

Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"

Registarski broj fonda : JP-M-17

Naziv društva za upravljanje fondom : DIUF "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 31.12.2022.godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	Napomena	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina - početni
1	2		3	5	6
	<b>SREDSTVA</b>				
10	<b>I - Gotovina i gotovinski ekvivalenti</b>		001	316.860	396.312
	<b>II-Ulaganja fonda</b>				
	<b>(003+007+011+016)</b>	1	002	3.429.804	3.355.315
20	1. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (004 do 006)		003	0	0
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	3.429.804	3.355.315
210, 211, 218 (dio), 219 (dio)	2.1 Vlasnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		008	3.015.725	3.175.368
212,213,218 (dio), 219 (dio)	2.2 Dužnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		009	414.079	179.947
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	<b>III - Potraživanja</b>	2	017	15.856	88.814
300,309 (dio)	1.Potraživanja po osnovu prodaje hartija od vrijednosti		018		
302,309 (dio)	2.Potraživanja po osnovu dividendi		019	15.833	88.797
303,309 (dio)	3. Potraživanja po osnovu datih avansa		020		
308,309 (dio)	4. Ostala potraživanja iz aktivnosti fonda		021		
310 do 319	5. Potraživanja od društva za upravljanje		022	23	17
32	<b>IV Odložena poreska sredstva</b>		023		
330 do 339	<b>V Razgraničenja</b>	3	024	2.862	571
34	Ostala potraživanja i sredstva		025		
	<b>A. UKUPNO SREDSTVA</b>				
	<b>(001+002+017+023+024+025)</b>		026	3.765.382	3.841.012
	<b>OBAVEZE</b>				
40	<b>I- Obaveze po osnovu poslovanja</b>				
	<b>(028+029)</b>		027	0	0
400,401	1. Obaveze po osnovu ulaganja u hartije od vrijednosti		028		
409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja		029		
41	<b>II -Obaveze po osnovu troškova poslovanja</b>				
	<b>(031 do 035)</b>		030	0	352.387

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		352.387
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	10.916	22.711
420 do 429 bez 422	1. Obaveze prema društvu za upravljanje		037	10.776	9.895
422	2. Obaveze za ulaznu i izlaznu naknadu		038	140	12.816
43	<b>IV - Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (040+041)</b>		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	<b>VI - Ostale obaveze (048 do 052)</b>		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>B. UKUPNO OBAVEZE (027+030+036+039+042+047)</b>	4	053	10.916	375.098
	<b>NETO IMOVINA</b>				
51	I- Osnovni kapital (055-056+057+058 )	5	054	3.279.874	3.395.049
510	1. Akcijski kapital		055		
519	2. Otkupnjene sopstvene akcije		056		
512	3. Udjeli		057	3.279.874	3.395.049
513	4. Neto imovina dobrovoljnog penzijskog fonda		058		
52	<b>II - Rezerve ( 060+061)</b>		059	0	0
520	1. Emisiona premija		060		
521	2. Ostale kapitalne rezerve		061		
53	<b>III - Revalorizacija rezerve (063 do 065</b>		062	-184.188	-89.957
530	1. Revalorizacija rezerve za finansijska sredstva mjerena po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	6	063	-184.188	-89.957
531	2. Revalorizacija rezerve za instrumente zaštite		064		
532	3. Ostale revalorizacija rezerve		065		
54	<b>IV -Rezerve iz dobiti (067+068)</b>		066	0	0
540	1. Zakonske rezerve		067		
541	2. Ostale rezerve		068		
55	<b>B - Dobit (070+071)</b>		069	658.781	309.250
550	1. Akumulirana, neraspoređena dobit iz ranijih godina	7	070	384.509	
551	2. Dobit tekuće godine		071	274.272	309.250
56	<b>VI - Gubitak (073+074)</b>		072	0	148.428
560	1. Akumulirani, nepokriveni gubici iz ranijih godina		073		148.428
561	2. Gubitak tekuće godine		074		
	<b>V. UKUPNO NETO IMOVINA (054+059+062+066+069-072)</b>		075	3.754.467	3.465.914
	<b>BROJ EMITOVANIH AKCIJA / UDJELA</b>		076	733.970	759.304
	<b>NETO IMOVINA PO AKCIJI / UDJELU (075/076)</b>		077	5,1153	4,5646
	<b>VANBILANSNA EVIDENCIJA</b>				
98	1. Vanbilansna aktiva		078		
99	2. Vanbilansna pasiva		079		

Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"

Prilog broj 2

Registarski broj fonda : JP-M-17

Naziv društva za upravljanje fondom : DIUF "MANAGEMENT SOLUTIONS"

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

## BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

Izveštaj o ukupnom rezultatu u periodu

od 01.01. do 31.12.2022.godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	Napomena	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI</b>				
70	<b>I - Poslovni prihodi (202 do 205)</b>	8	201	<b>389.485</b>	<b>424.903</b>
700	1. Prihodi od dividendi		202	355.303	160.480
701	2. Prihodi od kamata		203	4.782	2.975
702	3. Amortizacija premije / diskonta /po osnovu hartije od vrijednosti po amortizovanoj vrijednosti		204		
709	4. Ostali poslovni prihodi		205	29.400	261.448
<b>71</b>	<b>II- Realizovani dobiti (207 do 211)</b>		<b>206</b>	<b>2.675</b>	<b>342</b>
710	1. Realizovani dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		207		
711	2. Realizovani dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		208	2.037	
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	638	342
60	<b>III- Poslovni rashodi (213 do 218)</b>	9	212	<b>117.888</b>	<b>115.995</b>
600	1. Naknada društvu za upravljanje		213	117.888	115.995
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	<b>IV - Realizovani gubici (220 do 224)</b>		219	<b>0</b>	<b>0</b>
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	0	
	<b>V- Finansijski prihodi (226)</b>		225	<b>0</b>	<b>0</b>
739	Ostali finansijski prihod		226		
	<b>VI - Finansijski rashodi (228+229)</b>		227	<b>0</b>	<b>0</b>
630	<b>1. Rashodi po osnovu kamata</b>		228		
631	2. Ostali finansijski rashodi		229		
	<b>B. REALIZOVANA DOBIT(GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA</b>				
	1. Realizovana dobit (201+206-212-219+225-227)		230	<b>274.272</b>	<b>309.250</b>
	2. Realizovani gubitak (212+219+227-201-206-225)		231		
	<b>V. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI</b>				
	<b>I - Nerealizovani dobiti (233 do 238)</b>		232	<b>0</b>	<b>0</b>

720	1. Nerealizovani dobici od finansijskeih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost		233		
721	2. Nerealizovani dobici 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 dobici po osnovu derivata		236		
724,725, 726	5. Umanjenje prethodno priznatih kreditnih gubitaka od obezvređenja		237		
729	6. Ostali nerealizovani dobici		238		
	<b>II - Nerealizovani gubici (240 do 246)</b>		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		
	<b>D. UKUPNA NEREALIZOVANA DOBIT(GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA</b>				
	1. Ukupna nerealizovana dobit (232-239)		247	0	0
	2.Ukupni nerealizovani gubitak (239-232)		248	0	0
	<b>D. UKUPNA DOBIT(GUBITAK) POSLIJE OPOREZIVANJA</b>				
	1. Ukupna dobit prije oporezivanja		249	274.272	309.250
	2.Ukupni gubitak prije oporezivanja		250	0	0
	<b>E. POREZ NA DOBIT (252+253)</b>		251		
821	1. Tekući porez na dobit		252		
822	2. Odloženi porez na dobit		253		
	<b>Ž. UKUPNA DOBIT(GUBITAK) POSLIJE OPOREZIVANJA</b>				
	1. Ukupna dobit poslije oporezivanja (249 ± 251)		254	274.272	309.250
	2.Ukupni gubitak poslije oporezivanja (250 ± 251)		255	0	0
	<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU</b>				
	<b>Z.OSTALI UKUPNI REZULTAT (257+262)</b>		256	-94.231	303.063
	1. Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (±258±259±260-261)		257	425	596
Promjene na 530 (dio)	1.1. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		258	425	596
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	-94.656	302.467
Promjene na 530 (dio)	2.1. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti vlasničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		263	-94.656	302.467

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	180.041	612.313
	Smanjenje neto imovine fonda (254 ili 255 ± 256)		267		
	J. ZRADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji		268		
	2. Razrijeđena zarada po akciji		269		

B.Luka,  
28.02.2023

Lice sa licencom:  
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"

Prilog broj 3

Registarski broj fonda : JP-M-17

Naziv društva za upravljanje fondom : DIUF "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 završen 31.12.2022.godine**

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda</b>	301	3.465.914	3.678.917
2.	Efekti retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	302		
3.	Efekti retroaktivnog prepravljanja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8	303		
<b>4.</b>	<b>Ponovo iskazano stanje na dan 01.01. tekućeg obračunskog perioda (301±302±303)</b>	304	3.465.914	3.678.917
5.	Dobit/(gubitak) za period	305	274.272	309.250
6.	Ostali ukupni rezultat za period	306	-94.231	303.063
<b>7.</b>	<b>Ukupni rezultat (±305±306)</b>	307	180.041	612.313
8.	Povećanje po osnovu izdatih udjela/akcija	308		
9.	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/akcija	309	115.175	825.316
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	223.687	
<b>14.</b>	<b>Stanje na dan 31.12. tekućeg obračunskog perioda (304±307+308-309+310-311-312±313)</b>	314	3.754.467	3.465.914
	Broj udjela/dionica fonda u periodu			
15.	Broj udjela/akcija fonda na početku perioda	315	759.304	950.604
16.	Izdati udjeli/akcije u toku perioda	316		
17.	Povučeni udjeli/akcije u toku perioda	317	25.334	191.300
18.	Broj udjela/akcija fonda na kraju perioda	318	733.970	759.304

B.Luka,  
28.02.2023

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 31.12.2022.godine**

Redni broj	Pozicija		AOP	Iznos		Index %
				Tekući period	Prethodni period	
	1		2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>TOKOVI GOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>					
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	581.758	54.474	1067,96
1.4.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	( - )	404	324.015	62.603	517,57
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	5.902	2.700	218,59
1.8.	Prilivi od dividendi	( + )	408	137.221	143.075	95,91
1.9.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje	( - )	409	133.713	132.458	100,95
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	117.248	282.343	41,53
1.15.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	( - )	415	321	55.221	0,58
<b>A.</b>	Neto tok gotovine koji je generisan/(korišćen) u poslovnim aktivnostima (401 do 415)	( + ) ( - )	416	384.080	232.310	165,33
<b>2.</b>	<b>TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>					
2.1.	Prilivi po osnovu izdatih udjela/akcija	( + )	417			
2.2.	Odlivi po osnovu povlačenja udjela/akcija	( - )	418	463.532	444.117	104,37
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>B.</b>	Neto tok gotovine koji je generisan/(korišćen) u aktivnostima finansiranja (417 do 428)	( + ) ( - )	429	-463.532	-444.117	104,37

<b>3.</b>	<b>NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B)</b>	<b>( + ) ( - )</b>	<b>430</b>	<b>-79.452</b>	<b>-211.807</b>	<b>37,51</b>
<b>4.</b>	<b>GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA</b>	<b>( + ) ( - )</b>	<b>431</b>	<b>396.312</b>	<b>608.119</b>	<b>65,17</b>
<b>5.</b>	<b>EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA</b>	<b>( + ) ( - )</b>	<b>432</b>			
<b>6.</b>	<b>GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (3+4+5)</b>	<b>( + ) ( - )</b>	<b>433</b>	<b>316.860</b>	<b>396.312</b>	<b>79,95</b>

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

B.Luka,  
28.02.2023





Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"

Prilog broj 5

Registarski broj fonda : JP-M-17

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

Matični broj društva : 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

**IZVJEŠTAJ**  
**O FINANSIJSKIM POKAZATELJIMA FONDA**  
**za period 01.01.-31.12.2022.godine**

(iznos u KM)

Redni Broj	Redni broj	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1		2	3	4	5
<b>I</b>	<b>I</b>	<b>Vrijednost neto imovine po udjelu/akciji</b>	501		
		<b>Fonda na početku perioda</b>			
1.	1	Neto imovina fonda na početku perioda	502	3.465.914	3.678.917
2.	2	Broj udjela/akcija na početku perioda	503	759.304	950.604
3.	3	Vrijednost udjela na početku perioda	504	4,5646	3,8701
<b>II</b>	<b>II</b>	<b>Vrijednost neto imovine fonda po udjelu/akciji fonda na kraju perioda</b>	505		
1.	1	Neto imovina fonda na kraju perioda	506	3.754.467	3.465.914
2.	2	Broj udjela/akcija na kraju perioda	507	733.970	759.304
3.	3	Vrijednost udjela na kraju perioda	508	5,1153	4,5646
<b>III</b>	<b>III</b>	<b>Finansijski pokazatelji</b>	509		
1.	1	Odnos rashoda i prosječne neto imovine	510	0,0327	0,0325
2.	2	Odnos realizovane dobiti od ulaganja i prosječne neto imovine	511	0,0007	0,0866
3.	3	Isplaćeni iznos investitorima u toku godine	512	0,0000	0,0000
4.	4	Stopa prinosa na neto imovinu fonda	513	7,5972	8,6566

B.Luka,  
28.02.2023

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

M.P      Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Prilog br. 6

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

[illegible]

3. Akcije zatvorenih investicionuh fondova			609		620		631		642		653		675	
4. Ukupna ulaganja u akcije stranih izdavalaca			610		621		632	284.205,00	643		654	0,00	676	0,0000
III - Ukupna ulaganja u akcije			611	0	622		633	3.198.195,07	644		655	3.015.724,59	677	80,0908

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	Klasifikacija	Oznaka HOV										
1				2		3		4		5		6
I - Obveznice domaćih izdavalaca			678		689		700		711		722	
1. Državne obveznice			679		690		701		712		723	
Republika Srpska -dev.štednja 8	O	RSDS-O-H		46.100,80		46.285,21		45.247,94		0,5088		1,20
Republika Srpska -dev.štednja 10	O	RSDS-O-J		106.404,00		101.488,14		102.977,79		1,7736		2,73
Republika Srpska-ratna šteta 4	O	RSRS-O-D		34.000,00		33.862,91		33.728,00		0,4723		0,8957
Republika Srpska-ratna šteta 6	O	RSRS-O-F		75.000,00		74.170,50		73.875,00		0,4509		1,9620
Republika Srpska-ratna šteta 11	O	RSRS-O-K		140.000		137.607,15		136.500,00		0,9471		3,6251
Republika Srpska-ratna šteta 12	O	RSRS-O-L		22.354		21.967,76		21.750,64		0,0952		0,5776
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 obveznice stranih izdavalaca			687		698		709		720		731	
III Ukupna ulaganja u obveznice				423.859		415.382		414.079		4		10,9970

III. DRUGE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI

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				3		4		4		5		6
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.Udjeli otvorenih investicionih fondova			738		755		772		789		806	
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		766		783		800		817	

IV - DEPOZITI

Opis			AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	AOP	Učešće u vrijednosti imovine fonda(%)
Naziv emitenta		Klasifikacija						
2				3		4		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 %	Učešću obavezama fonda %
UKUPNO DERIVATNI INSTRUMENTI					

VI -REPO POSLOVI (AKTIVA)

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

B.Luka,  
28.02.2023

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"

Registarski broj fonda : JP-M-17

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

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

### IZVJEŠTAJ O STRUKTURI SREDSTAVA INVESTICIONOG FONDA (PO VRSTAMA)

na 31.12.2022

Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
2	3	4
Аксије	3.015.725	80,0908
Obveznice	414.079	10,9970
Ostale hartije od vrijednosti	0	0,0000
Depoziti i plasmani	0	0,0000
Gotovine i gotovinski ekvivalenti	316.860	8,4151
Ostala sredstva	18.718	0,4971
<b>Ukupno</b>	<b>3.765.382</b>	<b>100,0000</b>

B.Luka,

28.02.2023

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"Prilog broj 8

Registarski broj fonda : JP-M-17

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

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

IZVJEŠTAJ O STRUKTURI OBAVEZA  
INVESTICIONOG FONDA  
na dan 31.12.2022.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,28.02.2023

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje



Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"

Registarski broj fonda : JP-M-17

Naziv društva za upravljanje fondom : DIUF "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 31.12.2022. 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
	<b>A. AKCIJE</b>				
	<b>I - Akcije domaćih izdavalaca</b>				
	1. Redovne akcije				
24.1.2022	TLKM-R-A	1.683	1.674	2.480	806
25.1.2022	TLKM-R-A	28	28	41	13
27.1.2022	TLKM-R-A	3.327	3.309	4.904	1.595
28.1.2022	TLKM-R-A	24.962	24.827	36.796	11.969
2.2.2022	TLKM-R-A	10.000	9.946	14.741	4.795
9.2.2022	TLKM-R-A	10.000	9.946	14.940	4.994
29.3.2022	TLKM-R-A	6.766	6.730	9.502	2.772
4.4.2022	TLKM-R-A	10.712	10.654	15.043	4.389
5.4.2022	TLKM-R-A	42.703	42.473	59.545	17.072
6.4.2022	TLKM-R-A	14.819	14.739	20.664	5.925
7.4.2022	TLKM-R-A	35.000	34.811	49.501	14.690
8.4.2022	TLKM-R-A	13.352	13.280	18.884	5.604
11.4.2022	TLKM-R-A	37.000	36.800	52.329	15.529
12.4.2022	TLKM-R-A	12.500	12.433	17.679	5.246
14.4.2022	TLKM-R-A	13.358	13.286	19.026	5.740
19.4.2022	TLKM-R-A	43.790	43.554	62.369	18.815
27.4.2022	TLKM-R-A	20.000	19.892	29.482	9.590
3.8.2022	BSNLR	3.806	43.883	117.100	73.217
4.8.2022	BSNLR	1.194	13.767	36.730	22.963
	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>I - Obveznice i druge dužničke hartije od vrijednosti domaćih izdavalaca</b>				
	Državne obveznice				
5.3.2022	RSRS-O-L	0	2.441	2.484	43
31.5.2022	RSRS-O-F	0	24.723	25.000	277
15.6.2022	RSRS-O-D	0	16.931	17.000	69
03.10.2022	RSRS-O-H	0	23.143	23.050	-92
22.11.2022	RSRS-O-K	0	19.658	20.000	342
					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 parvnih lica				
	<b>II - Obveznice i druge dužničke hov stranih izdavalaca</b>				
	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>B: UKUPNO REALIZOVANI DOBICI(GUBICI) NA HOV</b>	305.000	442.928	669.290	226.363
<b>II - OTUĐENJE HARTIJA OD VRIJEDNOSTI PO DRUGOM OSNOVU, OSIM PRODAJE</b>					
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
	<b>AKCIJE</b>				
	<b>I - Akcije domaćih izdavalaca</b>				
	1.Redovne akcije				
	2.Prioritetne akcije				
	<b>II - Akcije stranih izdavalaca</b>				
	1.Redovne akcije				
	2. Prioritetne akcije				
	<b>III - UKUPNO REALIZOVANI DOBICI(GUBICI)PO OSNOVU OTUĐENJA</b>				0

Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"

Registarski broj fonda : JP-M-17

Prilog br 10

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

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

**Izvrštaj o nerealizovanim dobitcima/gubicima fonda 31.12.2022.**

Datum zadnje procjene	Ulaganja po emitentu(naziv i oznaka HOV)	Nabavna vrijednost	Fer vrijednost	Revalorizacija finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	Revalor.po osnovu instr.zaštite	Kumulativni nerealizovani dobitak/gubitak priznat kroz bilans uspijeha	Nerealiz.dobitak/g ubitak priznat kroz bilans uspijeha za tekući period	Amortiz.diskonta premije finansijskih sredstavakoj se drže do roka dospjeća
1	2	3	4	5	6	7	8	9
31.12.2022	Redovne akcije							
	BIRA-R-A	0,00	49.824,31	49.824,31	0,00	0,00	0	0,00
	BOKS-R-A	1.374.818,05	975.108,83	-399.709,22	0,00	0,00	0	0,00
	ELDO-R-A	38.982,01	60.738,06	21.756,05	0,00	0,00	0	0,00
	ELGJR	15.800,00	8.219,48	-7.580,52	0,00	0,00	0	0,00
	GBRT-R-A	284.205,00	0	-284.205,00	0,00	0,00	0	0,00
	HEDR-R-A	129.007,89	161.985,58	32.977,69	0,00	0,00	0	0,00
	HELV-R-A	83.322,74	66.431,08	-16.891,66	0,00	0,00	0	0,00
	HETR-R-A	102.580,05	169.376,77	66.796,72	0,00	0,00	0	0,00
	PTSA-R-A	172.195,76	169.812,00	-2.383,76	0,00	0,00	0	0,00
	RTEU-R-A	71.596,92	134.811,98	63.215,06	0,00	0,00	0	0,00
	TLKM-R-A	696.228,10	1.132.810,00	436.581,90	0,00	0,00	0	0,00
	UKB1L	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
	Akcije ZIF-ova							
	BIGFRK3	229.873,50	86.606,50	-143.267,00	0,00	0,00	0	0,00
	Obveznice							
	RSDS-O-H	46.285,21	45.247,94	-1.037,27	0,00	0,00	0,00	0,00
	RSDS-O-J	101.488,14	102.977,79	1.489,65	0,00	0,00	0,00	0,00
	RSRS-O-D	33.862,91	33.728,00	-134,91	0,00	0,00	0,00	0,00
	RSRS-O-F	74.170,50	73.875,00	-295,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	RSRS-O-K	137.607,15	136.500,00	-1.107,15	0,00	0,00	0,00	0,00
	RSRS-O-L	21.967,76	21.750,64	-217,12	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ostali dužnički instrumenti							
	Udjeli otvorenih IF-ova							

Ostale hov i derivati							
<b>Ukupno</b>	<b>3.613.991,69</b>	<b>3.429.803,96</b>	<b>-184.187,73</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

B.Luka,  
28.02.2023

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"

Prilog broj 11

Registarski broj fonda : JP-M-17

Naziv društva za upravljanje fondom : DIUF "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 31.12.2022**

**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 31.12.2022.godine**

<b>I - Prihodi po osnovu dividendi od ulaganja u povezana lica</b>				
R.br.	Naziv povezanog lica	Broj državnih akcija	Dividenda / akcije	Prihodi od dividendi
1	2			
1.				
2.				
3.				
4.	Ukupno prihod od divid.			
<b>II - Prihodi po osnovu kamata od ulaganja u povezana lica</b>				
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.-31.12.2022.**

Prezime i ime povezanog lica	Iznos isplate	Svrha isplate
Društvo z a upravljanje	133.713,38	Povizija za upravljanje
<b>Ukupno:</b>	<b>133.713,38</b>	

B.Luka,  
28.02.2023

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva za upravljanje