

Naziv fonda : OAIF "BORS INVEST FOND"

Prilog 1

Registarski broj fonda : JP-A-16

Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" d.o.o Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

**BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA****(Izvještaj o finansijskom položaju)****na dan 31.12.2021.godine****(iznos u KM)**

Grupa računa	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina -početni
1	2	3	5	6
	<b>A. UKUPNA IMOVINA (002+003+009+016+017)</b>	001	2.733.330	2.562.760
100 do 102	<b>I - GOTOVINA</b>	002	100.149	11.336
	<b>II-Ulaganja fonda (004 do 008)</b>	003	2.611.780	2.525.488
200 do 205	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	004		
210 do 215	2. Ulaganja fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	005	2.611.780	2.525.488
220 do 225	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospijeca	006		
230 do 235	4. Depoziti i plasmani	007		
240	6. Ostala ulaganja	008		
	<b>III - Potraživanja (010 do 015)</b>	009	21.401	25.936
300	1. Potraživanja po osnovu prodaje hartija od vrijednosti	010		
301	3. Potraživanja po osnovu kamate	011		
302	4. Potraživanja po osnovu dividendi	012	21.389	25.863
303	5. Potraživanja po osnovu datih avansa	013		
309	6. Ostala potraživanja	014		
310 do 312	7.Potraživanja od društva za upravljanje	015	12	73
320	<b>IV - Odložena poreska sredstva</b>	016		
33	<b>V - AVR</b>	017	0	0
	<b>B. OBAVEZE (019+023+029+032+035+038+039+040+041)</b>	018	15.144	15.097
40	<b>I - Obaveze iz poslovanja fonda (020 do 022)</b>	019	0	0
400,401	1.Obaveze po osnovu ulaganja u hartije od vrijednosti	020	0	0
402	2.Obaveze po osnovu ulaganja u repo poslove	021		
403	3. Ostale obaveze po osnovu ulaganja	022		
41	<b>II-Obaveze po osnovu troškova poslovanja (024 do 028)</b>	023	0	0
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	024		
413	2. Obaveze po osnovu otkupa udjela	025		
414	3. Obaveze za učešće u dobitku	026		
415	4. Obaveze za porez na dobit	027		
411,412,419	5. Ostale obaveze iz poslovanja	028		
42	<b>III- Obaveze prema društvu za upravljanje (030 +031)</b>	029	15.144	15.097
420 do 429 bez 422	Obaveze prema društvu za upravljanje fondom	030	15.144	15.097
422	Obaveze za ulaznu i izlaznu naknadu	031		
43	<b>IV - Kretkoročne finansijske obaveze (033+034)</b>	032	0	0
430	1. Kretkoročni krediti	033		
431,439	2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	034		
44	<b>V - Dugoročne obaveze (036+037)</b>	035	0	0
440,441	1. Dugkoročni krediti	036		
449	2. Ostale dugoročne obaveze	037		
450	<b>VI - Ostale obaveze fonda</b>	038		
460	<b>VII - Odložene poreske obaveze</b>	039		
47	<b>VIII - PVR</b>	040		
48	<b>IX Obaveze po osnovu članstva</b>	041		
	<b>B.NETO IMOVINA FONDA (001-018)</b>	042	2.718.186	2.547.663
	<b>G. KAPITAL (043+046+049+053+054-057+-060)</b>	043	2.718.186	2.547.663
51	<b>I - Osnovni kapital (045 do 047)</b>	044	1.959.439	1.978.924
510	1.Akcijski kapital - redovne akcije	045		
512	2.Udjeli	046	1.959.439	1.978.924

513	3. Neto imovina dobrovoljnog penzijskog fonda/otvoreni investicioni fond	047		
52	<b>II - Kapitalne rezerve (049 do 050)</b>	048	0	0
520	1. Emisiona premija	049		
521	2. Ostale kapitalne rezerve	050		
53	<b>III - Revalorizacija rezerve (052 do 054)</b>	051	150.762	-11.029
530	1. Revalorizacija rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	052	150.762	-11.029
531	1. Revalorizacija rezerve po osnovu instrumenata zaštite	053		
532	4. Ostale revalorizacije rezerve	054		
54	<b>IV - Rezerve iz dobiti</b>	055		
55	<b>V - Nerasporedjena dobit (057+058)</b>	056	615.612	579.768
550	1. Nerasporedjeni dobitak ranijih godina	057	609.078	546.784
551	2. Nerasporedjeni dobitak tekuće godine	058	6.534	32.984
56	<b>VI - Nepokriveni gubitak (060+061)</b>	059	7.627	0
560	1. Nepokriveni gubitak ranijih godina	060	7.627	
561	2. Nepokriveni gubitak tekuće godine	061		
57	<b>VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (063-064)</b>	062	0	0
570	1. Nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	063		
571	1. Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	064		
	<b>D. BROJ EMITOVANIH AKCIJA/UDJELA</b>	065	541.249	545.507
	<b>Đ.NETO IMOVIN PO UDJELU/AKCIJI (041/063)</b>	066	5,0221	4,6703
	<b>E. VANBILANSNE EVIDENCIJE</b>			
	1. Vanbilansna aktiva	067		
	2. Vanbilansna pasiva	068		

B.Luka,  
28.02.2022

Lice sa licencom:  
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje



Naziv fonda OAIF "BORS INVEST FOND"

Prilog broj 2

Registarski broj fonda : JP-A-16

Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" d.o.o Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

# **BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA**

**( Izvještaj o ukupnom rezultatu u periodu)**

**od 01.01. do 31.12.2021.godine**

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	<b>A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI</b>	201		
	<b>I - Poslovni prihodi (203 do206)</b>	202	<b>66.499</b>	<b>76.332</b>
700	1.Prihodi od dividendi	203	66.499	68.600
701	Prihodi od kamata	204		
702	Amortizacija premije(diskonta) po osnovu HOV sa rokom dospijeća	205		
709	4. Ostali poslovni prihodi	206		7.732
	<b>II - Realizovani dobitak (208 do 210)</b>	207	<b>27.556</b>	<b>55.532</b>
710	1.Realizovani dobitci po osnovu prodaje hartija od vrijednosti	208	27.556	55.532
711	2.Realizovani dobitak po osnovu kursnih razlika	209		
719	4. Ostali realizovani dobitci	210		
73	<b>III - Poslovni rashodi (212 do 218)</b>	211	<b>87.011</b>	<b>97.030</b>
600	1. Naknada društvu za upravljanje	212	87.011	97.030
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	213		
602	3. Rashodi po osnovu kamata	214		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	215		
605	5. Naknada banci depozitaru	216		
607	6. Rashodi po osnovu poreza	217		
604,606,60	7. Ostali poslovni rashodi fonda	218		
	<b>IV - Realizovni gubitak (220 do 222)</b>	219	<b>510</b>	<b>1.850</b>
610	1. Realizovani gubici na prodaji hartija od vrijednosti	220	510	1.850
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika	221		
619	6. Ostali realizovani gubici	222		
	<b>V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK</b>			
	1.Realizovani dobitak (202+207-211-219)	223	<b>6.534</b>	<b>32.984</b>
	2. Realizovani gubitak (211+219-202-207)	224		
	<b>VI - Finansijski prihodi (226+227)</b>	225	<b>0</b>	<b>0</b>
730	1.Prihodi od kamata	226		
731	2. Ostali finansijski prihodi	227		
	<b>VII - Finansijski rashodi (229+230)</b>	228	<b>0</b>	<b>0</b>
630	1. Rashodi po osnovu kamata	229		
631	2. Ostali finansijski rashodi	230		
	<b>B. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>			
	1.Realizovani dobitak prije oporezivanja (223+225-228)ili(225-228-224)	231	<b>6.534</b>	<b>32.984</b>
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (224+228-225)ili(228-225-223)	232	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>V. TEKUĆI ODLOŽENI POREZ NA DOBIT</b>	233		
821	1. Poreski rashod perioda	234		
822 dio	2. Odloženi poreski rashod perioda	235		
822 dio	3. Odloženi poreski prihod perioda	236		
	<b>G. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK POSLIJE OPOREZIVANJA</b>			

	1. Realizovani dobitak poslije oporezivanja (231-232-234-235+236)	237	<b>6.534</b>	<b>32.984</b>
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (232-231+234+235-236)	238		
	<b>D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI</b>			
	<b>I - Nerealizovani dobiti (240 do 244)</b>	239	<b>0</b>	<b>0</b>
720	1.Nerealizovani dobiti na hartijama od vrijednosti	240		
721	2. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim na hartijama od vrijednosti	241		
722	3. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na hartijama od vrijednosti	242		
723	4. Nerealizovani dobiti na derivatima instrumenata zaštite	243		
729	6. Ostali nerealizovani dobiti	244		
	<b>II - Nerealizovani gubici (246 do 250)</b>	245	<b>0</b>	<b>0</b>
620	1. Nerealizovani gubici na hartijama od vrijednosti	246		
621	2. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim na hartijama od vrijednosti	247		
622	3. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na hartijama od vrijednosti	248		
623	4. Nerealizovni gubici po osnovu derivata	249		
629	6. Ostali nerealizovani gubici	250		
	<b>(GUBICI)FONDA</b>	251		
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (239-245)			0
	2.Ukupni nerealizovani gubitak (245-239)	252	0	
	<b>E. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA</b>			
	1.Povećanje neto imovine fonda (237-238+251-252)	253	6.534	32.984
	2. Smanjenje neto imovine fonda (238-237+252-251)	254		
	Obična zarada po akciji	255		
	Rezrijeđena zarada po akciji	256		

B.Luka,  
28.02.2022

Lice sa licencom:  
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda : OAIF "BORS INVEST FOND"

Prilog broj 3

Registarski broj fonda : JP-A-16

Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" d.o.o Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA**  
**za period 01.01-31.12.2021.godine**

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
1.	<b>Povećanje(smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)</b>	301	190.008	-216.566
2.	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	302	28.216	32.984
3.	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	303	0	0
4.	Revalorizacija rezerve po osnovu fin.ulaganja raspoloživih za prodaju	304	161.792	-249.550
5.	Revalorizacija rezerve po osnovu derivata	305		
6.	Nerealizovani gubici i dobitci po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspijeha	306		
7.	<b>Povećanje (smanjenje) neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima/akcijama fonda (308-309)</b>	307	-19.485	-160.677
8.	Povećanje po osnovu izdatih udjela/akcija fonda	308		
9.	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/akcija fonda	309	19.485	160.677
10.	<b>Povećanje (smanjenje) neto imovine po osnovu transakcija sa članovima dobrovoljnog penzijskog fonda (311-312)</b>	310		
11.	Povećanje po osnovu uplate penzijskih doprinosa dobrovoljnog penzijskog fonda	311		
12.	Smanjenje po osnovu isplata akumuliranih sredstava dobrovoljnog penzijskog fonda	312		
13.	Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	313		
14.	<b>Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+-307-310-313)</b>	314	170.523	-377.243
15.	<b>Neto imovina</b>	315		
16.	Na početku perioda	316	2.547.663	2.924.906
17.	Na kraju perida	317	2.718.186	2.547.663
18.	<b>Broj udjela /akcija fonda u periodu</b>	318		
19.	Broj udjela / akcija fonda na početku perioda	319	545.507	578.127
20.	Izdati udjeli /akcije u toku perioda	320		
21.	Povučeni udjeli /akcije u toku perioda	321	4.258	32.620
22.	Broj udjela /akcija fonda na kraju perioda	322	541.249	545.507

B.Luka,  
28.02.2022

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda :

OAIF "BORS INVEST FOND"

Prilog broj 4

Registarski broj fonda : JP-A-16

Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" d.o.o Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

**BILANS TOKOVA GOTOVINE**  
**(Izveštaj o tokovima gotovine)**  
**za period od 01.01. do 31.12.2021.godine**

Opis	AOP	Iznos		Index %
		Tekući period	Prethodni period	
1	2	3	4	5
<b>A. Novačani tokovi iz poslovnih aktivnosti</b>				
I Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (402 do 406)	401	195.523	206.645	94,62
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	402	124.228	144.803	85,79
2. Prilivi po osnovu dividendi	403	70.973	61.679	115,07
3. Prilivi po osnovu kamata	404			
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	405	322	163	197,55
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	406			
II Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	407	87.225	90.778	96,09
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	408			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u hartije od vrijednosti	409			
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	410			
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	411	86.965	90.554	96,04
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate	412			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje HOV	413			
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	414			
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	415			
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz oper. Aktivnosti	416	260	224	116,07
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit	417			
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda	418			
III Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407)	419	108.298	115.867	93,47
IV Neto odliv gotovine iz operativnih aktivnosti (407-401)	420			
<b>B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>				
I Priliv got. iz aktivnosti finansiranja (422 + 424))	421			
1. Priliv od izdavanja udjela/emisije akcija	422			
2. Prilivi po osnovu uplate penzijskih doprinosa dobrovoljnog penzijskog fonda	423			
3. Prilivi po osnovu zaduženja	424			
II Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja(425 do 428)	425	19.485	152.945	12,74
1. Odlivi po osnovu otplate dugova	426			
2. Odlivi po osnovu otkupa sopstvnih akcija	427	19.485	152.945	12,74
3. Odlivi po osnovu dividendi	428			
4. Odlivi po osnovu učešća u dobitku	429			
5. Odlivi po osnovu isplate akumuliranih sredstava dobrovoljnog penzijskog fonda	430			
III Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (421-424)	431			
IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja(424--421)	432			
<b>V. Ukupni prilivi gotovine (401 + 421)</b>	433	195.523	206.645	94,62
<b>G. Ukupni odlivi gotovine (407+424)</b>	434	106.710	243.723	43,78
<b>D. NETO PRILIV GOTOVINE (433-434)</b>	435	88.813	0	
<b>Đ. NETO ODLIV GOTOVINE (434-433)</b>	436		37.078	
<b>E. Gotovina na početku perioda</b>	437	11.336	48.414	23,41
<b>Ž. Pozit. kursne razlike po osnovu preračuna gotov.</b>	438			
<b>Z. Negat. Kursne razlike po osnovu preračuna gotov.</b>	439			
<b>I. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (435+437-436+438-439)</b>	440	100.149	11.336	883,46

Lice sa licencom

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Cvijeta Tomić 1252-1401

B. Luka,

28.02.2022

Naziv fonda : OAIF "BORS INVEST FOND"

Prilog broj 5

Registarski broj fonda : JP-A-16

Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" d.o.o Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

**IZVJEŠTAJ**  
**O FINANSIJSKIM POKAZATELJIMA FONDA**  
**za period 01.01.-31.12.2021.godine**

(iznos u KM)

Redni Broj	Pozicija imovine	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
<b>I</b>	<b>Vrijednost neto imovine po udjelu/akciji Fonda na početku perioda</b>	501		
1.	Neto imovina fonda na početku perioda	502	2.547.663	2.924.906
2.	Broj udjela/akcija na početku perioda	503	545.507	578.127
3.	Vrijednost udjela na početku perioda	504	4,6703	5,0593
<b>II</b>	<b>Vrijednost neto imovine fonda po udjelu/ akciji fonda na kraju perioda</b>	505		
1.	Neto imovina fonda na kraju perioda	506	2.718.186	2.547.663
2.	Broj udjela/akcija na kraju perioda	507	541.249	545.507
3.	Vrijednost udjela na kraju perioda	508	5,0221	4,6703
<b>III</b>	<b>Finansijski pokazatelji</b>	509		
1.	Odnos rashoda i prosječne neto imovine	510	0,0330	0,0355
2.	Odnos realizovane dobiti od ulaganja i prosječne neto imovine	511	0,0025	0,0121
3.	Isplaćeni iznos investitorima u toku godine	512	0,0000	0,0000
4.	Stopa prinosa na neto imovinu fonda	513	0,2482	1,2054

B.Luka,  
28.02.2022

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

M.P

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Registarski broj fonda : JP-A-16

Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" d.o.o Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

**IZVJEŠTAJ O STRUKTURI ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA**  
**na dan 31.12.2021.godine**

**(1) AKCIJE**

Red ni broj	Opis			AOP	Broj akcija	AOP	Nabavna vrijednost po akciji	AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Vrijednost po akciji na dan izvještaja	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	AOP	Učešće u vlasništv u izdavaoc a (%)	AOP	Učešće u vrijednos ti imovine fonda (%)
	Naziv emitenta	Klas	Oznaka HOV														
1	1			AOP	2	AOP	4	AOP	5 (3x4)	AOP	6	AOP	7	AOP	8	AOP	9
<b>I</b>	<b>Akcije domaćih izdavalaca</b>			601		612		623		634		645		656		667	
1	Prodajno servisni centar Babić d.d. Brč	R	BAB9-R-A		4.504		6,2689		28.235,13		0,0000		0,00		1,4155	M	0,00000
2	Bilećanka a.d. Bileća - u stečaju	R	BILE-R-A		1.209.712		0,0000		0,00		0,0000		0,00		4,3644	M	0,00000
3	Birač a.d Zvornik - u stečaju	R	BIRA-R-A		122.973		0,0000		0,00		0,0009		110,68		0,0169	M	0,00405
4	Boksit a.d. Milići	R	BOKS-R-A		141.305		0,6301		89.036,28		0,4500		63.587,25		0,8174		2,32637
5	Duvaplast a.d. Kakmuž	R	DPLS-R-A		30.155		0,0000		0,00		0,0000		0,00		2,6392	M	0,00000
6	Drvoprerađ a.d. Šiprage	R	DRVP-R-A		41.588		0,0000		0,00		0,0000		0,00		3,3533	M	0,00000
7	Elektro distribucija a.d. Pale	R	EDPL-R-A		168.633		0,1410		23.777,25		0,2007		33.844,64		1,0676		1,23822
8	Elektrokrajina a.d. Banja Luka	R	EKBL-R-A		472.640		0,0650		30.721,60		0,1001		47.311,26		0,5122		1,73090
9	Elektrohercegovina a.d. Trebinje	R	EKHC-R-A		462.947		0,1010		46.757,65		0,1600		74.071,52		2,3091		2,70994
10	Elektro - Bijeljina a.d. Bijeljina	R	ELBJ-R-A		4.854		0,1160		563,06		0,1557		755,77		0,0126		0,02765
11	Elektro Doboj a.d. Doboj	R	ELDO-R-A		7.580		0,2005		1.519,79		0,3063		2.321,75		0,0244		0,08494
12	Elvaco a.d. Bijeljina	R	ELVA-R-A		442.254		0,0000		0,00		0,0000		0,00		3,4718	M	0,00000
13	Famos a.d. Istočno Sarajevo	R	FAMO-R-A		1.174.244		0,0000		0,00		0,0000		0,00		2,2890	M	0,00000
14	Fabrika kože Lauš a.d. Banja Luka	R	FKLS-R-A		337.307		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,2116	M	0,00000
15	Fabrika motora specijalne namjene a.d.F	R	FMSN-R-A		384.616		0,1044		40.153,91		0,0000		0,00		1,9535	M	0,00000
16	Fabrika stočne hrane a.d. Nova Topola -	R	FSTH-R-A		18.087		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,3588	M	0,00000
17	Fabrika za proizvodnju žice a.d. Novo G	R	FZIC-R-A		635.681		0,0000		0,00		0,0000		0,00		2,9747	M	0,00000
18	Gas promet a.d. Istočno Sarajevo - Pale	R	GPIS-R-A		68.749		0,5211		35.825,10		0,6356		43.696,86		1,4657		1,59867
19	Hidroelektrane na Drini a.d. Višegrad	R	HEDR-R-A		555.825		0,1520		84.485,40		0,2399		133.342,42		0,1258		4,87839
20	Hidroelektrane na Vrbasu a.d. Mrkonjić	R	HELV-R-A		1.147.673		0,2680		307.576,36		0,3240		371.846,05		1,1213		13,60414
21	Hidroelektrane na Trebišnjici a.d. Trebir	R	HETR-R-A		2.777.571		0,2180		605.510,48		0,2169		602.455,15		0,7211		22,04107
22	HPK a.d. Kozarska Dubica	R	HPKD-R-A		56.195		0,1851		10.401,69		0,0000		0,00		0,2046		0,00000
23	Swisslion industrija alata a.d. Trebinje	R	IATR-R-A		188.428		0,0360		6.783,41		0,0360		6.783,41		0,4938		0,24817
24	Japra a.d. Novi Grad	R	JAPR-R-A		259.235		0,3995		103.564,38		0,4241		109.941,56		3,1238		4,02226
25	Dunav osiguranje a.d. Banja Luka	R	KDVO-R-A		2		52,0000		104,00		37,1000		74,20		0,0012		0,00271
26	Luka a.d. Šamac	R	LKSM-R-A		139.034		0,0000		0,00		0,2771		38.526,32		1,2679	M	1,40950

27	Rudnici željezne rude Ljubija a.d. Prijed	R	LJUB-R-A		619.155		0,5190		321.341,45		0,4788		296.451,41		1,2194		10,84580
28	Nemetali a.d. Prijedor	R	NMTL-R-A		11.617		0,5880		6.830,80		0,0400		464,68		1,4450	M	0,01700
29	Pilana a.d. Modriča	R	PILM-R-A		264.229		0,0000		0,00		0,0000		0,00		14,0521	M	0,00000
30	Pošte Srpske a.d. Banja Luka	R	POST-R-A		206.589		0,080		16.527,12		0,0650		13.428,29		0,5331		0,49128
31	Energoinvest rask. oprema a.d. I. Sarajev	R	RAOP-R-A		861.585		0,0000		0,00		0,0000		0,00		2,4736	M	0,00000
32	RiTE Gacko a.d. Gacko	R	RITE-R-A		3.714.204		0,0130		48.284,65		0,0261		96.940,72		0,9775		3,54662
33	Rudnik mrkog uglja a.d. Miljevina - u st	R	RMUM-R-A		1.969.609		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,1894	M	0,00000
34	Rafinerija nafte Brod a.d. Brod	R	RNAF-R-A		1.296.547		0,0120		15.558,56		0,0092		11.928,23		0,4931		0,43640
35	RiTE Ugljevik a.d. Ugljevik	R	RTEU-R-A		1.901.267		0,0220		41.827,87		0,0300		57.038,01		0,7426		2,08676
36	Telekom Srpske a.d. Banja Luka	R	TLKM-R-A		360.000		1,0200		367.200,00		1,4101		507.636,00		0,0945		18,57207
37	Trudbenik a.d. Doboj - u stečaju	R	TRDB-R-A		81.946		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,4135	M	0,00000
38	Una IGP a.d. Kozarska Dubica	R	UNAK-R-A		54.844		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,4296	M	0,00000
39	Unis USHA a.d. Višegrad	R	USHA-R-A		240.876		0,4792		115.427,78		0,2000		48.175,20		4,1729		1,76251
40	Uzlomac a.d. Kotor Varoš	R	UZLM-R-A		57.142		0,0000		0,00		0,0000		0,00		6,6730	M	0,00000
41	Vodovod a.d. Banja Luka	R	VDBL-R-A		48.341		0,4548		21.985,49		0,1000		4.834,10		0,1364		0,17686
42	Vodovod a.d. Trebinje	R	VDTR-R-A		249.316		0,1000		24.931,60		0,1000		24.931,60		4,6929		0,91213
43	Vodovod a.d. Doboj	R	VDVD-R-A		49.241		0,4584		22.572,07		0,2500		12.310,25		0,5570		0,45038
44	Velepromet a.d. Prijedor	R	VLPR-R-A		221.212		0,0000		0,00		0,0000		0,00		2,2902	M	0,00000
45	Zlatibor GP a.d. Bijeljina - u stečaju	R	ZLTB-R-A		45.340		0,0000		0,00		0,0000		0,00		11,8485	M	0,00000
46	Žitopromet d.d. Brčko	R	ZTR9-R-B		19.939		2,1824		43.514,87		0,4500		8.972,55		1,8973	M	0,32826
2.	Prioritetne akcije			603		614		625		636		647		658		669	
3.	Akcije zatvorenih			604		615		626		637		648		659		670	
4.	Ukupna ulaganja u akcije			605		616		627	2.461.017,77	638		649	2.611.779,88	660		671	95,5531
II	Akcije stranih izdavalaca			606		617		628		639		650		661		672	
1.	Redovne akcije			607		618		629		640		651		662		673	
2.	Prioritetne akcije			608		619		630		641		652		663		674	
3.	Akcije ZIF			609		620		631		642		653		664		675	
4.	stranih izdavalaca			610		621		632	0,00	643		654	0,00	665		676	0,0000
III	Ukupna ulaganja u akcije			611	0	622		633	2.461.017,77	644		655	2.611.779,88	666		677	95,5531

OBVEZNICE											
Red ni	OPIS		ukupna minalna vrijednost		Ukupna nabavna		Ukupna vrijednost na dan		Učešće u vrijednosti		Učešće u vrijednosti imovine fonda

broj	Naziv emitenta	Klas	Oznaka	AOP	Uf no VI	AOP	vrijednost	AOP	izvještavanja		emisije (%)		(%)
1	1				2		3		4		5		6
	<b>I. Obveznice domaćih</b>			678		689		700		711		722	
	1. Državne obveznice			679		690		701		712		723	
	2.Obvecejedinica lokalne			680		691		702		713		724	
	3. Obveznice domaćih pravnih			681		692		703		714		725	
	<b>4. Ukupna ulaganja u</b>			682		693		704		715		726	
	<b>II .Obveznice stranih</b>			683		694		705		716		727	
	1.Obveznice međunarodnih			684		695		706		717		728	
	2.Obveznice stranih država			685		696		707		718		729	
	3.Obveznice stranih pravnih			686		697		708		719		730	
	4.Ukupna ulaganja u strane			687		698		709		720		731	
	<b>III Ukupna ulaganja u</b>			688		699	<b>0,00</b>	710	<b>0,00</b>	721		732	<b>0,0000</b>

III. DRUGE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI

	Opis			AOP	Ukupna nominalna vrijednost	AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavnj a	AOP	Učešće u emisiji (%)	AOP	Učešće u vrijednosti imovine fonda(%)
	Naziv emitenta	Klas	Oznaka hov										
	2				3		4		5				7
	<b>I - Druge HOV domaćih izdavalaca</b>			733		750		767		784		801	
	1.Depozitne potvrde			734		751		768		785		802	
	2.Trezorski zapisi												
	3.Blagajnički zapisi			736		753		770		787		804	
	4.Komercijalni zapisi			737		754		771		788		805	
	5.Udjeli otvorenih inv. Fondova			738		755		772		789		806	
	<b>Ukupno udjeli</b>						<b>0,00</b>		<b>0,00</b>				<b>0,0000</b>
	6.Ostale hartije od vrijednosti			739		756		773		790		807	
	<b>7.Ukupna ulaganja u druge HOV domaćih</b>			740		757				791		808	
	<b>II - Druge HOV stranih izdavalaca</b>			741		758		775		792		809	
	1.Depozitne potvrde			742		759		776		793		810	
	2.Trezorski zapisi			743		760		777		794		811	
	3.Blagajnički zapisi			744		761		778		795		812	
	4.Komercijalni zapisi			745		762		779		796		813	
	5.Udjeli otvorenih invest.fondova			746		763		780		797		814	
	6.Ostale hartije od vrijednosti			747		764		781		798		815	
	<b>7.Ukupna ulaganja u drugeHOVstranih</b>			748		765		782		799		816	

	III- Ukupna ulaganja u druge HOV	749		766		783		800		817	
--	----------------------------------	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--

IV - DEPOZITI

R.br	Opis		AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještaja	AOP	Učešće u vrijednost i imovine fonda(%)
	Naziv emitenta	Oznaka HOV						
1	2		AOP	3	AOP	4	AOP	5
1.	Kratkoročni depoziti		818		822		826	0,00
2.	Dugoročni depoziti		819		823		827	
3.	Ostali plasmani		820		824		828	
	Ukupni depoziti		821	0,00	825	0,00	829	0,00

V - DERIVATI

Pozicija		Nabavna vrijednost	Pozitivna vrijednost	Negativna vrijednost	Učešće u imovini fonda	Učešćeu
UKUPNI DERIVATNI INSTRUMENTI						

VI -REPO POSLOVI (AKTIVA)

Pozicija	Kolateral ISIN	Nabavna vrijednost	Vrijednost na dan	Učešće u imovini fonda	Nominalna
Ukupno repo poslovi					

B.Luka,  
28.02.2022

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda : OAIF "BORS INVEST FOND"

Prilog broj 7

Registarski broj fonda : JP-A-16

Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" d.o.o Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

**IZVJEŠTAJ**  
**O STRUKTURI ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA PO VRSTAMA IMOVINE**  
**na dan 31.12.2021.godine**

Redni broj	Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
1	2	3	4
1.	Акције	2.611.780	95,5530
2.	Обвезнице	0	0,0000
3.	Ostale hartije od vrijednosti	0	0,0000
4.	Depoziti i plasmani	0	0,0000
5.	Gotovine i gotovinski ekvivalenti	100.149	3,6640
6.	Ostala imovina	21.401	0,7830
	Ukupno	2.733.330	100,0000

B.Luka,  
28.02.2022

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda : OAIF "BORS INVEST FOND"

Prilog broj 8

Registarski broj fonda : JP-A-16

Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" d.o.o Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

**STRUKTURA OBAVEZA  
FONDA PO VRSTAMA INSTRUMENATA  
31.12.2021.godine**

**I - REPO POSLOVI(PASIVA)**

Pozicija	Kolateral ISIN	Nabavna vrijednost	Vrijednost na dan bilansa	Učešće u obavezama fonda(%)	Nominalna vrijednost kolaterala
<b>Ukupno repo poslovi</b>					

**II - GARANTNI ULOG**

Pozicija	Nabavna vrijednost	Vrijednost na dan bilansa	Učešće u ukupnoj imovini fonda(%)	Učešće u obavezama fonda (%)

B.Luka,  
28.02.2022

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda : OAIF "BORS INVEST FOND"

Registarski broj fonda : JP-A-16

Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" d.o.o Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

**IZVJEŠTAJ**  
**O REALIZOVANIM DOBICIMA (GUBICIMA) INVESTICIONOG FONDA**  
**na dan 31.12.2021. godine**

**I - PRODATE I AMORTIZOVANE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI**

Datum transakcije	Prodane i amortizovane hartije od vrijednosti	Broj hartija	Ukupna nabavna vrijednost	Ukupna prodajna vrijednost	Realizovani dobitak(gubitak) (5-4)
1	2	3	4	5	6
	<b>A. AKCIJE</b>				
	<b>I - Akcije domaćih izdavalaca</b>				
	1. Redovne akcije				
21.1.2021	TSL9-R-A	6.333	9.092	3.141	-5.951,00
23.8.2021	TLKM-R-A	3.679	3.752	4.030	278,00
25.8.2021	TLKM-R-A	9.000	9.180	9.860	680,00
31.8.2021	TLKM-R-A	14.644	14.937	15.944	1.007,00
1.9.2021	TLKM-R-A	5.000	5.100	5.478	378,00
2.9.2021	TLKM-R-A	10.000	10.200	10.956	756,00
3.9.2021	TLKM-R-A	5.000	5.100	5.528	428,00
1.10.2021	TLKM-R-A	15.677	15.990	17.956	1.966,00
10.12.2021	METL-R-A	20.452	2.147	51.332	49.185
	2. Prioritetne akcije				
	3. Akcije investicionih fondova				
	<b>II - Akcije stranih izdavalaca</b>				
	1. Redovne akcije				
	2. Prioritetne akcije				
	3. Akcije investicionih fondova				
	<b>B. OBVEZNICE I DRUGE DUŽNIČKE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI</b>				
	<b>Obveznice i druge dužničke hartije od vrijednosti domaćih izdavalaca</b>				
	Državne obveznice				
	i lokalne samoprave i obveznice drugih				0
	Depozitne potvrde, komercijalni zapisi, obveznice i druge dužničke HOV				
	Obveznice ostalih pravnih lica				
	Komercijalni zapisi ostalih pravnih lica				
	<b>Obveznice i druge dužničke hov stranih izdavalaca</b>				

	Obveznice i druge dužničke hov stranih država i centralnih banaka				
	Obveznice i druge dužničke hov stranih banaka i ostalih pravnih lica				
	Udjeli investicionih fondova				
					0
					0
					0
					0
	Druge hov domaćih izdavalaca				
	Druge hov stranih izdavalaca				
	Amortizovane obveznice i druge duž.hov				
	<b>B: UKUPNO REALIZOVANI DOBICI(GUBICI) NA HOV</b>				
<b>II - OTUĐENJE HARTIJA OD VRIJEDNOSTI PO DRUGOM OSNOVU, OSIM PRODAJE</b>					48.727
Datum transakcije	Otuđenje hov iz portfelja po drugom osnovu osim prodaje	Broj hartija	Ukupna nabavna vrijednost		
1	2	3	4	Ukupna prodajna	Realizovani dobitak(gubitak)(
	<b>AKCIJE</b>			5	6
	<b>I - Akcije domaćih izdavalaca</b>				
	1.Redovne akcije				
					0,00
					0,00
	2.Prioritetne akcije				
	<b>II - Akcije stranih izdavalaca</b>				
	1.Redovne akcije				
	2. Prioritetne akcije				
	<b>III - UKUPNO REALIZOVANI DOBICI(GUBICI) po osnovu otuđenje</b>				
					0

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

B.Luka,  
28.02.2022

Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" d.o.o Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

### Izveštaj o nerealizovanim dobitcima/gubicima fonda 31.12.2021.

[illegible]

POST-R-A	16.527,12	13.428,29	-3.098,83	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.098,83
RAOP-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RITE-R-A	48.284,65	96.940,72	48.656,07	0,00	0,00	0,00	0,00	48.656,07
RMUM-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RNAF-R-A	15.558,56	11.928,23	-3.630,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.630,33
RTEU-R-A	41.827,87	57.038,01	15.210,14	0,00	0,00	0,00	0,00	15.210,14
TLKM-R-A	367.200,00	507.636,00	140.436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.436,00
TRDB-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UNAK-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
USHA-R-A	115.427,78	48.175,20	-67.252,58	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.252,58
UZLM-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VDBL-R-A	21.985,49	4.834,10	-17.151,39	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.151,39
VDTR-R-A	24.931,60	24.931,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VDVD-R-A	22.572,07	12.310,25	-10.261,82	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.261,82
VLPR-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZLTB-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZTR9-R-B	43.514,87	8.972,55	-34.542,32	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.542,32
<b>Akcije ZIF-ova</b>								
<b>Obveznice</b>								
<b>Ostali dužnički</b>								
<b>Udjeli otvorenih</b>								
<b>Ostale hov i derivati</b>								
<b>Ukupno</b>	<b>2.461.017,75</b>	<b>2.611.779,88</b>	<b>150.762,13</b>		<b>0,00</b>			<b>150.762,13</b>

B.Luka,  
28.02.2022

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda : OAIF "BORS INVEST FOND"

Prilog broj 11

Registarski broj fonda : JP-A-16

Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" d.o.o Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

**IZVJEŠTAJ**  
**O TRANSAKCIJAMA SA POVEZANIM LICIMA**  
**na dan 31.12.2021**

**I - ULAGANJA U POVEZANA LICA**

R.br.	Naziv povezanog lica	Broj akcija	Nabavna vrijednost ak	Fer vrijednost na dan	Nerealizovani dobitak/gubitak
1	2	3	4	5	6

**II - PRIHODI OD POVEZANIH LICA za period od 01.01. do 31.12.2021.godine**

**I - Prihodi po osnovu dividendi od ulaganja u povezana lica**

R.br.	Naziv povezanog lica	Broj državnih akcija	Dividenda / akcije	Prihodi od dividendi
1	2			
1.				
2.				
3.				
4.	Ukupno prihod od divid.			

**II - Prihodi po osnovu kamata od ulaganja u povezana lica**

R.br.	Naziv povezanog lica	Nominalna vrijednost obveznica	Period držanja	Prihod od kamate
1.				
2.				
3.				
4.	Ukupno prihodi od kamata			
III Ukupni prihodi (I+II)				

**IV - ISPLATE POVEZANIM LICIMA za period 01.01.-31.12.2021.**

Prezime i ime povezanog lica	Iznos isplate	Svrha isplate
Društvo z a upravljanje	86.965,49	Povizija za upravljanje
<b>Ukupno:</b>	<b>86.965,49</b>	

B.Luka,  
28.02.2022

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva za upravljanje