

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

(Izvršetak o finansijskom položaju)

na dan 31.12.2023.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	106.594	316.860
	<b>II-Ulaganja fonda (003+007+011+016)</b>	1	002	3.373.030	3.429.804
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	3.373.030	3.429.804
210, 211, 218 (dio), 219 (dio)	2.1 Vlasnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		008	2.834.089	3.015.725
212,213,218 (dio), 219 (dio)	2.2 Dužnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		009	538.941	414.079
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	87.305	15.856
300,309 (dio)	1.Potraživanja po osnovu prodaje hartija od		018		
302,309 (dio)	2.Potraživanja po osnovu dividendi		019	87.285	15.833
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	20	23
32	<b>IV Odložena poreska sredstva</b>		023		
330 do 339	<b>V Razgraničenja</b>	3	024	2.002	2.862
34	Ostala potraživanja i sredstva		025		
	<b>A. UKUPNO SREDSTVA (001+002+017+023+024+025)</b>		026	3.568.931	3.765.382
	<b>OBAVEZE</b>				
40	<b>I- Obaveze po osnovu poslovanja (028+029)</b>		027	0	0
400,401	1. Obaveze po osnovu ulaganja u hartije od		028		
409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja		029		
41	<b>II -Obaveze po osnovu troškova poslovanja (031 do 035)</b>		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	9.926	10.916
420 do 429 bez 422	1. Obaveze prema društvu za upravljanje		037	9.926	10.776
422	2. Obaveze za ulaznu i izlaznu naknadu		038		140
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	9.926	10.916
	<b>NETO IMOVINA</b>				
51	I- Osnovni kapital (055-056+057+058 )	5	054	3.241.841	3.279.874
510	1. Akcijski kapital		055		
519	2. Otkupnjene sopstvene akcije		056		
512	3. Udjeli		057	3.241.841	3.279.874
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 - Revalorizacije rezerve (063 do 065)</b>	6	062	-363.478	-184.188
530	1. Revalorizacije rezerve za finansijska sredstva mjerena po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		063	-363.478	-184.188
531	2. Revalorizacije rezerve za instrumente zaštite		064		
532	3. Ostale revalorizacije rezerve		065		
54	IV -Rezerve iz dobiti (067+068)		066	0	0
540	1. Zakonske rezerve		067		
541	2. Ostale rezerve		068		
55	<b>B - Dobit (070+071)</b>	7	069	680.643	658.781
550	1. Akumulirana, neraspoređena dobit iz ranijih godina		070	658.781	384.509
551	2. Dobit tekuće godine		071	21.862	274.272
56	<b>VI - Gubitak (073+074)</b>		072	0	0
560	1. Akumulirani, nepokriveni gubici iz ranijih godina		073		
561	2. Gubitak tekuće godine		074		
	<b>V. UKUPNO NETO IMOVINA (054+059+062+066+069-072)</b>	8	075	3.559.006	3.754.467
	<b>BROJ EMITOVANIH AKCIJA / UDJELA</b>		076	725.621	733.970
	<b>NETO IMOVINA PO AKCIJI / UDJELU (075/076)</b>		077	4,9048	5,1153
	<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 31.12.2023.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>	9	201	<b>140.599</b>	<b>389.485</b>
700	1. Prihodi od dividendi		202	133.884	355.303
701	2. Prihodi od kamata		203	6.715	4.782
702	3. Amortizacija premije / diskonta /po osnovu hartije od vrijednosti po amortizovanoj vrijednosti		204		
709	4. Ostali poslovni prihodi		205		29.400
<b>71</b>	<b>II- Realizovani dobiti (207 do 211)</b>		206	<b>1.613</b>	<b>2.675</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	1.613	638
60	<b>III- Poslovni rashodi (213 do 218)</b>	10	212	120.350	117.888
600	1. Naknada društvu za upravljanje		213	120.350	117.888
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	0	0
610	1. Realizovani gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		220		
611	2. Realizovani gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni kapital		221		0
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		
	<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	0	0
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>21.862</b>	<b>274.272</b>
	2. Realizovani gubitak (212+219+227-201-206-225)		231		
	<b>V. NEREALIZOVANI DOBITI I GUBICI</b>				
	<b>I - Nerealizovani dobiti (233 do 238)</b>		232	0	0

720	1. Nerealizovani dobiti od finansijskeih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost		233		
721	2. Nerealizovani dobiti od finansijskeih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost		234		
722	3. Nerealizovane pozitivne kursne razlike		235		
723	4. Nerealizovani dobiti po osnovu derivata		236		
724,725, 726	5. Umanjenje prethodno priznatih kreditnih gubitaka od obezvređenja		237		
729	6. Ostali nerealizovani dobiti		238		
	<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		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	21.862	274.272
	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	21.862	274.272
	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	-179.290	-94.231
	1. Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (±258±259±260-261)		257	2.346	425
Promjene na 530 (dio)	1.1. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		258	2.346	425
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	-181.636	-94.656
Promjene na 530 (dio)	2.1. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti vlasničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		263	-181.636	-94.656

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
	Smanjenje neto imovine fonda (254 ili 255 ± 256)		267	157.428	
	J. ZRADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji		268		
	2. Razrijeđena zarada po akciji		269		

B.Luka,  
31.01.2024

Lice sa licencom:  
Cvijeta Tomić 1252-1401

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 31.12.2023**

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
1.	<b>Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda</b>	301	3.754.467	3.465.914
2.	Efekti retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	302		
3.	Efekti retroaktivnog prepravljanja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8	303		
4.	Ponovo iskazano stanje na dan 01.01. tekućeg obračunskog perioda (301±302±303)	304	3.754.467	3.465.914
5.	Dobit/(gubitak) za period	305	21.862	274.272
6.	Ostali ukupni rezultat za period	306	-179.290	-94.231
7.	Ukupni rezultat (±305±306)	307	-157.428	180.041
8.	Povećanje po osnovu izdatih udjela/akcija	308		
9.	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/akcija	309	38.033	115.175
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
14.	<b>Stanje na dan 31.12. tekućeg obračunskog perioda (304±307+308-309+310-311-312±313)</b>	314	3.559.006	3.754.467
	Broj udjela/dionica fonda u periodu			
15.	Broj udjela/akcija fonda na početku perioda	315	733.970	759.304
16.	Izdati udjeli/akcije u toku perioda	316		
17.	Povućeni udjeli/akcije u toku perioda	317	8.349	25.334
18.	Broj udjela/akcija fonda na kraju perioda	318	725.621	733.970

B.Luka,  
31.01.2024

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 31.12.2023.godine**

Redni broj	Pozicija	Napomena	Oznaka	AOP	Tekuća godna	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6	7
<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
1.4.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		( - )	404	254.691	324.015
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	7.678	5.902
1.8.	Prilivi od dividendi		( + )	408	62.432	137.221
1.9.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		( - )	409	122.671	133.713
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	11	( + )	414	134.563	117.248
1.15.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		( - )	415	875	321
<b>A.</b>	Neto tok gotovine koji je generisan/(korišćen) u poslovnim aktivnostima (401 do 415)		( + ) ( - )	416	-173.564	384.080
<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	36.702	463.532
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	-36.702	-463.532

3.	NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B)		( + ) ( - )	430	-210.266	-79.452
4.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		( + ) ( - )	431	316.860	396.312
5.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		( + ) ( - )	432		
6.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (3+4+5)		( + ) ( - )	433	106.594	316.860

Lice sa licencom  
 Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

B.Luka,  
 31.01.2024



Naziv fonda : OMI  
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

Prilog broj 5

IZVJEŠTAJ  
O FINANSIJSKIM POKAZATELJIMA FONDA  
za period 01.01.-31.12.2023.godine

(iznos u KM)					
Redni Broj	Redni broj	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1		2	3	4	5
I	I	Vrijednost neto imovine po udjelu/akciji Fonda na početku perioda	501		
1.	1	Neto imovina fonda na početku perioda	502	3.754.467	3.465.914
2.	2	Broj udjela/akcija na početku perioda	503	733.970	759.304
3.	3	Vrijednost udjela na početku perioda	504	5,1153	4,5646
II	II	Vrijednost neto imovine fonda po udjelu/ akciji fonda na kraju perioda	505		
1.	1	Neto imovina fonda na kraju perioda	506	3.559.006	3.754.467
2.	2	Broj udjela/akcija na kraju perioda	507	725.621	733.970
3.	3	Vrijednost udjela na kraju perioda	508	4,9048	5,1153
III	III	Finansijski pokazatelji	509		
1.	1	Odnos rashoda i prosječne neto imovine	510	0,0329	0,0327
2.	2	Odnos realizovane dobiti od ulaganja i prosječne neto imovine	511	0,0004	0,0007
3.	3	Isplaćeni iznos investitorima u toku godine	512	0,0000	0,0000
4.	4	Stopa prinosa na neto imovinu fonda	513	0,5979	7,5972

B.Luka,  
31.01.2024

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

M.P      Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Prilog br. 6

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

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

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	
Birač a.d. Zvornik	O	BIRA-R-A		29.308.420		0,0000		0,00		0,0013		38.100,95		4,0198891	M	1,0676
Boksit a.d. Milići	O	BOKS-R-A		2.366.769		0,5809		1.374.818,05		0,3760		889.905,14		9,9495617		24,9348
Elektrodoboj	O	ELDO-R-A		194.424		0,2005		38.982,01		1,4246		276.976,43		0,6247967		7,7608
Elektrogrupa	O	ELGJR		1.580		10,0000		15.800,00		5,1066		8.068,43		0,7735088		0,2261
Hidroelektrana na Drini	O	HEDR-R-A		558.186		0,2311		129.007,89		0,3298		184.089,74		0,0126299		5,1581
Hidroelektrana na Vrbasu	O	HELV-R-A		240.344		0,3467		83.322,74		0,4856		116.711,05		0,234815		3,2702
Hidroelektrana na Trebišnjici	O	HETR-R-A		437.440		0,2345		102.580,05		0,4384		191.773,70		0,104115		5,3734
Put GP Istočno Sarajevo	O	PTSA-R-A		169.812		1,0140		172.196,16		1,0000		169.812,00		5,048		4,7581
Rudnik i termoelektrana Ugljevik	O	RTEU-R-A		3.225.167		0,0222		71.596,92		0,0262		84.499,38		1,2421889		2,3676
Telekom RS a.d. Banja Luka	O	TLKM-R-A		700.000		0,9946		696.228,10		1,1629		814.030,00		0,2035069		22,8088
<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	
ZIF "BIG -Investiciona grupa"d.d. Sarajevo	O	BIGFRK3		115000		1,9989		229.873,50		0,5228		60.122,00		1,0790		1,6846
<b>4. Ukupna ulaganja u akcije domaćih izdavalaca</b>			605		616		627	<b>2.914.405,42</b>	638		649	<b>2.834.088,82</b>	660		671	<b>79,4100</b>
<b>II - Akcije stranih izdavalaca</b>			606		617		628		639		650		661		672	
1. Redovne akcije			607		618		629		640		651		662		673	
GABARIT	O	GBRT-R-A		1.500		189,4700		284.205,00		0		0,00		2,2026432		0,0000
AB UKIO BANKAS PVA	O	UKB1L		1.908.488		0		0,00		0		0,00		0,5519		0,0000
<b>2. Prioritetne akcije</b>			608		619		630		641		652		663		674	

3. Akcije zatvorenih investicionih fondova			609		620		631		642		653		664		675	
4. Ukupna ulaganja u akcije stranih izdavalaca			610		621		632	284.205,00	643		654	0,00	665		676	0,0000
<b>III - Ukupna ulaganja u akcije</b>			611	0	622		633	3.198.610,42	644		655	2.834.088,82	666		677	79,4100

## 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			AOP	2	AOP	3	AOP	4		5		6
<b>I - Obveznice domaćih izdavalaca</b>			678		689		700		711		722	
1. Državne obveznice			679		690		701		712		723	
Republika Srpska -dev.štednja 10	O	RSDS-O-J		92.404,00		88.134,93		90555,92		1,7736		2,5373
Republika Srpska-ratna šteta 4	O	RSRS-O-D		17.000,00		16.931,45		16813,00		0,4723		0,4711
Republika Srpska-ratna šteta 6	O	RSRS-O-F		50.000,00		49.447,00		48775,00		0,4509		1,3667
Republika Srpska-ratna šteta 11	O	RSRS-O-K		120.000,00		117.948,99		117600,00		0,9471		3,2951
Republika Srpska-ratna šteta 12	O	RSRS-O-L		19.870,40		19.526,90		19199,77		0,0952		0,5380
Ukupna ulaganja u obveznice												
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	
<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	299.274	699	291.989,27	710	292.943,69	721		732	8,2082

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				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	
Rep Srp trezoi zapisi 6M 26/06/24	O	RS23-T09		250.000,00		245.908,32		245.997,52				6,8927
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 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	
Ukupni depoziti			821	0,00	825	0,00	829	0,00

V - DERIVATI

Pozicija	Nabavna vrijednost	Pozitivna vrijednost na dan bilansa	Negativna vrijednost na dan bilansa	Učešće u imovini fonda %	Učešćeu obavezama fonda %
UKUPNO DERIVATNI INSTRUMENTI					

VI -REPO POSLOVI (AKTIVA)

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

B.Luka,  
31.01.2024

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 31.12.2023

Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
2	3	4
Аксије	2.834.089	79,4100
Obveznice	292.944	8,2082
Ostale hartije od vrijednosti	245.998	6,8928
Depoziti i plasmani	0	0,0000
Gotovine i gotovinski ekvivalenti	106.594	2,9867
Ostala sredstva	89.307	2,5023
<b>Ukupno</b>	<b>3.568.931</b>	<b>100,0000</b>

B.Luka,

31.01.2024

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

Prilog broj 8

IZVJEŠTAJ O STRUKTURI OBAVEZA  
INVESTICIONOG FONDA  
na dan 31.12.2023.godine

I - REPO POSLOVI(PASIVA)

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

B.Luka,  
31.01.2024

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 31.12.2023. 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
					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				
29.01.2023	RSDS-O-J	0	11.017	11.551	534
05.03.2023	RSRS-O-L	0	2.441	2.484	43
03.04.2023	RSDS-O-H	0	23.143	23.050	-92
31.05.2023	RSRS-O-F	0	24.724	25.000	277
15.06.2023	RSRS-O-D	0	16.931	17.000	69
29.07.2023	RSDS-O-J	0	11.017	11.551	534
03.10.2023	RSDS-O-H	0	23.143	23.050	-92
22.11.2023	RSRS-O-K	0	19.658	20.000	342
	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>				1.613
<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				
	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,  
31.01.2024

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

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

**Izvještaj o nerealizovanim dobitcima/gubicima fonda 31.12.2023.**

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 uspjeha za tekući period	Amortiz.diskont a premije finansijskih sredstavakoja se drže do roka dospjeća
1	2	3	4	5	6	7	8	9
31.12.2023	Redovne akcije							
	BIRA-R-A	0,00	38.100,95	38.100,95	0,00	0,00	0,00	0,00
	BOKS-R-A	1.374.818,05	889.905,14	-484.912,91	0,00	0,00	0,00	0,00
	ELDO-R-A	38.982,01	276.976,43	237.994,42	0,00	0,00	0,00	0,00
	ELGJR	15.800,00	8.068,43	-7.731,57	0,00	0,00	0,00	0,00
	GBRT-R-A	284.205,00	0	-284.205,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	HEDR-R-A	129.007,89	184.089,74	55.081,85	0,00	0,00	0,00	0,00
	HELV-R-A	83.322,74	116.711,05	33.388,31	0,00	0,00	0,00	0,00
	HETR-R-A	102.580,05	191.773,70	89.193,65	0,00	0,00	0,00	0,00
	PTSA-R-A	172.196,16	169.812,00	-2.384,16	0,00	0,00	0,00	0,00
	RTEU-R-A	71.596,92	84.499,38	12.902,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	TLKM-R-A	696.228,10	814.030,00	117.801,90	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKB1L	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Akcije ZIF-ova							
	BIGFRK3	229.873,50	60.122,00	-169.751,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obveznice							
	RSDS-O-J	88.134,93	90.555,92	2.420,99	0,00	0,00	0,00	0,00
	RSRS-O-D	16.931,45	16.813,00	-118,45	0,00	0,00	0,00	0,00
	RSRS-O-F	49.447,00	48.775,00	-672,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RSRS-O-K	117.948,99	117.600,00	-348,99	0,00	0,00	0,00	0,00
	RSRS-O-L	19.526,90	19.199,77	-327,13	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ostali dužnički instrumenti							
	Udjeli otvorenih IF-ova							

Ostale hov i derivati							
RS23-T09	245.908,32	245.997,52	89,20				
<b>Ukupno</b>	<b>3.736.508,01</b>	<b>3.373.030,03</b>	<b>-363.477,98</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

B.Luka,  
31.01.2024

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 31.12.2023**

**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 31.12.2023.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.-31.12.2023.**

Prezime i ime povezanog lica	Iznos isplate	Svrha isplate
Društvo z a upravljanje	122.671,00	Povizija za upravljanje
<b>Ukupno:</b>	<b>122.671,00</b>	

B.Luka,  
31.01.2024

Lice sa licencom  
Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva za upravljanje