu koje Fond plaća Društvu po osnovu upravljanja Fondom i obračunava se u procentu od 1,00% 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 219 hiljada.

8. Gotovina

Na dan 30. juna 2016. godine, gotovina iznosi RSD 598.444 hiljada i predstavlja dinarska sredstva na tekućem računu kod Societe Generale Banka Srbija.

Kamatna stopa na depozite po viđenju u periodu od 01.januara do 30. juna 2016. godine, kretala se u rasponu 3,259% do 3,345% na godišnjem nivou, s tim da je na dan 31. decembra 2015. godine iznosila 3,522% na godišnjem nivou

9. Potraživanja

Potraživanja se sastoje od:

Potraživanja	30.06.2016	31.12.2015.
	(u hiljadama dinara)	(u hiljadama dinara)
Potraživanja iz aktivnosti Fonda	6.331	7.422
Potraživanja od društva za upravljanje	0	0
Ostala potraživanja	0	0
Stanje na dan bilansa	6.331	7.422

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 128.802 hiljade i predstavlja ulaganje u amortizacione obveznice sa varijabilnom kuponom i trezorske zapise emitovane od strane Republike Srbije:

Ulaganja u HoV po fer vrednosti kroz bilans uspeha	01.01. - 30.06.2016	% učešća
	(u hiljadama dinara)	
Amortizacione obveznice RS sa varijabilnim kuponom	18.250	1,27
Trezorski zapisi	110.552	7,70
Stanje na dan bilansa	128.802	

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	01.01. - 30.06.2016	% učešća
	(u hiljadama dinara)	
Dugoročne dinarske obveznice sa fiksnim kuponom	254.933	17,76
Stanje na dan bilansa	254.933	

12. Depoziti

Depoziti u iznosu od RSD 446.661 hiljada, predstavljaju kratkoročno oročena dinarska sredstva i imaju sledeću strukturu:

Banka	Iznos depozita	% učešća
	(u hiljadama dinara)	
Opportunity banka	100.000	6,97
Unicredit banka	100.000	6,97
Erste banka	100.000	6,97
Opportunity banka	50.000	3,48
Erste banka	96.661	6,74
Stanje na dan bilansa	446.661	

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	1.124	724
Stanje na dan bilansa	1.124	724

15. 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	3.000	
Stanje na dan bilansa	3.000	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	121	84
Obaveze prema revizoru	0	0
Ostale obaveze	0	0
Stanje na dan bilansa	121	84

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	1.349.909	777.573
Neraspoređeni dobitak (gubitak)	81.017	50.975
Stanje na dan bilansa	1.430.926	828.548

Neto imovina Fonda od RSD 1.430.926 hiljada na dan 30. jun 2016. godine se sastoji od 1.155.373 investicionih jedinica vrednosti RSD 1.238 po investicionoj jedinici.

Na početku izveštajnog perioda Fond je raspolagao sa 684.796 investicionih jedinica. U toku izveštajnog perioda broj izdatih investicionih jedinica iznosio je 1.609.023 a broj otkupljenih investicionih jedinica je iznosio 1.138.446 tako da na 30. juna 2016. godine Fond raspolaže sa 1.155.373 investicione jedinice.

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	828.548	275.415
Povećanje neto imovine po osnovu:		
- Realizovanih dobitaka	25.176	30.462
- Nerealizovanih dobitaka	13.688	10.446
- Prodaje investicionih jedinica	1.968.477	2.039.089
Ukupno povećanje imovine	2.007.341	2.079.997
Smanjenje neto imovine po osnovu:		
- Realizovanih gubitaka	7.385	6.593
- Nerealizovanih gubitaka	1.437	0
- Otkupa investicionih jedinica	1.396.141	1.520.271
Ukupno smanjenje imovine	1.404.963	1.526.864
Neto imovina nadan bilansa (30.jun)	1.430.926	828.548

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 40 hiljada.

19. Potencijalne obaveze

Na dan 30.06.2015. 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 2015. godine.

21. Uspešnost ulaganja sredstava fonda i upravljanja fondom

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

