Naziv fonda: OAIF " VIB FOND" Prilog 1
Registarski broj: JP-A-19
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 31.03.2021.godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina -početni
1	2	3	5	6
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+009+016+017)	001	6.544.535	6.615.043
100 do 102	**I - GOTOVINA**	002	126.878	181.800
	II-Ulaganja fonda (004 do 008)	003	6.404.068	6.371.378
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	6.404.068	6.371.378
220 do 225	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospijeća	006		
230 do 235	4. Depoziti i plasmani	007		
240	6. Ostala ulaganja	008		
	III - Potraživanja (010 do 015)	009	12.618	59.515
300	1. Potraživanja po osnovu prodaje hartija od vrijednosti	010		
301	3. Potraživanja po osnovu kamate	011		
302	4. Potraživanja po osnovu dividendi	012	12.536	59.344
303	5. Potraživanja po osnovu datih avansa	013	64	64
309	6. Ostala potraživanja	014		
310 do 312	7.Potraživanja od društva za upravljanje	015	18	107
320	**IV - Odložena poreska sredstva**	016		
33	**V - AVR**	017	971	2.350
	Б. OBAVEZE (019+023+029+032+035+038+039+040+041)	018	18.504	19.019
40	**I - Obaveze iz poslovanja fonda (020 do 022)**	019	0	0
400,401	1.Obaveze po osnovu ulaganja u hartije od vrijednosti	020		0
402	2.Obaveze po osnovu ulaganja u repo poslove	021		
403	3. Ostale obaveze po osnovu ulaganja	022		
41	**II-Obaveze po osnovu troškova poslovanja (024 do 028)**	023	0	74
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	024		
413	2. Obaveze po osnovu otkupa udjela	025		74
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	**III- Obaveze prema društvu za upravljanje (030 +031)**	029	18.504	18.945
420 do 429 bez 422	Obaveze prema društvu za upravljanje fondom	030	18.504	18.817
422	Obaveze za ulaznu i izlaznu naknadu	031		128
43	**IV - Kretkoročne finansijske obaveze (033+034)**	032	0	0
430	1. Kretkoročni krediti	033		
431,439	2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	034		
44	**V - Dugoročne obaveze (036+037)**	035	0	0
440,441	1. Dugkoročni krediti	036		
449	2. Ostale dugoročne obaveze	037		
450	**VI - Ostale obaveze fonda**	038		
460	**VII - Odložene poreske obaveze**	039		
47	**VIII - PVR**	040		
48	**IX Obaveze po osnovu članstva**	041		
	B.NETO IMOVINA FONDA (001-018)	042	6.526.031	6.596.024
	G. KAPITAL (043+046+049+053+054-057+-060)	043	6.526.031	6.596.024
51	**I - Osnovni kapital (045 do 047)**	044	7.544.284	7.544.513
510	1.Akcijski kapital - redovne akcije	045		
512	2.Udjeli	046	7.544.284	7.544.513
513	3.Neto imovina dobrovoljnog penzijskog fonda/otvoreni investicioni fond	047		
52	**II - Kapitalne rezerve (049 do 050)**	048	0	0
520	1. Emisiona premija	049		
521	2.Ostale kapitalne rezerve	050		
53	**III - Revalorizacione rezerve (052 do 054)**	051	-1.160.925	-1.143.054
530	1. Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	052	-1.160.925	-1.143.054
531	1. Revalorizacione rezerve po osnovu instrumenata zaštite	053		
532	4. Ostale revalorizacione rezerve	054		
54	**IV - Rezerve iz dobiti**	055		
55	**V - Nerasporedjena dobit (057+058)**	056	194.565	471.355
550	1. Nerasporedjeni dobitak ranijih godina	057	194.565	
551	2. Nerasporedjeni dobitak tekuće godine	058		471.355
56	**VI - Nepokriveni gubitak (060+061)**	059	51.893	276.790
560	1. Nepokriveni gubitak ranijih godina	060		276.790
561	2. Nepokriveni gubitak tekuće godine	061	51.893	0
57	**VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (063-064)**	062	0	0
570	1.Nerealizovani dobici 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		
	D. BROJ EMITOVANIH AKCIJA/UDJELA	065	1.724.031	1.724.091
	Đ.NETO IMOVIN PO UDJELU/AKCIJI (041/063)	066	3,7853	3,8258
	E.VANBILANSNE EVIDENCIJE 1.Vanbilansna aktiva	067		
	2.Vanbilansna pasiva	068		

B.Luka, 30.04.2021

Lice sa licencom: Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OAIF " VIB FOND" Prilog broj 2
Registarski broj: JP-A-19
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 31.03.2021.godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI	201		
	I - Poslovni prihodi (203 do206)	202	**1.183**	**3.590**
700	1.Prihodi od dividendi	203		2.334
701	Prihodi od kamata	204	1.183	1.256
702	Amortizacija premije(diskonta) po osnovu HOV sa rokom dospijeća	205		
709	4. Ostali poslovni prihodi	206		
	II - Realizovani dobitak (208 do 210)	207	**892**	**2.421**
710	1.Realizovani dobici po osnovu prodaje hartija od vrijednosti	208	892	2.421
711	2.Realzovani dobitak po osnovu kursnih razlika	209		
719	4. Ostali realizovani dobici	210		
73	**III - Poslovni rashodi (212 do 218)**	211	**53.968**	**52.440**
600	1. Naknada društvu za upravljanje	212	53.968	52.440
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		
	IV - Realizovni gubitak (220 do 222)	219	**0**	**0**
610	1. Realizovani gubici na prodaji hartija od vrijednosti	220		
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika	221		
619	6. Ostali realizovani gubici	222		
	V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK			
	1.Realizovani dobitak (202+207-211-219)	223		
	2. Realizovani gubitak (211+219-202-207)	224	**51.893**	**46.429**
	VI - Finansijski prihodi (226+227)	225	**0**	**0**
730	1.Prihodi od kamata	226		
731	2. Ostali finansijski prihodi	227		
	VII - Finansijski rashodi (229+230)	228	**0**	**0**
630	1. Rashodi po osnovu kamata	229		
631	2. Ostali finansijski rashodi	230		
	B. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA			
	1.Realizovani dobitak prije oporezivanja (223+225-228)ili(225-228-224)	231	**0**	
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (224+228-225)ili(228-225-223)	232	**51.893**	**46.429**
	V. TEKUĆI ODLOŽENI POREZ NA DOBIT	233		
821	1. Poreski rashod perioda	234		
822 dio	2. Odloženi poreski rashod perioda	235		
822 dio	3. Odloženi poreski prihod perioda	236		
	G. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK POSLIJE OPOREZIVANJA			

	1. Realizovani dobitak poslije oporezivanja (231-232-234-235+236)	237		
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (232-231+234+235-236)	238	**51.893**	**46.429**
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI			
	I - Nerealizovani dobici (240 do 244)	239	**0**	**0**
720	1.Nerealizovani dobici na hartijama od vrijednosti	240		
721	2. Nerealizovani dobici po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim na hartijama od vrijednoasti	241		
722	3. Nerealizovani dobici po osnovu kursnih razlika na hartijama od vrijednosti	242		
723	4. Nerealizovani dobici na derivatima instrumenata zaštite	243		
729	6. Ostali nerealizovani dobici	244		
	II - Nerealizovani gubici (246 do 250)	245	**0**	**0**
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		
	(GUBICI)FONDA	251		
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (239-245)			0
	2.Ukupni nerealizovani gubitak (245-239)	252	0	
	E. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA			
	1.Povećanje neto imovine fonda (237-238+251-252)	253		
	2. Smanjenje neto imovine fonda (238-237+252-251)	254	51.893	46.429
	Obična zarada po akciji	255	-0,0301	-0,0235
	Rezrijeđena zarada po akciji	256		

B.Luka, 30.04.2021 Lice sa licencom: Cvijeta Tomić 1252-1401 MP Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OAIF " VIB FOND" Prilog broj 3
Registarski broj: JP-A-19
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 01.01-31.03.2021.godine

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
1.	**Povećanje(smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)**	301	-69.763	-420.849
2.	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	302	-51.893	-46.429
3.	Ukupni nerealizovani dobici (gubici) od ulaganja	303	0	0
4.	Revalorizacione rezerve po osnovu fin.ulaganja raspoloživih za prodaju	304	-17.870	-374.420
5.	Revalorizacione rezerve po osnovu derivata	305		
6.	Nerealizovani gubici i dobici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspijeha	306		
7.	**Povećanje(smanjenje) neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima/akcijama fonda (308-309)**	307	-230	0
8.	Povećanje po osnovu izdatih udjela/akcija fonda	308		
9.	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/akcija fonda	309	230	
10.	**Povećanje (smanjenje) neto imovine po osnovu transakcija sa članovima dobrovoljnog penzijskog fonda (311-312)**	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.	**Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+-307-310-313)**	314	-69.993	-420.849
15.	**Neto imovina**	315		
16.	Na početku perioda	316	6.596.024	8.557.736
17.	Na kraju perida	317	6.526.031	8.136.887
18.	**Broj udjela /akcija fonda u periodu**	318		
19.	Broj udjela / akcija fonda na početku perioda	319	1.724.091	1.972.335
20.	Izdati udjeli /akcije u toku perioda	320		
21.	Povučeni udjeli /akcije u toku perioda	321	60	
22.	Broj udjela /akcija fonda na kraju perioda	322	1.724.031	1.972.335

B.Luka, Lice sa licencom MP Zakonski zastupnik društva za upravljanje
30.04.2021 Cvijeta Tomić 1252-1401

Naziv fonda: OAIF " VIB FOND" Prilog broj 4
Registarski broj: JP-A-19
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
(Izvještaj o tokovima gotovine)
za period od 01.01. do 31.03.2021.godine

Opis	AOP	Iznos		Index
		Tekući period	Prethodni period	%
1	2	3	4	5
A. Novačani tokovi iz poslovnih aktivnosti				
I Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (402 do 406)	401	54.772	55.663	98,40
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	402	5.244	4.977	105,36
2. Prilivi po osnovu dividendi	403	46.808	48.124	97,27
3. Prilivi po osnovu kamata	404	2.562	2.562	100,00
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	405	158		
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	406			
II Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	407	109.399	53.065	206,16
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	408			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u hartije od vrijednosti	409	54.912		
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	410			
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za uprvaljanje	411	54.418	52.996	102,68
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	69	69	100,00
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		2.598	0,00
IV Neto odliv gotovine iz operativnih aktivnosti (407-401)	420	54.627	0	
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja				
I Priliv got. iz aktivnosti finansiranja (422 + 424))	421	0		
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	295	0	
1. Odlivi po osnovu otplate dugova	426			
2. Odlivi po osnovu otkupa sopstvrnih akcija	427	295		
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			
V.Ukupni prilivi gotovine (401 + 421)	433	54.772	55.663	98,40
G.Ukupni odlivi gotovine (407+424)	434	109.694	53.065	206,72
D.NETO PRILIV GOTOVINE (433-434)	435	0	2.598	0,00
Đ.NETO ODLIV GOTOVINE (434-433)	436	54.922	0	
E. Gotovina na početku perioda	437	181.800	393.783	46,17
Ž. Pozit.kursne razlike po osnovu preračuna gotov.	438			
Z. Negat. Kursne razlike po osnovu preračuna gotov.	439			
I. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (435+437-436+438-439)	440	126.878	396.381	32,01

0

Lice sa licencom
Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

B.Luka,
30.04.2021

Naziv fonda: OAIF " VIB FOND" Prilog broj 5
Registarski broj: JP-A-19
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 01.11.-31.03.2021.godine

(iznos u KM)

Redni Broj	Pozicija imovine	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
I	**Vrijednost neto imovine po udjelu/акciji Fonda na početku perioda**	501		
1.	Neto imovina fonda na početku perioda	502	6.596.024	8.557.736
2.	Broj udjela/akcija na početku perioda	503	1.724.091	1.972.335
3.	Vrijednost udjela na početku perioda	504	3,8258	4,3389
II	**Vrijednost neto imovine fonda po udjelu/ akciji fonda na kraju perioda**	505		
1.	Neto imovina fonda na kraju perioda	506	6.526.031	8.136.887
2.	Broj udjela/akcija na kraju perioda	507	1.724.031	1.972.335
3.	Vrijednost udjela na kraju perioda	508	3,7853	4,1255
III	**Finansijski pokazatelji**	509		
1.	Odnos rashoda i prosječne neto imovine	510	0,0082	0,0063
2.	Odnos realizovane dobiti od ulaganja i prosječne neto imovine	511	-0,0079	-0,0056
3.	Isplaćeni iznos investitorima u toku godine	512	0,0000	0,0000
4.	Stopa prinosa na neto imovinu fonda	513	-0,7909	-0,5562

Lice sa licencom M.P Zakonski zastupnik društva za upravljanje
B.Luka, Cvijeta Tomić 1252-1401
30.04.2021

Naziv fonda: OAIF " VIB FOND"
Registarski broj: JP-A-19
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

Prilog br. 6

IZVJEŠTAJ O STRUKTURI ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA
na dan 31.03.2021.godine

(1)AKCIJE

Redni broj	Opis: Naziv emitenta	Klasifikacija	Oznaka HOV	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 (%)
1	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	
1	Agrokombinat a.d. Rogatica	R	AGKM-R-A		46.350		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,3291	M	0,00000
2	Alpro a.d. Vlasenica	R	ALPR-R-A		2.612.584		0,1987		519.120,44		0,1903		497.174,74		17,3474	V	7,59679
3	Alumina a.d. Kneževo	R	ALUM-R-A		11.626.919		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,3669	M	0,00000
4	BH Telekom d.d. Sarajevo	R	BHTSR		72.990		12,0853		882.102,81		9,1386		667.026,41		0,0110		10,19211
5	Birač a.d. Zvornik	R	BIRA-R-A		221.041		0,0000		0,00		0,0009		198,94		0,0303	M	0,00304
6	Boksit a.d. Milići	R	BOKS-R-A		704.292		0,6300		443.703,96		0,5500		387.360,60		4,0740		5,91884
7	Boska a.d. Banja Luka	R	BOSK-R-A		54.519		0,1350		7.360,07		0,1919		10.462,20		0,2382		0,15986
8	Drina a.d. Bijeljina	R	DRIN-R-A		519.734		0,6704		348.429,67		0,1000		51.973,40		6,9971		0,79415
9	Drina trans a.d. Zvornik	R	DRTR-R-A		16.541		0,0900		1.488,69		0,0000		0,00		0,2222	M	0,00000
10	Drvoprerada a.d. Šiprage	R	DRVP-R-A		66.223		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,3397	M	0,00000
11	Elektrokrajina a.d. Banja Luka	R	EKBL-R-A		6.539		0,0680		444,65		0,0992		648,67		0,0071		0,00991
12	Elvako a.d. Bijeljina	R	ELVA-R-A		447.961		0,0000		0,00		0,0000		0,00		3,5166	M	0,00000
13	Fabr.motora specij.namjene a.d.Pale	R	FMSN-R-A		6.346		0,1044		662,52		0,0000		0,00		0,0322	M	0,00000
14	Fabr.za proizv.žice Novo Goražde	R	FZIC-R-A		3.735.577		0,0000		0,00		0,0000		0,00		17,4811	M	0,00000
15	Hidrat a.d. Ukrina Čelinac	R	HDRT-R-A		32		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,0014	M	0,00000
16	Hidroelektrana na Drini a.d. Višegrad	R	HEDR-R-A		136.616		0,1500		20.492,40		0,2065		28.211,20		0,0309		0,43107
17	Hidroelektrana naVrbasu M.G.	R	HELV-R-A		5.618		0,2680		1.505,62		0,3447		1.936,52		0,0055		0,02959
18	Hemoprodukt a.d. Doboj	R	HMPR-R-A		936.344		0,0000		0,00		0,0000		0,00		12,7558	M	0,00000
19	HP Draksenić a.d. K.Dubica	R	HPKD-R-A		805.522		0,1851		149.102,12		0,0000		0,00		2,9324		0,00000
20	JP Hrvatski Telekom d.d. Mostar	R	HTKMR		40.460		5,0348		203.707,49		4,7400		191.780,40		0,1281		2,93039
21	Industija alata a.d.Trebinje	R	IATR-R-A		2.695.903		0,0360		97.052,51		0,0360		97.052,51		7,0643		1,48296
22	Jelšingrad Livar Livn čelk a.d. B.L	R	JLLC-R-A		32.658		0,1088		3.551,70		0,0424		1.384,70		0,0922		0,02116
23	JP Elektroprivreda BiH d.d. Sarajevo	R	JPESR		149.950		8,9700		1.345.051,50		9,0036		1.350.089,82		0,4759		20,62927
24	Kameni agregati a.d. Banja Luka	R	KMAG-R-A		192.615		0,0000		0,00		0,0000		0,00		9,6070	M	0,00000

25	Luka Šamac a.d. Šamac	R	LKSM-R-A		762.461		0,0000		0,00		0,2771		211.277,94		6,9534	M	3,22831	
26	RŽR Ljubija a.d. Prijedor	R	LJUB-R-A		95.372		0,5200		49.593,44		0,4000		38.148,80		0,1878		0,58291	
27	Metal a.d. Gradiška	R	METL-R-A		12.740		0,1050		1.337,70		0,7589		9.668,39		1,4856		0,14773	
28	Mermer a.d. Čelinac	R	MRMR-R-A		1.219.275		0,0000		0,00		0,0000		0,00		24,8715	M	0,00000	
29	Rudnik kaolina Motajica a.d. Srbac	R	MTKS-R-A		29.001		0,0000		0,00		0,0000		0,00		6,2688	M	0,00000	
30	Metal a.d. Banja Luka	R	MTLB-R-A		638.017		0,2482		158.355,82		0,0000		0,00		3,8904	M	0,00000	
31	Jahorina OC a.d. Pale	R	OCJH-R-A		92.385		0,2613		24.140,20		0,2013		18.597,10		0,1291		0,28416	
32	Omar a.d. Kneževo	R	OMAR-R-A		221.462		0,0000		0,00		0,0000		0,00		3,4898	M	0,00000	
33	Pilana a.d. Modriča	R	PILM-R-A		20.169		0,0000		0,00		0,0000		0,00		1,0726	M	0,00000	
34	Prehrana a.d. Gradiška	R	PRHR-R-A		913.158		0,0000		0,00		0,0000		0,00		13,1252	M	0,00000	
35	Petrol a.d Banja Luka	R	PTRL-R-A		18.902		0,6500		12.286,30		0,6408		12.112,40		0,4715		0,18508	
36	Put Istočno Sarajevo	R	PTSA-R-A		54.693		1,0040		54.911,77		1,0000		54.693,00		1,6259		0,83570	
37	Energoinvest raskl.oprema I. Sarajevo	R	RAOP-R-A		273.639		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,7856	M	0,00000	
38	Radnik GIK a.d. Srebrenica	R	RDNK-R-A		1.637.397		0,0000		0,00		0,0000		0,00		41,5848	M	0,00000	
39	Rafinerija ulja a.d. Modriča	R	RFUM-R-A		128.863		0,1230		15.850,15		0,0433		5.579,77		0,0633		0,08526	
40	RITE a.d. Gacko	R	RITE-R-A		1.457.357		0,0160		23.317,71		0,0273		39.785,85		0,3836		0,60792	
41	Rudnik mrkog uglja Miljevina	R	RMUM-R-A		1.802		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,0047		0,00000	
42	RITU a.d. Ugljevik	R	RTEU-R-A		122.375		0,0180		2.202,75		0,0308		3.769,15		0,0478		0,05759	
43	Sintetik a.d. Banja Luka	R	SINT-R-A		515.230		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,2509	M	0,00000	
44	Saničani a.d. Prijedor	R	SNCN-R-A		1.145.715		0,3400		389.543,10		0,1818		208.290,99		9,6421	M	3,18267	
45	Telekom RS a.d. Banja Luka	R	TLKM-R-A		1.351.777		1,0078		1.362.320,86		1,0253		1.385.976,96		0,2751		21,17762	
46	Trudbenik a.d. Doboj	R	TRDB-R-A		4.958		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,0250	M	0,00000	
47	Ušće Bosne VP a.d. Šamac	R	USBS-R-A		170.865		0,4000		68.346,00		0,2000		34.173,00		9,0340	M	0,52216	
48	Vodovod a.d. Banja Luka	R	VDBL-R-A		2.301		0,4548		1.046,49		0,1560		358,96		0,0065		0,00548	
49	Veleprehrana a.d. Banja Luka	R	VLPH-R-A		577.016		0,2851		164.507,26		0,2280		131.559,65		4,7598	M	2,01022	34,30013
50	Željeznice RS a.d. Banja Luka	R	ZERS-R-A		4		37,8900		151,56		43,7765		175,11		0,0060		0,00268	
51	Žitopromet a.d. Bijeljina	R	ZTPR-R-A		37.535		0,6000		22.521,00		0,0000		0,00		0,5325		0,00000	
	Akcije emitenata								**6.374.208,26**				**5.439.467,18**				**83,1147**	
2.	***Prioritetne akcije***			603		614		625		636		647		658		669		
3.	***Akcije zatvorenih investicionih fondova***			604		615		626		637		648		659		670		
1	ZIF BIG Investiciona grupa d.d.S	R	BIGFRK3		318.634		1,8900		602.218,26		1,0034		319.717,36		2,9896		4,88526	
	ukupno ZIF								**602.218,26**				**319.717,36**				**4,8853**	
4.	**Ukupna ulaganja u akcije domaćih zdavalaca**			605		616		627	**6.976.426,52**	638		649	**5.759.184,54**	660		671	**87,9999**	
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.	**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	**6.976.426,52**	644		655	**5.759.184,54**	666		677	**87,9999**

OBVEZNICE

Redni broj	**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	**Klasifikacija**	**Oznaka HOV**										
1	**1**				**2**		**3**		**4**		**5**		**6**
	I. Obveznice domaćih izdavalaca			678		689		700		711		722	
	1. Državne obveznice			679		690		701		712		723	
1	Republika Srpska	R	RSRS-O-J		14.062		12.218,47		13.768,23		0,0738		0,2104
2	Republika Srpska	R	RSRS-O-K		135.000		113.109,01		132.030,00		0,7103		2,0174
3	Republika Srpska	R	RSRS-O-L		170.789		142.548,88		166.109,38		0,6545		2,5381
	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	
	II .Obveznice stranih izdavalaca			683		694		705		716		727	
	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 strane obveznice			687		698		709		720		731	
	III Ukupna ulaganja u obveznice			688		699	**267.876,36**	710	**311.907,61**	721		732	**4,7659**

III. DRUGE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI

	Opis			AOP	Ukupna nominalna vrijednost	AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavnja	AOP	Učešće u emisiji (%)	AOP	Učešće u vrijednosti imovine fonda(%)
	Naziv emitenta	Klasifikacija	Oznaka hov										
	2				3		4		5				7
	I - Druge HOV domaćih izdavalaca			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.Udjleli otvorenih inv. Fondova			738		755		772		789		806	
1	OIF Llijum Global	R	JP-D-032				320.689,83		332.975,95		4,1078		5,0878
	Ukupno udjeli						**320.689,83**		**332.975,95**				**5,0878**
	6.Ostale hartije od vrijednosti			739		756		773		790		807	
	7.Ukupna ulaganja u druge HOV domaćih izdavalaca			740		757				791		808	
	II - Druge HOV 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 invest.fondova			746		763		780		797		814	
	6.Ostale hartije od vrijednosti			747		764		781		798		815	
	7.Ukupna ulaganja u drugeHOVstranih izdavalaca			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 izvještavnja**	**AOP**	**Učešće u vrijednosti 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 na dan bilansa	Negativna vrijednost na dan bilansa	Učešće u imovini fonda %	Učešćeu obavezama fonda %

UKUPNI DERIVATNI INSTRUMENTI					
VI -REPO POSLOVI (AKTIVA)					
Pozicija	Kolateral ISIN	Nabavna vrijednost	Vrijednost na dan	Učešće u imovini fonda %	Nominalna vrijednost
Ukupno repo poslovi					

B.Luka,
30.04.2021

Lice sa licencom
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OAIF " VIB FOND"
Registarski broj: JP-A-19
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

Prilog broj 7

IZVJEŠTAJ
O STRUKTURI ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA PO VRSTAMA IMOVINE
na dan 31.03.2021.godine

Redni broj	Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
1	2	3	4
1.	Аксије	5.759.185	87,9999
2.	Obveznice	311.908	4,7659
3.	Ostale hartije od vrijednosti	332.976	5,0878
4.	Depoziti i plasmani	0	0,0000
5.	Gotovine i gotovinski ekvivalenti	126.878	1,9387
6.	Ostala imovina	13.589	0,2076
	Ukupno	6.544.535	100,0000

B.Luka,
30.04.2021

Lice sa licencom
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OAIF " VIB FOND" Prilog broj 8
Registarski broj: JP-A-19
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
31.03.2021.godine

I - REPO POSLOVI(PASIVA)

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

II - GARANTNI ULOG

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

B.Luka, 30.04.2021 Lice sa licencom Cvijeta Tomić 1252-1401 MP Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Prilog broj 9

Naziv fonda: OAIF " VIB FOND"
Registarski broj: JP-A-19
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 31.03.2021. 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
	A. AKCIJE				
	I - Akcije domaćih izdavalaca				
	1. Redovne akcije				
29.1.2021	NBLB-R-B	3	4.352	5.244	892
	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				
	Obveznice i druge dužničke hartije od vrijednosti domaćih izdavalaca				
	Državne obveznice				
	Obveznice jedinica teritorijalne autonomije i lokalne samoprave i obveznice drugih pravnih lica izdate uz garanciju Vlade RS				
	Depozitne potvrde, komercijalni zapisi, obveznice i druge dužničke HOV				
	Obveznice ostalih pravnih lica				
	Komercijalni zapisi ostalih parvnih lica				
	Obveznice i druge dužničke hov stranih izdavalaca				
	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
					0
	Druge hov domaćih izdavalaca				
	Druge hov stranih izdavalaca				
	Amortizovane obveznice i druge duž.hov				
	B: UKUPNO REALIZOVANI DOBICI(GUBICI) NA HOV				892
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				
					0,00
	2.Prioritetne akcije				
	II - Akcije stranih izdavalaca				
	1.Redovne akcije				

	2. Prioritetne akcije				
	III - UKUPNO REALIZOVANI DOBICI(GUBICI) po osnovu otuđenje				0

Lice sa licencom MP Zakonski zastupnik društva za upravljanje

B.Luka, Cvijeta Tomić 1252-1401

30.04.2021

Naziv fonda: OAIF " VIB FOND"
Registarski broj: JP-A-19 Prilog br 10
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 nerealizovanim dobicima/gubicima fonda 31.03.2021.

Datum zadnje procjene	Ulaganja po emitentu(naziv i oznaka HOV)	Nabavna vrijednost	Fer vrijednost	Revalor.FS raspolož. Za prodaju	Revalor. po osnovu instr.zaštite	Nerealiz.D/G priznat kao reazultat perioda	Neto kursne razlike na HOV	Amortiz.diskonta FS koja se drže do roka dospjeća	Nerealizovani D/G tekućeg perioda
31.3.2021									
	AGKM-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ALPR-R-A	519.120,44	497.174,74	-21.945,70	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.945,70
	ALUM-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BHTSR	882.102,81	667.026,41	-215.076,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-215.076,40
	BIRA-R-A	0,00	198,94	198,94	0,00	0,00	0,00	0,00	198,94
	BOKS-R-A	443.703,96	387.360,60	-56.343,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.343,36
	BOSK-R-A	7.360,07	10.462,20	3.102,13	0,00	0,00	0,00	0,00	3.102,13
	DRIN-R-A	348.429,67	51.973,40	-296.456,27	0,00	0,00	0,00	0,00	-296.456,27
	DRTR-R-A	1.488,69	0,00	-1.488,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.488,69
	DRVP-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EKBL-R-A	444,65	648,67	204,02	0,00	0,00	0,00	0,00	204,02
	ELVA-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FMSN-R-A	662,52	0,00	-662,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-662,52
	FZIC-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	HDRT-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	HEDR-R-A	20.492,40	28.211,20	7.718,80	0,00	0,00	0,00	0,00	7.718,80
	HELV-R-A	1.505,62	1.936,52	430,90	0,00	0,00	0,00	0,00	430,90
	HMPR-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	HPKD-R-A	149.102,12	0,00	-149.102,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-149.102,12
	HTKMR	203.707,49	191.780,40	-11.927,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.927,09
	IATR-R-A	97.052,51	97.052,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	JLLC-R-A	3.551,70	1.384,70	-2.167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.167,00
	JPESR	1.345.051,50	1.350.089,82	5.038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	5.038,32
	KMAG-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	LKSM-R-A	0,00	211.277,94	211.277,94	0,00	0,00	0,00	0,00	211.277,94
	LJUB-R-A	49.593,44	38.148,80	-11.444,64	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.444,64
	METL-R-A	1.337,70	9.668,39	8.330,69	0,00	0,00	0,00	0,00	8.330,69
	MRMR-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	MTKS-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MTLB-R-A	158.355,82	0,00	-158.355,82	0,00	0,00	0,00	0,00	-158.355,82
OCJH-R-A	24.140,20	18.597,10	-5.543,10	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.543,10
OMAR-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
PRHR-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PTRL-R-A	12.286,30	12.112,40	-173,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-173,90
PTSA-R-A	54.911,77	54.693,00	-218,77	0,00	0,00	0,00	0,00	-218,77
RAOP-R-A	0,00	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	0,00
RFUM-R-A	15.850,15	5.579,77	-10.270,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.270,38
RITE-R-A	23.317,71	39.785,85	16.468,14	0,00	0,00	0,00	0,00	16.468,14
RMUM-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RTEU-R-A	2.202,75	3.769,15	1.566,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1.566,40
SINT-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SNCN-R-A	389.543,10	208.290,99	-181.252,11	0,00	0,00	0,00	0,00	-181.252,11
TLKM-R-A	1.362.320,86	1.385.976,96	23.656,10	0,00	0,00	0,00	0,00	23.656,10
TRDB-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
USBS-R-A	68.346,00	34.173,00	-34.173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.173,00
VDBL-R-A	1.046,49	358,96	-687,53	0,00	0,00	0,00	0,00	-687,53
VLPH-R-A	164.507,26	131.559,65	-32.947,61	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.947,61
ZERS-R-A	151,56	175,11	23,55	0,00	0,00	0,00	0,00	23,55
ZTPR-R-A	22.521,00	0,00	-22.521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.521,00
Prioritetne akcije								
Akcije ZIF-ova								
BIGFRK3	602.218,26	319.717,36	-282.500,90	0,00	0,00	0	0,00	-282.500,90
Obveznice								
RSRS-O-J	12.218,47	13.768,23	1.549,76	0	0,00	0	0	1549,76
RSRS-O-K	113.109,01	132.030,00	18.920,99	0	0,00	0	0	18920,99
RSRS-O-L	142.548,88	166.109,38	23.560,50	0	0,00	0	0	23560,5
Ostali dužnički instrumenti								
Udjeli otvorenih IF-ova								
JPD-032-05	320.689,83	332.975,95	12.286,12	0	0,00	0	0	12.286,12
Ukupno	**7.564.992,71**	**6.404.068,10**	**-1.160.924,61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.160.924,61**

B.Luka,
30.04.2021

Lice sa licencom
Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OAIF " VIB FOND" Prilog broj 11
Registarski broj: JP-A-19
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 31.03.2021

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 31.03.2021.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 камата			
III Ukupni prihodi (I+II)				

IV - ISPLATE POVEZANIM LICIMA za period 01.01.-31.03.2021.

Prezime i ime povezanog lica	Iznos isplate	Svrha isplate
Društvo z a upravljanje	54.418,12	Povizija za upravljanje
Ukupno:	**54.418,12**	

B.Luka,
30.04.2021

Lice sa licencom
Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva za upravljanje