

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA**(Izvještaj o finansijskom položaju)****na dan 31.03.2022.godine****(iznos u KM)**

Grupa računa	Pozicija	Napomena	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina - početni
1	2		3	5	6
	SREDSTVA				
10	I - Gotovina i gotovinski ekvivalenti		001	42.356	231.461
	II-Ulaganja fonda (003+007+011+016)		002	7.240.114	7.350.727
20	1. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (004 do 006)		003	0	0,00
200, 201,	1.1 Vlasnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		004		
202, 203,	1.2 Dužnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		005		
204,2058	1.3 Ostala finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		006		
21	2. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (008 do 010)		007	7.240.114	7.350.727
210, 211, 218 (dio), 219 (dio)	2.1 Vlasnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		008	6.961.099	7.055.042
212,213,218 (dio), 219 (dio)	2.2 Dužnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		009	279.015	295.685
214, 219 (dio)	2.3. Potraživanja za kamatu od dužničkih instrumenata		010		
22	3. Finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti (012 do 015)		011	0	0
220,221, 229 (dio)	3.1. Dužnički instrumenti po amortizovanoj vrijednosti		012		
222, 223, 229 (dio)	3.1.Depoziti		013		
224, 229 (dio)	3.3. Potraživanja za kamatu od dužničkih instrumenata po amortizovanoj vrijednosti		014		
225, 229	3.4. Ostala finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti		015		
240	4. Ostala ulaganja		016		
30,31	III - Potraživanja (018+019+020+021+022)		017	100.354	88.594
300,309 (dio)	1.Potraživanja po osnovu prodaje hartija od vrijednosti		018	11.690	
302,309 (dio)	2.Potraživanja po osnovu dividendi		019	88.530	88.530
303,309 (dio)	3. Potraživanja po osnovu datih avansa		020	64	64
308,309 (dio)	4. Ostala potraživanja iz aktivnosti fonda		021		
310 do 319	5. Potraživanja od društva za upravljanje		022	70	
32	IV Odložena poreska sredstva		023		
330 do 339	V Razgraničenja		024	864	2.324
34	Ostala potraživanja i sredstva		025		
	A. UKUPNO SREDSTVA (001+002+017+023+024+025)		026	7.383.688	7.673.106
	OBAVEZE				
40	I- Obaveze po osnovu poslovanja (028+029)		027	0	0
400,401	1. Obaveze po osnovu ulaganja u hartije od vrijednosti		028		
409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja		029		
41	II -Obaveze po osnovu troškova poslovanja (031 do 035)		030	0	0
410	1. Obaveze prema banci depozitaru		031		

411	2. Obaveze po osnovu naknada članovima nadzornog odbora		032		
413	3. Obaveze po osnovu otkupa udjela		033		
414	4. Obaveze prema investitorima za učešće u dobiti		034		
412,415,419	5. Ostale obaveze iz poslovanja		035		
42	III -Obaveze prema društvu za upravljanje (037+038)		036	24.995	21.023
420 do 429 bez 422	1. Obaveze prema društvu za upravljanje		037	19.620	20.999
422	2. Obaveze za ulaznu i izlaznu naknadu		038	5.375	24
43	IV - Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (040+041)		039	0	0
430	1. Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		040		
431	2. Derivatne finansijske obaveze		041		
44	V - Finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti (043 do 046)		042	0	0
440,441	1. Dugoročni krediti		043		
442,443,444	2. Kratkoročni krediti		044		
445,446	3. Obaveze po emitovanim dužničkim instrumentima		045		
449	4. Ostale finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti		046		
45,46,47,48,49	VI - Ostale obaveze (048 do 052)		047	0	0
450	1. Ostale obaveze		048		
460	2. Odložene poreske obaveze		049		
470,471,479	3. Razgraničea		050		
480,481	4. Obaveze po osnovu članstva		051		
490	5. Rezervisanja		052		
	B. UKUPNO OBAVEZE (027+030+036+039+042+047)		053	24.995	21.023
	NETO IMOVINA				
51	I- Osnovni kapital (055-056+057+058)		054	7.322.129	7.475.715
510	1. Akcijski kapital		055		
519	2. Otkupnjene sopstvene akcije		056		
512	3. Udjeli		057	7.322.129	7.475.715
513	4. Neto imovina dobrovoljnog penzijskog fonda		058		
52	II - Rezerve (060+061)		059	0	0
520	1. Emisiona premija		060		
521	2. Ostale kapitalne rezerve		061		
53	III - Revalorizacije rezerve (063 do 065)		062	-219.273	-132.037
530	1. Revalorizacije rezerve za finansijska sredstva mjerena po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		063	-219.273	-132.037
531	2. Revalorizacije rezerve za instrumente zaštite		064		
532	3. Ostale revalorizacije rezerve		065		
54	IV -Rezerve iz dobiti (067+068)		066	0	0
540	1. Zakonske rezerve		067		
541	2. Ostale rezerve		068		
55	B - Dobit (070+071)		069	310.937	342.598
550	1. Akumulirana, neraspoređena dobit iz ranijih godina		070	310.937	209.134
551	2. Dobit tekuće godine		071		133.464
56	VI - Gubitak (073+074)		072	55.100	34.177
560	1. Akumulirani, nepokriveni gubici iz ranijih godina		073		34.177
561	2. Gubitak tekuće godine		074	55.100	
	V. UKUPNO NETO IMOVINA (054+059+062+066+069-072)		075	7.358.693	7.652.099
	BROJ EMITOVANIH AKCIJA / UDJELA		076	1.672.474	1.707.554
	NETO IMOVINA PO AKCIJI / UDJELU (075/076)		077	4,3999	4,4813
	VANBILANSNA EVIDENCIJA				
98	1. Vanbilansna aktiva		078		
99	2. Vanbilansna pasiva		079		

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Prilog broj 2

Registarski broj fonda : JP-A-19

Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS"

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

Izveštaj o ukupnom rezultatu u periodu

od 01.01. do 31.03.2022.godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	Napomena	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI				
70	I - Poslovni prihodi (202 do 205)		201	1.102	1.183
700	1. Prihodi od dividendi		202		
701	2. Prihodi od kamata		203	1.102	1.183
702	3. Amortizacija premije / diskonta /po osnovu hartije od vrijednosti po amortizovanoj vrijednosti		204		
709	4. Ostali poslovni prihodi		205		
71	II- Realizovani dobiti (207 do 211)		206	2.874	896
710	1. Realizovani dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		207	0	
711	2. Realizovani dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		208	50	896
712	3. Realizovani dobiti od prodaje finansijske imovine po amortizovanoj vrijednosti		209		
713	4. Realizovane pozitivne kursne razlike		210		
719	5. Ostali realizovani dobiti		211	2.824	
60	III- Poslovni rashodi (213 do 218)		212	59.076	53.968
600	1. Naknada društvu za upravljanje		213	59.076	53.968
601	2. Troškovi kupovine i prodaje hartija od vrijednosti		214		
603	3. Naknade članovima nadzornog odbora		215		
605	4. Naknade banci depozitaru		216		
607	5. Rashodi po osnovu poreza		217		
604,606,609	6. Ostali dozvoljeni rashodi fonda		218		
61	IV - Realizovani gubici (220 do 224)		219	0	0
610	1. Realizovani gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		220		
611	2. Realizovani gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni kapital		221		
612	3. Neto gubici od prodaje finansijske imovine po amortizovanoj vrijednosti		222		
613	4. Realizovane negativne kursne razlike		223		
619	5. Ostali realizovani gubici		224		
	V- Finansijski prihodi (226)		225	0	0
739	Ostali finansijski prihod		226		
	VI - Finansijski rashodi (228+229)		227	0	0
630	1. Rashodi po osnovu kamata		228		
631	2. Ostali finansijski rashodi		229		
	B. REALIZOVANA DOBIT(GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA				
	1. Realizovana dobit (201+206-212-219+225-227)		230	0	0
	2. Realizovani gubitak (212+219+227-201-206-225)		231	55.100	51.889
	V. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI				
	I - Nerealizovani dobiti (233 do 238)		232	0	0

720	1. Nerealizovani dobiti od finansijskeih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost		233		
721	2. Nerealizovani dobiti od finansijskeih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost		234		
722	3. Nerealizovane pozitivne kursne razlike		235		
723	4. Nerealizovani dobiti po osnovu derivata		236		
724,725, 726	5. Umanjenje prethodno priznatih kreditnih gubitaka od obezvređenja		237		
729	6. Ostali nerealizovani dobiti		238		
	II - Nerealizovani gubici (240 do 246)		239		
620	1. Nerealizovani gubici od finansijskeih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost		240		
621	2. Nerealizovani gubici od finansijskeih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer		241		
622	3. Nerealizovane negativne kursne razlike		242		
623	4. Nerealizovani gubici po osnovu derivata		243		
624,625	5. Kreditni gubici od obezvređenja vrijednosti finansijskih sredstava		244		
628	6. Ispravka vrijednosti ostalih potraživanja i sredstava koji nisu finansijska sredstva		245		
629	7. Ostali nerealizovani gubici		246		
	D. UKUPNA NEREALIZOVANA DOBIT(GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA				
	1. Ukupna nerealizovana dobit (232-239)		247	0	0
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (239-232)		248	0	
	D. UKUPNA DOBIT(GUBITAK) POSLIJE OPOREZIVANJA				
	1. Ukupna dobit prije oporezivanja		249		
	2. Ukupni gubitak prije oporezivanja		250	55.100	51.889
	E. POREZ NA DOBIT (252+253)		251		
821	1. Tekući porez na dobit		252		
822	2. Odloženi porez na dobit		253		
	Ž. UKUPNA DOBIT(GUBITAK) POSLIJE OPOREZIVANJA				
	1. Ukupna dobit poslije oporezivanja (249 ± 251)		254		
	2. Ukupni gubitak poslije oporezivanja (250 ± 251)		255	55.100	51.889
	IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU				
	Z. OSTALI UKUPNI REZULTAT (257+262)		256	-87.237	-17.871
	1. Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (±258±259±260-261)		257	-2.416	1.549
Promjene na 530 (dio)	1.1. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		258	-2.416	1.549
Promjena na 531	1.2. Efekti proistekli iz transakcija zaštite		259		
Promjena na 532 (dio)	1.3. Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha		260		
Oloženi porez	1.4. Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		261		
	2. Stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha (± 263± 264-265)		262	-84.821	-19.420
Promjene na 530 (dio)	2.1. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti vlasničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		263	-84.821	-19.420

Promjena na 532 (dio)	2.2 Ostale stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha		264		
Oloženi porez	2.3. Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		265		
	I. POVEĆANJE / (SMANJENJE) NETO IMOVINE - UKUPNI REZULTAT				
	Povećanje neto imovine fonda (254 ili 255 ±256)		266		
	Smanjenje neto imovine fonda (254 ili 255 ± 256)		267	142.337	69.760
	J. ZRADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji		268		
	2. Razrijeđena zarada po akciji		269		

B.Luka,
30.04.2022

Lice sa licencom:
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Registarski broj fonda : JP-A-19

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

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

Prilog broj 3

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA

za period završen 31.03.2022.godine

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
1.	Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda	301	7.652.099	6.596.024
2.	Efekti retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	302		
3.	Efekti retroaktivnog prepravljanja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8	303		
4.	Ponovo iskazano stanje na dan 01.01. tekućeg obračunskog perioda (301±302±303)	304	7.652.099	6.596.024
5.	Dobit/(gubitak) za period	305	-55.100	-51.889
6.	Ostali ukupni rezultat za period	306	-87.237	-17.871
7.	Ukupni rezultat (±305±306)	307	-142.337	-69.760
8.	Povećanje po osnovu izdatih udjela/akcija	308		
9.	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/akcija	309	153.586	230
10.	Povećanje po osnovu uplate penzijskih doprinosa dobrovoljnog penzijskog fonda	310		
11.	Smanjenje po osnovu isplata akumuliranih sredstava dobrovoljnog penzijskog fonda	311		
12.	Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobiti	312		
13.	Ostale promjene	313	2.517	-4
14.	Stanje na dan 31.03. tekućeg obračunskog perioda (304±307+308-309+310-311-312±313)	314	7.358.693	6.526.030
	Broj udjela/dionica fonda u periodu			
15.	Broj udjela/akcija fonda na početku perioda	315	1.707.554	1.724.091
16.	Izdati udjeli/akcije u toku perioda	316		
17.	Povučeni udjeli/akcije u toku perioda	317	35.080	60
18.	Broj udjela/akcija fonda na kraju perioda	318	1.672.474	1.724.031

B.Luka,
30.04.2022

Lice sa licencom
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

BILANS O TOKOVA GOTOVINE
(Izveštaj o tokovima gotovine)
za period od 01.01. do 31.03.2022.godine

Redni broj	Pozicija		AOP	Iznos		Index %
				Tekući period	Prethodni period	
	1		2	3	4	5
1.	TOKOVI GOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.1.	Prilivi od prodaje finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	(+)	401			
1.2.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	(-)	402			
1.3.	Prilivi od prodaje finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	(+)	403		5.244	
1.4.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	(-)	404		54.912	
1.5.	Prilivi od prodaje finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti	(+)	405			
1.6.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti	(-)	406			
1.7.	Prilivi od kamata	(+)	407	2.561	2.562	99,96
1.8.	Prilivi od dividendi	(+)	408		46.808	
1.9.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje	(-)	409	60.480	54.418	111,14
1.10.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja	(-)	410			
1.11.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru	(-)	411			
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora	(-)	412			
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit	(-)	413			
1.14.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	(+)	414	17.079	158	10809,49
1.15.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	(-)	415	54	69	78,26
A.	Neto tok gotovine koji je generisan/(korišćen) u poslovnim aktivnostima (401 do 415)	(+) (-)	416	-40.894	-54.627	74,86
2.	TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA					
2.1.	Prilivi po osnovu izdatih udjela/akcija	(+)	417			
2.2.	Odlivi po osnovu povlačenja udjela/akcija	(-)	418	148.211	295	50241,02
2.3.	Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija	(-)	419			
2.4.	Prilivi po osnovu uplate penzijskih doprinosa dobrovoljnog penzijskog fonda	(+)	420			
2.5.	Odlivi po osnovu isplata akumuliranih sredstava dobrovoljnog penzijskog fonda	(-)	421			
2.6.	Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi	(-)	422			
2.7.	Prilivi po osnovu zaduživanja	(+)	423			
2.8.	Odlivi po osnovu otplate dugova	(-)	424			
2.9.	Prilivi po osnovu emitovanih dužničkih instrumenata	(+)	425			
2.10.	Odlivi po osnovu plaćanja po emitovanim dužničkim instrumentima	(-)	426			
2.9.	Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti	(+)	427			
2.10.	Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti	(-)	428			
B.	Neto tok gotovine koji je generisan/(korišćen) u aktivnostima finansiranja (417 do 428)	(+) (-)	429	-148.211	-295	50241,02

3.	NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B)	(+) (-)	430	-189.105	-54.922	344,32
4.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA	(+) (-)	431	231.461	181.800	127,32
5.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA	(+) (-)	432			
6.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (3+4+5)	(+) (-)	433	42.356	126.878	33,38

Lice sa licencom
Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

B.Luka,
30.04.2022

IZVJEŠTAJ
O FINANSIJSKIM POKAZATELJIMA FONDA
za period 01.01.-31.03.2022.godine

(iznos u KM)					
Redni Broj	Redni broj	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1		2	3	4	5
I	I	Vrijednost neto imovine po udjelu/akciji Fonda na početku perioda	501		
1.	1	Neto imovina fonda na početku perioda	502	7.652.099	6.596.024
2.	2	Broj udjela/akcija na početku perioda	503	1.707.554	1.724.091
3.	3	Vrijednost udjela na početku perioda	504	4,4813	3,8258
II	II	Vrijednost neto imovine fonda po udjelu/ akciji fonda na kraju perioda	505		
1.	1	Neto imovina fonda na kraju perioda	506	7.358.693	6.526.031
2.	2	Broj udjela/akcija na kraju perioda	507	1.672.474	1.724.031
3.	3	Vrijednost udjela na kraju perioda	508	4,3999	3,7853
III	III	Finansijski pokazatelji	509		
1.	1	Odnos rashoda i prosječne neto imovine	510	0,0079	0,0082
2.	2	Odnos realizovane dobiti od ulaganja i prosječne neto imovine	511	0,0004	-0,0079
3.	3	Isplaćeni iznos investitorima u toku godine	512	0,0000	0
4.	4	Stopa prinosa na neto imovinu fonda	513	-0,7341	-0,7909

IZVJEŠTAJ O STRUKTORI ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA
na 31.03.2022

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 vlasništvu izdavaoca (%)	AOP	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
Naziv emitenta	Klasifikacija	Oznaka HOV														
1				2		4		5 (3x4)		6		7		8		9
I - Akcije domaćih izdavalaca			601		612		623		634		645		656		667	
1. Redovne akcije			602		613		624		635		645		657		668	
Agrokombinat a.d. Rogatica	O	AGKM-R-A		46.350		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,3291		0,00000
Alpro a.d. Vlasenica	O	ALPR-R-A		2.612.584		0,1987		519.120,44		0,2176		568.498,28		17,3474		7,69938
Alumina a.d. Kneževo	O	ALUM-R-A		11.626.919		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,3669		0,00000
BH telekom d.d. Sarajevo	O	BHTSR		72.990		12,0853		882.102,81		12,2888		896.959,51		0,0110		12,14785
Birač a.d. Zvornik	O	BIRA-R-A		221.041		0,0000		0,00		0,0008		176,83		0,0303		0,00239
Boksit a.d. Milići	O	BOKS-R-A		704.292		0,6300		443.703,96		0,4500		316.931,40		4,0740		4,29232
Boska RK a.d. Banja Luka	O	BOSK-R-A		54.519		0,1350		7.360,07		0,1569		8.554,03		0,2382		0,11585
Drina a.d. Bijeljina	O	DRIN-R-A		519.734		0,6704		348.429,67		0,1000		51.973,40		6,9971		0,70389
Drina trans a.d. Zvornik	O	DRTR-R-A		16.541		0,0900		1.488,69		0,0000		0,00		0,2222		0,00000
Drvoprerađa Šiprage	O	DRVP-R-A		66.223		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,3397		0,00000
Elektrokrajina a.d. Banja Luka	O	EKBL-R-A		6.539		0,0680		444,65		0,1035		676,79		0,0071		0,00917
Elvako a.d. Bijeljina	O	ELVA-R-A		447.961		0,0000		0,00		0,0000		0,00		3,5166		0,00000
Fabrika motora spec. Namjene a.d. Pale	O	FMSN-R-A		6.346		0,1044		662,52		0,0000		0,00		0,0322		0,00000
Fabrika za proiz. Žice a.d. Novo Goražde	O	FZIC-R-A		3.735.577		0,0000		0,00		0,0000		0,00		17,4811		0,00000
Hidrat a.d. Ukrina Čelinac	O	HDRT-R-A		32		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,0014		0,00000
Hidroelektrana na Drini a.d. Višegrad	O	HEDR-R-A		136.616		0,1500		20.492,40		0,2903		39.659,62		0,0309		0,53712
Hidroelektrana na Vrbasu a.d. Mrkonjić Grad	O	HELV-R-A		5.618		0,2680		1.505,62		0,3686		2.070,79		0,0055		0,02805
Hemoprodukt a.d. Doboj	O	HMPR-R-A		936.344		0,0000		0,00		0,0000		0,00		12,7558		0,00000
HPK Draksenić a.d. Kozarska Dubica	O	HPKD-R-A		805.522		0,1851		149.102,12		0,0000		0,00		2,9324		0,00000
J P Hrvatski Telekom d.d. Mostar	O	HTKMR		40.460		5,0348		203.707,49		4,5000		182.070,00		0,1281		2,46584
Industrija alata a.d. Trebinje	O	IATR-R-A		2.695.903		0,0360		97.052,51		0,0360		97.052,51		7,0643		1,31442
Jelšingrad Livar a.d. Banja Luka	O	JLLC-R-A		32.658		0,1088		3.551,70		0,0452		1.476,14		0,0922		0,01999
JP Elektroprivreda BiH d.d. Sarajevo	O	JPESR		148.933		8,9700		1.335.929,01		11,4764		1.709.214,68		0,4759		23,14852

Kameni agregati a.d. Baња Лука	O	KMAG-R-A		192.615		0,0000		0,00		0,0000		0,00		9,6070		0,00000
Luka Šamac a.d. Šamac	O	LKSM-R-A		762.461		0,0000		0,00		0,2771		211.277,94		6,9534		2,86141
RŽR Ljubija a.d. Prijedor	O	LJUB-R-A		95.372		0,5200		49.593,44		0,6125		58.415,35		0,1878		0,79114
Mermer a.d. Čelinac	O	MRMR-R-A		1.219.275		0,0000		0,00		0,0000		0,00		24,8715		0,00000
Rudnik kaolina Motajica a.d. Srbac	O	MTKS-R-A		29.001		0,0000		0,00		0,0000		0,00		6,2688		0,00000
Metal a.d. Banja Luka	O	MTLB-R-A		638.017		0,2482		158.355,82		0,0000		0,00		3,8904		0,00000
Jahorina OS a.d. Pale	O	OCJH-R-A		92.385		0,2613		24.140,20		0,2099		19.391,61		0,1291		0,26263
Pilana a.d. Modriča	O	PILM-R-A		20.169		0,0000		0,00		0,0000		0,00		1,0726		0,00000
Prehrana a.d. Gradiška	O	PRHR-R-A		913.158		0,0000		0,00		0,0000		0,00		13,1252		0,00000
Petrol a.d. Banja Luka	O	PTRL-R-A		18.902		0,6500		12.286,30		0,7225		13.656,70		0,4715		0,18496
Put GP Istočno Sarajevo	O	PTSA-R-A		56.237		1,0040		56.461,95		1,0000		56.237,00		1,6259		0,76164
Energoinvest raskl.oprema I.Sarajevo	O	RAOP-R-A		273.639		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,7856		0,00000
Radnik GIK a.d. Srebrenica	O	RDNK-R-A		1.637.397		0,0000		0,00		0,0000		0,00		41,5848		0,00000
Rafinerija ulja a.d. Modriča	O	RFUM-R-A		128.863		0,1230		15.850,15		0,0706		9.097,73		0,0633		0,12321
RITE a.d. Gacko	O	RITE-R-A		1.457.357		0,0160		23.317,71		0,0314		45.761,01		0,3836		0,61976
Rudnik mrkog uglja Miljevina	O	RMUM-R-A		1.802		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,0047		0,00000
RITU a.d. Ugljevik	O	RTEU-R-A		122.375		0,0180		2.202,75		0,0391		4.784,86		0,0478		0,06480
Saničani a.d. Prijedor	O	SNCN-R-A		1.145.715		0,3400		389.543,10		0,0000		0,00		5,2509		0,00000
Telekom Srpske a.d. Banja Luka	O	TLKM-R-A		1.351.777		1,0078		1.362.320,86		1,3823		1.868.561,35		9,6421		25,30661
Trudbenik a.d. Doboј	O	TRDB-R-A		4.958		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,2751		0,00000
Vodovod a.d. Banja Luka	O	VDBL-R-A		2.301		0,4548		1.046,49		0,1000		230,10		0,0250		0,00312
Veleprehrana a.d. Banja Luka	O	VLPB-R-A		577.016		0,2851		164.507,26		0,2280		131.559,65		0,0065		1,78176
Željeznice RS a.d. Banja Luka	O	ZERS-R-A		4		37,8900		151,56		31,9715		127,89		4,7598		0,00173
Žitopromet a.d. Bijeljina	O	ZTPR-R-A		37.535		0,6000		22.521,00		0,0000		0,00		0,0060		0,00000
2. Prioritetne akcije			603		614		625		636		647		658		669	
3. Akcije zatvorenih investicionih fondova			604		615		626		637		648		659		670	
ZIF BIG INVESTICIONA GRUPA	O	BIGFRK3		318.634		1,8900		602.218,26		0,9598		305.824,91		2,9896		4,14190
4. Ukupna ulaganja u akcije domaćih izdavalaca			605		616		627	6.899.170,51	638		649	6.600.240,08	660		671	89,3895
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 zatvorenih investicionih fondova			609		620		631		642		653		664		675	
4. Ukupna ulaganja u akcije stranih izdavalaca			610		621		632	0,00	643		654	0,00	665		676	0,0000
III - Ukupna ulaganja u akcije			611	0	622		633	6.899.170,51	644		655	6.600.240,08	666		677	89,3895

II - OBVEZNICE

OPIS			AOP	Ukupna nominalna vrijednost	AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja		Učešće u vrijednosti emisije (%)		Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
Naziv emitenta	Klasifikacij a	Oznaka HOV										
1												
I - Obveznice domaćih izdavalaca			678		689		700		711		722	
1. Državne obveznice			679		690		701		712		723	
Republika Srpska	O	RSRS-O-J		12.296		10.691,16		12.071,36		0,0738		0,1635
Republika Srpska	O	RSRS-O-K		120.000		100.541,34		117.315,00		0,7103		1,5888
Republika Srpska	O	RSRS-O-L		153.710		128.293,99		149.628,24		0,6545		2,0265
2.Obvecejedinica lokalne samouprave i obveznice drug.prav.lica izd uz garan Vlade RS			680		691		702		713		724	
3. Obveznice domaćih pravnih lica			681		692		703		714		725	
4. Ukupna ulaganja u obveznice domaćih izdavalaca			682		693		704		715		726	
			683		694		705		716		727	
II .Obveznice stranih izdavalaca												
1.Obveznice međunarodnih finansijskih institucija			684		695		706		717		728	
2.Obveznice stranih država			685		696		707		718		729	
3.Obveznice stranih pravnih lica			686		697		708		719		730	
4.Ukupna ulaganja u obveznice stranih izdavalaca			687		698		709		720		731	
			688		699		710		721		732	
III Ukupna ulaganja u obveznice				286.006	699	239.526,49	710	279.014,60	721		732	3,7788

III. DRUGE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI

[illegible]

Opis			AOP	Ukupna nominalna vrijednost	AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	AOP	Učešće u vrijednosti emisije (%)	AOP	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
Naziv emitenta		Klasifikacija										
2		Oznaka hov										
I - Druge hartije od vrijednosti domaćih izdavalaca			733		750		767		784		801	
1.Depozitne potvrde			734		751		768		785		802	
2.Trezorski zapisi			735		752		769		786		803	
3.Blagajnički zapisi			736		753		770		787		804	
4.Komercijalni zapisi			737		754		771		788		805	
5.Udjleli otvorenih investicionih fondova			738		755		772		789		806	
OIF LILIUM GLOBAL		O				320.689,83		360.858,83		4,1078		4,8872
6.Ostale hartije od vrijednosti			739		756		773		790		807	
7.Ukupna ulaganja u druge hartije od vrijednosti domaćih izdavalaca			740		757		774		791		808	
II - Druge hartije od vrijednosti stranih izdavalaca			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 investicionih.fondova			746		763		780		797		814	
6.Ostale hartije od vrijednosti			747		764		781		798		815	
7.Ukupna ulaganja u druge hartije od vrijednosti stranih izdavalaca			748		765		782		799		816	
III- Ukupna ulaganja u druge HOV			749	0,00		320.689,83		360.858,83				4,89

IV - DEPOZITI

Opis			AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavnja	AOP	Učešće u vrijednosti imovine fonda(%)
Naziv emitenta		Klasifikacija						
2		Oznaka HOV						
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 na dan bilansa	Negativna vrijednost na dan bilansa	Učešće u imovini fonda %	Učešćeu obavezama fonda %
UKUPNO DERIVATNI INSTRUMENTI					

VI -REPO POSLOVI (AKTIVA)

	Kolateral ISIN	Nabavna vrijednost	Vrijednost na dan	Učešće u imovini fonda %	Nominalna vrijednost

B.Luka,
30.04.2022

Lice sa licencom
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Registarski broj fonda : JP-A-19

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

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

IZVJEŠTAJ O STRUKTURI SREDSTAVA INVESTICIONOG FONDA (PO VRSTAMA)

na 31.03.2022

Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
2	3	4
Akcije	6.600.240	89,3895
Obveznice	279.015	3,7788
Ostale hartije od vrijednosti	360.859	4,8872
Depoziti i plasmani	0	0,0000
Gotovine i gotovinski ekvivalenti	42.356	0,5736
Ostala sredstva	101.218	1,3708
Ukupno	7.383.688	100,0000

B.Luka,

30.04.2022

Lice sa licencom
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Prilog broj 8

Registarski broj fonda : JP-A-19

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

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

IZVJEŠTAJ O STRUKTURI OBAVEZA
INVESTICIONOG FONDA
na dan 31.03.2022.godine

I - REPO POSLOVI(PASIVA)

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

B.Luka,
30.04.2022

Lice sa licencom
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Registarski broj fonda : JP-A-19

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

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

IZVJEŠTAJ
O REALIZOVANIM DOBICIMA (GUBICIMA) INVESTICIONOG FONDA
na dan 31.03.2022. 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
	A. AKCIJE				
	I - Akcije domaćih izdavalaca				
	1. Redovne akcije				
30.3.2022	JP SER	1.017	9.122	11.689	2.567
	2. Prioritetne akcije				
	3. Akcije investicionih fondova				
	II - Akcije stranih izdavalaca				
	1. Redovne akcije				
	2. Prioritetne akcije				
	3. Akcije investicionih fondova				
	B. OBVEZNICE I DRUGE DUŽNIČKE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI				
	I - Obveznice i druge dužničke hartije od vrijednosti domaćih izdavalaca				
	Državne obveznice				
					0
	2. Obveznice jedinica teritorijalne autonomije i lokalne samoprave i obveznice drugih pravnih lica izdate uz garanciju Vlade RS				
	3. Depozitne potvrde, komercijalni zapisi, obveznice i druge dužničke HOV				
	4. Obveznice ostalih pravnih lica				
	5. Komercijalni zapisi ostalih pravnih lica				
	II - Obveznice i druge dužničke hov stranih izdavalaca				
	1. Obveznice i druge dužničke hov stranih država i centralnih banaka				
	2. Obveznice i druge dužničke hov stranih banaka i ostalih pravnih lica				
	III - Udjeli investicionih fondova				
					0

	IV - Druge hov domaćih izdavalaca				
	V - Druge hov stranih izdavalaca				
	VI - Amortizovane obveznice i druge				
	B: UKUPNO REALIZOVANI DOBICI(GUBICI) NA HOV				2.567
II - OTUĐENJE HARTIJA OD VRIJEDNOSTI PO DRUGOM OSNOVU, OSIM PRODAJE					
Datum transakcije	Otuđenje hov iz portfelja po drugom osnovu osim prodaje	Broj hartija	Ukupna nabavna vrijednost	Ukupna prodajna	Realizovani dobitak(gubitak)(
1	2	3	4	5	6
	AKCIJE				
	I - Akcije domaćih izdavalaca				
	1.Redovne akcije				
	2.Prioritetne akcije				
	II - Akcije stranih izdavalaca				
	1.Redovne akcije				
	2. Prioritetne akcije				
	III - UKUPNO REALIZOVANI DOBICI(GUBICI)PO OSNOVU OTUĐENJA				0

B.Luka,

30.04.2022

Lice sa licencom

Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Izveštaj o nerealizovanim dobitcima/gubicima fonda 31.03.2022.

[illegible]

MTLB-R-A	158.355,82	0,00	-158.355,82	0,00	0,00	0,00	0,00
OCJH-R-A	24.140,20	19.391,61	-4.748,59	0,00	0,00	0,00	0,00
PILM-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRHR-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PTRL-R-A	12.286,30	13.656,70	1.370,40	0,00	0,00	0,00	0,00
PTSA-R-A	56.461,95	56.237,00	-224,95	0,00	0,00	0,00	0,00
RAOP-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RDNK-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RFUM-R-A	15.850,15	9.097,73	-6.752,42	0,00	0,00	0,00	0,00
RITE-R-A	23.317,71	45.761,01	22.443,30	0,00	0,00	0,00	0,00
RMUM-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RTEU-R-A	2.202,75	4.784,86	2.582,11	0,00	0,00	0,00	0,00
SNCN-R-A	389.543,10	0,00	-389.543,10	0,00	0,00	0,00	0,00
TLKM-R-A	1.362.320,86	1.868.561,35	506.240,49	0,00	0,00	0,00	0,00
TRDB-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VDBL-R-A	1.046,49	230,10	-816,39	0,00	0,00	0,00	0,00
VLPH-R-A	164.507,26	131.559,65	-32.947,61	0,00	0,00	0,00	0,00
ZERS-R-A	151,56	127,89	-23,67	0,00	0,00	0,00	0,00
ZTPR-R-A	22.521,00	0,00	-22.521,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Akcije ZIF-ova							
BIGFRK3	602.218,26	305.824,91	-296.393,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveznice							
RSRS-O-J	10.691,16	12.071,36	1.380,20	0,00	0,00	0,00	0,00
RSRS-O-K	100.541,34	117.315,00	16.773,66	0,00	0,00	0,00	0,00
RSRS-O-L	128.293,99	149.628,24	21.334,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali dužnički instrumenti							
Udjeli otvorenih IF-ova							
JPD-032-05	320.689,83	360.858,83	40.169,00	0	0,00	0	0
Ostale hov i derivati							
Ukupno	7.459.386,83	7.240.113,51	-219.273,32		0,00		

B.Luka,
30.04.2022

Lice sa licencom
Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Prilog broj 11

Registarski broj fonda : JP-A-19

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

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

IZVJEŠTAJ
O TRANSAKCIJAMA SA POVEZANIM LICIMA
na dan 31.03.2022

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 31.03.2022.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)				

III - ISPLATE POVEZANIM LICIMA za period 01.01.-31.03.2022.

Prezime i ime povezanog lica	Iznos isplate	Svrha isplate
Društvo z a upravljanje	60.480,24	Povizija za upravljanje
Ukupno:	60.480,24	

B.Luka,
30.04.2022

Lice sa licencom
Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva za upravljanje