

**IZVJEŠTAJ O STRUKTORI ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA**  
na 31.03.2024

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
<b>I - Akcije domaćih izdavalaca</b>			601		612		623		634		645		656		667	
1. Redovne akcije			602		613		624		635		645		657		668	
BH telekom d.d. Sarajevo	O	BHRSR		1.527		12,2853		18.759,65		13,0662		19.952,09		0,0024		0,2667
Elektrokrajina a.d. Banja Luka	O	EKBL-R-A		1.043.180		0,0680		70.936,24		0,1186		123.721,15		1,1305		1,6539
Elektrohercegovina a.d.Trebinje	O	EKHC-R-A		3.374		0,1010		340,77		0,2400		809,76		0,0168		0,0108
Elektro Doboje a.d. Doboje	O	ELDO-R-A		312.949		0,2100		65.719,29		1,5265		477.716,65		1,0057		6,3860
Fabrika stočne hrane a.d. Nova Topola	O	FSTH-R-A		36.173		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,7176	M	0,0000
Glas Srpske-grafika a.d. Banja Luka	O	GLSG-R-A		7.532		0,1080		813,46		0,1094		824,00		0,2317	M	0,0110
Gas Promet a.d. Istočno Sarajevo-Pale	O	GPIS-R-A		774.739		0,5211		403.716,49		0,6875		532.633,06		16,5168	S	7,1201
Građevinar a.d. Novi Grad	O	GRNR-R-A		106.265		0,0000		0,00		0,0000		0,00		11,8240	M	0,0000
Hidrat a.d. Ukрина Čelinac	O	HDRT-R-A		26		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,0012	M	0,0000
Hidroelektrana na Drini a.d. Višegrad	O	HEDR-R-A		3.714.277		0,1500		557.141,55		0,3362		1.248.739,93		0,8404		16,6928
Hidroelektrana na Vrbasu a.d. Mrkonjić Grad	O	HELV-R-A		28.363		0,2680		7.601,28		0,4122		11.691,23		0,0277		0,1563
Industrijske plantaže a.d. Banja Luka	O	IPBL-R-A		3.332.624		0,4000		1.333.049,60		0,0800		266.609,92		3,0746		3,5640
Jelšingrad livnica čelika a.d. Banja Luka	O	JLLC-R-A		480.395		0,1093		52.492,42		0,0498		23.923,67		1,3623		0,3198
Dunav osiguranje a.d. Banja Luka	O	KDVO-R-A		413		52,0000		21.476,00		35,0000		14.455,00		0,2696		0,1932
Pekarstvo a.d. Vlasenica	O	PKVL-R-A		968.005		0,0000		0,00		0,0000		0,00		29,7780	M	0,0000
Poslovna zona a.d. Banja Luka	O	PZBL-R-A		2.887.984		0,1960		566.044,86		0,0400		115.519,36		3,0746		1,5442
Ratarstvo a.d. Nova Topola-stečaj	O	RATA-R-A		271.265		0,0000		0,00		0,0000		0,00		1,5964	M	0,0000
RiTE Ugljevik a.d. Ugljevik	O	RTEU-R-A		1.731.523		0,0431		74.655,42		0,0215		37.227,74		0,0514		0,4977
Šipad -Krajina a.d. Banja Luka	O	SKBL-R-A		19.723		0,0000		0,00		0,0000		0,00		2,5941	M	0,0000
Stočar a.d. Banja Luka	O	STOR-R-A		77.638		0,0000		0,00		0,0000		0,00		1,3198	M	0,0000
Telekom Srpske a.d. Banja Luka	O	TLKM-R-A		1.395.811		1,0028		1.399.655,83		1,3675		1.908.771,54		0,3474		25,5160
Vodovod a.d. Banja Luka	O	VDBL-R-A		1.337.380		0,4548		608.240,42		0,1000		133.738,00		3,7743		1,7878

Vodovod a.d. Doboj	O	VDVD-R-A		973.629		0,4584		446.311,53		0,2500		243.407,25		11,0135 <sup>s</sup>	3,2538	
Željeznice RS a.d. Doboj	O	ZERS-R-A		49		49,4890		2.424,96		67,0578		3.285,83		0,0980	0,0439	
<b>2. Prioritetne akcije</b>			603		614		625		636		647		658		669	
<b>3. Akcije zatvorenih investicionih fondova</b>			604		615		626		637		648		659		670	
<b>4. Ukupna ulaganja u akcije domaćih zdavalaca</b>			605		616		627	<b>5.629.379,79</b>		638		649	<b>5.163.026,18</b>		671	<b>69,0180</b>
<b>II - Akcije stranih izdavalaca</b>			606		617		628		639		650		661		672	
1. Redovne akcije			607		618		629		640		651		662		673	
Johnson&Johnson	O	JNJ-FR		130		273,90		35606,61		286,7247		37274,2100			0,4983	
Lovćen osiguranje a.d. Podgorica	O	LOVH		112		41,07		4600,1088		11,1873		1252,9800		0,0553	0,0167	
MSFT	O	MSFT		150		663,09		99463,17		761,1292		114169,3800			1,5262	
Banco Santander, S.A.	O	SAN		9.345		7,42		69347,376		8,8433		82640,6400			1,1047	
Crnogorski telekom a.d. Podgorica	O	TECG		9.450		3,19		30126,6		3,5205		33268,7300		0,0200	0,4447	
TotalEnergies SE	O	TTE		600		120,78		72469,98		124,1365		74.481,90			0,9957	
Unilever Plc	O	UNA		1.505		85,92		129313,9645		90,9852		136.932,73			1,8305	
<b>2. Prioritetne akcije</b>			608		619		630		641		652		663		674	
<b>3. Akcije zatvorenih investicionih fondova</b>			609		620		631		642		653		664		675	
HLT-Fond zajedničkog ulaganja	O	HLTA		745.240		0,0012		894,29		0,0000		0,00		0,1527	0,0000	
<b>4. Ukupna ulaganja u akcije stranih izdavalaca</b>			610		621		632	<b>441.822,10</b>		643		654	<b>480.020,57</b>		676	<b>6,4168</b>
<b>III - Ukupna ulaganja u akcije</b>			611	<b>0</b>	622		633	<b>6.071.201,89</b>		644		655	<b>5.643.046,75</b>		677	<b>75,4348</b>

## 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		
<b>I - Obveznice domaćih izdavalaca</b>			678		689		700		711	722	
1. Državne obveznice			679		690		701		712	723	
Republika Srpska-ratna šteta 7	O	RSRS-O-G		3.660		3.343,93		3.619,74		0,0839	0,0484
Republika Srpska-ratna šteta 11	O	RSRS-O-K		50.345		41.786,19		49.228,82		0,3973	0,6581

Republika Srpska-ratna šteta 12	O	RSRS-O-L		87.200		72.958,71		84.260,50		0,4774		1,1264
2.Obvecejednica 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	
<b>II .Obveznice stranih izdavalaca</b>			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	
<b>III Ukupna ulaganja u obveznice</b>			688		699		710		721		732	
				<b>141.205</b>		<b>118.088,83</b>		<b>137.109,06</b>				<b>1,8328</b>

### 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	Oznaka hov										
2			AOP	3	AOP	4	AOP	4	AOP	5	AOP	6
<b>I - Druge hartije od vrijednosti domaćih izdavalaca</b>			733		750		767		784		801	
1.Depozitne potvrde			734		751		768		785		802	
2.Trezorski zapisi			735		752		769		786		803	
Republika Srpska	O	RS23-T09		500.000,00		491.816,64		496.071,32				6,6314
Republika Srpska	O	RS23-T07		180.000,00		178.522,70		178.380,00				2,3845
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	
<b>II - Druge hartije od vrijednosti stranih izdavalaca</b>			741		758		775		792		809	
1.Depozitne potvrde			742		759		776		793		810	
2.Trezorski zapisi			743		760		777		794		811	
3.Blagajnički zapisi			744		761		778		795		812	

4.Komercijalni zapisi			745		762		779		796		813	
5.Udjeli otvorenih 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	
<b>III- Ukupna ulaganja u druge HOV</b>			749	<b>680.000,00</b>	766	<b>670.339,34</b>	783	<b>674.451,32</b>	800		817	<b>9,01589</b>

#### IV - DEPOZITI

Opis			AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavnja	AOP	Učešće u vrijednosti imovine fonda(%)
Naziv emitenta	Klasifikacija	Oznaka HOV						
2			3	4	5			
1. Kratkoročni depoziti			818		822		826	0,00
2. Dugoročni depoziti			819		823		827	
3. Ostali plasmani			820		824		828	
<b>Ukupni depoziti</b>			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 %
<b>UKUPNO DERIVATNI INSTRUMENTI</b>					

#### VI -REPO POSLOVI (AKTIVA)

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

B.Luka,  
30.04.2024

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OAIF " AKTIVA INVEST FOND"

Registarski broj: JP-A-18

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**

(Izveštaj o finansijskom položaju)

na dan 31.03.2024.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	614.573	919.210
	<b>II-Ulaganja fonda (003+007+011+016)</b>	1	002	6.454.607	5.874.225
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	6.454.607	5.874.225
210, 211, 218 (dio), 219 (dio)	2.1 Vlasnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		008	5.643.047	5.232.978
212,213,218 (dio), 219 (dio)	2.2 Dužnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		009	811.560	641.247
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 (018+019+020+021+022)</b>	2	017	411.183	7.982
300,309 (dio)	1.Potraživanja po osnovu prodaje hartija od vrijednosti		018		
302,309 (dio)	2.Potraživanja po osnovu dividendi		019	410.880	7.954
303,309 (dio)	3. Potraživanja po osnovu datih avansa		020	5	5
308,309 (dio)	4. Ostala potraživanja iz aktivnosti fonda		021		
310 do 319	5. Potraživanja od društva za upravljanje		022	298	23
32	<b>IV Odložena poreska sredstva</b>		023		
330 do 339	<b>V Razgraničenja</b>	3	024	382	1.317
34	Ostala potraživanja i sredstva		025		
	<b>A. UKUPNO SREDSTVA (001+002+017+023+024+025)</b>		026	7.480.745	6.802.734
	<b>OBAVEZE</b>				
40	<b>I- Obaveze po osnovu poslovanja (028+029)</b>		027	0	31.193
400,401	1. Obaveze po osnovu ulaganja u hartije od vrijednosti		028		31.193
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	21.485	19.403
420 do 429 bez 422	1. Obaveze prema društvu za upravljanje		037	21.424	19.394
422	2. Obaveze za ulaznu i izlaznu naknadu		038	61	9
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	21.485	50.596
	<b>NETO IMOVINA</b>				
51	I- Osnovni kapital (055-056+057+058)	5	054	5.588.205	5.590.655
510	1. Akcijski kapital		055		
519	2. Otkupnjene sopstvene akcije		056		
512	3. Udjeli		057	5.588.205	5.590.655
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 - Revalorizacione rezerve (063 do 065)</b>		062	-405.023	-767.910
530	1. Revalorizacione rezerve za finansijska sredstva mjerena po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	6	063	-405.023	-767.910
531	2. Revalorizacione rezerve za instrumente zaštite		064		
532	3. Ostale revalorizacione 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	2.276.078	2.015.958
550	1. Akumulirana, neraspoređena dobit iz ranijih godina		070	1.929.392	2.015.958
551	2. Dobit tekuće godine		071	346.686	
56	<b>VI - Gubitak (073+074)</b>		072	0	86.566
560	1. Akumulirani, nepokriveni gubici iz ranijih godina		073		
561	2. Gubitak tekuće godine		074		86.566
	<b>V. UKUPNO NETO IMOVINA (054+059+062+066+069-072)</b>	7	075	7.459.260	6.752.137
	<b>BROJ EMITOVANIH AKCIJA / UDJELA</b>		076	771.638	771.909
	<b>NETO IMOVINA PO AKCIJI / UDJELU (075/076)</b>		077	9,6668	8,7473
	<b>VANBILANSNA EVIDENCIJA</b>				
98	1. Vanbilansna aktiva		078		
99	2. Vanbilansna pasiva		079		



Registarski broj: JP-A-18

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

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 31.03.2024.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>405.731</b>	<b>113.367</b>
700	1. Prihodi od dividendi		202	405.171	112.729
701	2. Prihodi od kamata		203	560	638
702	3. Amortizacija premije / diskonta /po osnovu hartije od vrijednosti po amortizovanoj vrijednosti		204		
709	4. Ostali poslovni prihodi		205		
71	<b>II- Realizovani dobiti (207 do 211)</b>		206	<b>2.034</b>	<b>2.035</b>
710	1. Realizovani dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		207	0	0
711	2. Realizovani dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		208		
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	2.034	2.035
60	<b>III- Poslovni rashodi (213 do 218)</b>	9	212	60.483	60.956
600	1. Naknada društvu za upravljanje		213	60.483	60.956
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	601	1.050
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		1.050
612	3. Neto gubici od prodaje finansijske imovine po amortizovanoj vrijednosti		222		
613	4. Realizovane negativne kursne razlike		223	601	
619	5. Ostali realizovani gubici		224		
	<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>346.681</b>	<b>53.396</b>
	2. Realizovani gubitak (212+219+227-201-206-225)		231		<b>0</b>
	<b>V. NEREALIZOVANI DOBITI I GUBICI</b>				



	<b>I - Nerealizovani dobiti (233 do 238)</b>		232	5	0
720	1. Nerealizovani dobiti od finansijskeuh sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost		233		
721	2. Nerealizovani dobiti od finansijskeuh obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost		234		
722	3. Nerealizovane pozitivne kursne razlike		235	5	
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		
	<b>II - Nerealizovani gubici (240 do 246)</b>		239	0	
620	1. Nerealizovani gubici od finansijskeuh sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost		240		
621	2. Nerealizovani gubici od finansijskeuh obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja		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	5	0
	2.Ukupni nerealizovani gubitak (239-232)		248		0
	<b>Đ. UKUPNA DOBIT(GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANjA</b>				
	1. Ukupna dobit prije oporezivanja		249	346.686	53.396
	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		53.396
	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	362.887	-98.529
	1. Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (±258±259±260-261)		257	2.214	-1.282
Promjene na 530 (dio)	1.1. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		258	2.214	-1.282
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	360.673	-97.247

Promjene na 530 (dio)	2.1. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti vlasničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		263	360673	-97247
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	709.573	
	Smanjenje neto imovine fonda (254 ili 255 ± 256)		267		-45.133
	J. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji		268		
	2. Razrijeđena zarada po akciji		269		

B.Luka,  
30.04.2024

Lice sa licencom:  
Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OAIF " AKTIVA INVEST FOND"

Prilog broj 3

Registarski broj: JP-A-18

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 završen 31.3.2024.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	6.752.137	6.976.634
2.	Efekti retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	302		
3.	Efekti retroaktivnog prepravljavanja 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	6.752.137	6.976.634
5.	Dobit/(gubitak) za period	305	346.686	53.396
6.	Ostali ukupni rezultat za period	306	362.887	-98.529
<b>7.</b>	<b>Ukupni rezultat (±305±306)</b>	307	709.573	-45.133
8.	Povećanje po osnovu izdatih udjela/akcija	308		
9.	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/akcija	309	2.450	3.061
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		171.591
<b>14.</b>	<b>Stanje na dan 31.03. tekućeg obračunskog perioda (304±307+308-309+310-311-312±313)</b>	314	7.459.260	7.100.031
	Broj udjela/dionica fonda u periodu			
15.	Broj udjela/akcija fonda na početku perioda	315	771.909	773.413
16.	Izdati udjeli/akcije u toku perioda	316		
17.	Povučeni udjeli/akcije u toku perioda	317	271	334
18.	Broj udjela/akcija fonda na kraju perioda	318	771.638	773.079

Naziv fonda: OAIF " AKTIVA INVEST FOND"

Registarski broj: JP-A-18

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 O TOKOVA GOTOVINE**  
**(Izveštaj o tokovima gotovine)**  
**za period od 01.01. do 31.03.2024.godine**

Redni broj	Pozicija	Napomena	Oznaka	AOP	Tekuća godina
1	2	3	4	5	6
<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	
1.4.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		( - )	404	258.736
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	1.495
1.8.	Prilivi od dividendi		( + )	408	2.245
1.9.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		( - )	409	58.488
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	12.516
1.15.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		( - )	415	1.305
<b>A.</b>	Neto tok gotovine koji je generisan/(korišćen) u poslovnim aktivnostima (401 do 415)		( + ) ( - )	416	-302.273
<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	2.364
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	-2.364

3.	NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B)		(+) (-)	430	-304.637
4.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+) (-)	431	919.210
5.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+) (-)	432	
6.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (3+4+5)		(+) (-)	433	614.573

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva z

B.Luka,  
30.04.2024



212.290
1.190.574
1.402.864

za upravljanje

Naziv fonda: OAIF " AKTIVA INVEST FOND"

Prilog broj 5

Registarski broj: JP-A-18

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

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

**IZVJEŠTAJ**  
**O FINANSIJSKIM POKAZATELJIMA FONDA**  
**za period 01.01.-31.03.2024.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 Fonda na početku perioda</b>	501		
1.	1	Neto imovina fonda na početku perioda	502	6.752.137	6.976.634
2.	2	Broj udjela/akcija na početku perioda	503	771.909	773.413
3.	3	Vrijednost udjela na početku perioda	504	8,7473	9,0206
<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	7.459.260	7.100.031
2.	2	Broj udjela/akcija na kraju perioda	507	771.638	773.079
3.	3	Vrijednost udjela na kraju perioda	508	9,6668	9,1841
<b>III</b>	<b>III</b>	<b>Finansijski pokazatelji</b>	509		
1.	1	Odnos rashoda i prosječne neto imovine	510	0,0084	0,0087
2.	2	Odnos realizovane dobiti od ulaganja i prosječne neto imovine	511	0,0003	0,0001
3.	3	Isplaćeni iznos investitorima u toku godine	512	0,0000	0,0000
4.	4	Stopa prinosa na neto imovinu fonda	513	4,8789	0,7586

B.Luka,  
30.04.2024

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

M.P      Zakonski zastupnik društva za upravljanj



	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	prosječna godišnja neto vrijed imovine
		59.429	rashodi 0,0084
		2.034	realiz.dobit/gub od ulaganja 0,0003
		346.681	dobitak/gubitak 4,8789
na početku	na kraju		
perioda	perioda		
6.752.137	7.459.260		
	7.105.699		prosječna neto imovina

Naziv fonda: OAIF " AKTIVA INVEST FOND"

Registarski broj: JP-A-18

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

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

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

na 31.03.2024

Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
2	3	4
Аксије	5.643.047	75,4343
Obveznice	137.109	1,8328
Ostale hartije od vrijednosti	674.451	9,0158
Depoziti i plasmani	0	0,0000
Gotovine i gotovinski ekvivalenti	614.573	8,2154
Ostala sredstva	411.565	5,5017
<b>Ukupno</b>	<b>7.480.745</b>	<b>100,0000</b>

B.Luka,  
30.04.2024

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OAIF " AKTIVA INVEST FOND"

Prilog broj 8

Registarski broj: JP-A-18

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

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

**IZVJEŠTAJ O STRUKTURI OBAVEZA  
INVESTICIONOG FONDA  
na dan 31.03.2024.godine**

**I - REPO POSLOVI(PASIVA)**

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

B.Luka,  
30.04.2024

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OAIF " AKTIVA INVEST FOND"

Registarski broj: JP-A-18

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 31.03.2024. 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				0
					0
	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				
5.3.2024	RSRS-O-L	0	10.423	12.457	2.035
	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				
	<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				
	<b>III - Udjeli investicionih fondova</b>				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>				2.035
<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	prodajna vrijednost	dobitak(gubitak) (5-49)
1	2	3	4	5	6
	<b>AKCIJE</b>				
	<b>I - Akcije domaćih izdavalaca</b>				
	1.Redovne akcije				
					0,00
					0,00
	2.Prioritetne akcije				
	<b>II - Akcije stranih izdavalaca</b>				
	1.Redovne akcije				
	2. Prioritetne akcije				
	<b>III - UKUPNO REALIZOVANI DOBICI(GUBICI)PO OSNOVU OTUĐENJA</b>				0

B.Luka,  
30.04.2024

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OAIF " AKTIVA INVEST FOND"

Registarski broj: JP-A-18

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

**Izveštaj o nerealizovanim dobitima/gubicima fonda 31.03.2024.**

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/gubitak priznat kroz bilans uspijeha za tekući period	Amortiz.diskon ta premije finansijskih sredstavakoja se drže do roka dospjeća
1	2	3	4	5	6	7	8	9
31.3.2024	Redovne akcije							
	BHTSR	18.759,65	19.952,09	1.192,44	0,00		0,00	0,00
	EKBL-R-A	70.936,24	123.721,15	52.784,91	0,00		0,00	0,00
	EKHC-R-A	340,77	809,76	468,99	0,00		0,00	0,00
	ELDO-R-A	65.719,29	477.716,65	411.997,36	0,00		0,00	0,00
	FSTH-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	GLSG-R-A	813,46	824,00	10,54	0,00		0,00	0,00
	GPIS-R-A	403.716,49	532.633,06	128.916,57	0,00		0,00	0,00
	GRNR-R-A	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
	HEDR-R-A	557.141,55	1.248.739,93	691.598,38	0,00		0,00	0,00
	HELV-R-A	7.601,28	11.691,23	4.089,95	0,00		0,00	0,00
	IPBL-R-A	1.333.049,60	266.609,92	-1.066.439,68	0,00		0,00	0,00
	JLLC-R-A	52.492,42	23.923,67	-28.568,75	0,00		0,00	0,00
	JNJ-FR	35.606,61	37.274,21	1.667,60	0,00		0,00	0,00
	KDVO-R-A	21.476,00	14.455,00	-7.021,00	0,00		0,00	0,00
	LOVH	4.600,11	1.252,98	-3.347,13	0,00		0,00	0,00
	MSFT	99.463,17	114.169,38	14.706,21	0,00		0,00	0,00
	PKVL-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	PZBL-R-A	566.044,86	115.519,36	-450.525,50	0,00		0,00	0,00
	RATA-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	RTEU-R-A	74.655,42	37.227,74	-37.427,68	0,00		0,00	0,00
	SAN	69.347,12	82.640,64	13.293,52	0,00		0,00	0,00
SKBL-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
STOR-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
TECG	30.126,60	33.268,73	3.142,13	0,00		0,00	0,00	
TLKM-R-A	1.399.655,83	1.908.771,54	509.115,71	0,00		0,00	0,00	

TTE	72.469,96	74.481,90	2.011,94	0,00		0,00	0,00
UNA	129.313,99	136.932,73	7.618,74	0,00		0,00	0,00
VDBL-R-A	608.240,42	133.738,00	-474.502,42	0,00		0,00	0,00
VDVD-R-A	446.311,53	243.407,25	-202.904,28	0,00		0,00	0,00
ZERS-R-A	2.424,96	3.285,83	860,87	0,00		0,00	0,00
Prioritetne akcije							
Akcije zatvorenih investicionih fondova							
HLTA	894,29	0,00	-894,29	0,00		0,00	0,00
Obveznice							
RSRS-O-G	3.343,93	3.619,74	275,81			0,00	0,00
RSRS-O-K	41.786,19	49.228,82	7.442,63			0,00	0,00
RSRS-O-L	72.958,71	84.260,50	11.301,79			0,00	0,00
Ostali dužnički instrumenti							
RS23-T07	178.522,70	178.380,00	-142,70				
RS23-T09	491.816,64	496.071,32	4.254,68				
Udjeli otvorenih IF-ova							
Ostale hov i derivati							
<b>Ukupno</b>	<b>6.859.629,79</b>	<b>6.454.607,13</b>	<b>-405.022,66</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

30.04.2024

Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OAIF " AKTIVA INVEST FOND"

Prilog broj 11

Registarski broj: JP-A-18

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 31.03.2024

**I - ULAGANJA U POVEZANA LICA**

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

**II - PRIHODI OD POVEZANIH LICA za period od 01.01. do 31.03.2024.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.-31.03.2024.**

Prezime i ime povezanog lica	Iznos isplate	Svrha isplate
Društvo z a upravljanje	58.487,82	Povizija za upravljanje
<b>Ukupno:</b>	<b>58.487,82</b>	

B.Luka,  
30.04.2024

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva za upravljanje