

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA**(Izveštaj 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
	SREDSTVA				
10	I - Gotovina i gotovinski ekvivalenti		001	355.501	559.106
	II-Ulaganja fonda (003+007+011+016)	1	002	3.037.691	2.953.676
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		004		
202, 203,	1.2 Dužnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		005		
204,205	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	3.037.691	2.953.676
210, 211, 218 (dio), 219 (dio)	2.1 Vlasnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		008	2.110.552	2.138.833
212,213,218 (dio), 219 (dio)	2.2 Dužnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		009	927.139	814.843
214, 219 (dio)	2.3. Potraživanja za kamatu od dužničkih instrumenata		010		
22	3. Finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti (012 do 015)		011	0	0
220,221, 229 (dio)	3.1. Dužnički instrumenti po amortizovanoj vrijednosti		012		
222, 223, 229 (dio)	3.1.Depoziti		013		
224, 229 (dio)	3.3. Potraživanja za kamatu od dužničkih instrumenata po amortizovanoj vrijednosti		014		
225, 229	3.4. Ostala finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti		015		
240	4. Ostala ulaganja		016		
30,31	III - Potraživanja (018+019+020+021+022)	2	017	293.843	30
300,309 (dio)	1.Potraživanja po osnovu prodaje hartija od		018		
302,309 (dio)	2.Potraživanja po osnovu dividendi		019	293.803	
303,309 (dio)	3. Potraživanja po osnovu datih avansa		020	7	7
308,309 (dio)	4. Ostala potraživanja iz aktivnosti fonda		021		
310 do 319	5. Potraživanja od društva za upravljanje		022	33	23
32	IV Odložena poreska sredstva		023		
330 do 339	V Razgraničenja	3	024	8.069	8.704
34	Ostala potraživanja i sredstva		025		
	A. UKUPNO SREDSTVA (001+002+017+023+024+025)		026	3.695.104	3.521.516
	OBAVEZE				
40	I- Obaveze po osnovu poslovanja (028+029)		027	26.539	0
400,401	1. Obaveze po osnovu ulaganja u hartije od vrijednosti		028	26.539	

409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja		029		
41	II -Obaveze po osnovu troškova poslovanja (031 do 035)		030	273	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	273	
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	10.730	10.452
420 do 429 bez 422	1. Obaveze prema društvu za upravljanje		037	10.644	10.158
422	2. Obaveze za ulaznu i izlaznu naknadu		038	86	294
43	IV - Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (040+041)		039	0	0
430	1. Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		040		
431	2. Derivatne finansijske obaveze		041		
44	V - Finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti (043 do 046)		042	0	0
440,441	1. Dugoročni krediti		043		
442,443,444	2. Kratkoročni krediti		044		
445,446	3. Obaveze po emitovanim dužničkim instrumentima		045		
449	4. Ostale finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti		046		
45,46,47,48,49	VI - Ostale obaveze (048 do 052)		047	84.950	84.950
450	1. Ostale obaveze		048	84.950	84.950
460	2. Odložene poreske obaveze		049		
470,471,479	3. Razgraničea		050		
480,481	4. Obaveze po osnovu članstva		051		
490	5. Rezervisanja		052		
	B. UKUPNO OBAVEZE (027+030+036+039+042+047)	4	053	122.492	95.402
	NETO IMOVINA				
51	I- Osnovni kapital (055-056+057+058)	5	054	2.366.778	2.411.956
510	1. Akcijski kapital		055		
519	2. Otkupnjene sopstvene akcije		056		
512	3. Udjeli		057	2.366.778	2.411.956
513	4. Neto imovina dobrovoljnog penzijskog fonda		058		
52	II - Rezerve (060+061)		059	0	0
520	1. Emisiona premija		060		
521	2. Ostale kapitalne rezerve		061		
53	III - Revalorizacije rezerve (063 do 065		062	-501.244	-438.390
530	1. Revalorizacije rezerve za finansijska sredstva mjerena po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	6	063	-501.244	-438.390
531	2. Revalorizacije rezerve za instrumente zaštite		064		
532	3. Ostale revalorizacije rezerve		065		
54	IV -Rezerve iz dobiti (067+068)		066	0	0
540	1. Zakonske rezerve		067		
541	2. Ostale rezerve		068		
55	B - Dobit (070+071)	7	069	1.707.079	1.497.146
550	1. Akumulirana, neraspoređena dobit iz ranijih godina		070	1.465.613	1.497.146
551	2. Dobit tekuće godine		071	241.466	0
56	VI - Gubitak (073+074)		072	0	44.598
560	1. Akumulirani, nepokriveni gubici iz ranijih godina		073		
561	2. Gubitak tekuće godine		074		44.598
	V. UKUPNO NETO IMOVINA (054+059+062+066+069-072)		075	3.572.613	3.426.114
	BROJ EMITOVANIH AKCIJA / UDJELA		076	718.735	729.055

	NETO IMOVINA PO AKCIJI / UDJELU (075/076)		077	4,9707	4,6994
	VANBILANSNA EVIDENCIJA				
98	1. Vanbilansna aktiva		078		
99	2. Vanbilansna pasiva		079		

B.Luka,
31.01.2024

Lice sa licencom:
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OM IF sa javnom ponudom VB fond
 Registarski broj fonda : JP-M-11
 Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS"
 Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582
 JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

Prilog broj 2

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
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI				
70	I - Poslovni prihodi (202 do 205)	8	201	354.180	65.620
700	1. Prihodi od dividendi		202	339.568	52.893
701	2. Prihodi od kamata		203	14.612	12.727
702	3. Amortizacija premije / diskonta /po osnovu hartije od vrijednosti po amortizovanoj vrijednosti		204		
709	4. Ostali poslovni prihodi		205		
71	II- Realizovani dobiti (207 do 211)		206	4.815	6.830
710	1. Realizovani dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		207	0	
711	2. Realizovani dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		208		3.335
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	4.815	3.495
60	III- Poslovni rashodi (213 do 218)	9	212	117.176	117.048
600	1. Naknada društvu za upravljanje		213	116.388	117.048
601	2. Troškovi kupovine i prodaje hartija od vrijednosti		214	788	
603	3. Naknade članovima nadzornog odbora		215		
605	4. Naknade banci depozitaru		216		
607	5. Rashodi po osnovu poreza		217		
604,606,609	6. Ostali dozvoljeni rashodi fonda		218		
61	IV - Realizovani gubici (220 do 224)		219	353	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	58	0
612	3. Neto gubici od prodaje finansijske imovine po amortizovanoj vrijednosti		222		
613	4. Realizovane negativne kursne razlike		223	197	
619	5. Ostali realizovani gubici		224	98	
	V- Finansijski prihodi (226)		225	0	0
739	Ostali finansijski prihod		226		
	VI - Finansijski rashodi (228+229)		227	0	0
630	1. Rashodi po osnovu kamata		228		
631	2. Ostali finansijski rashodi		229		
	B. REALIZOVANA DOBIT(GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA				
	1. Realizovana dobit (201+206-212-219+225-227)		230	241.466	0
	2. Realizovani gubitak (212+219+227-201-206-225)		231		44.598
	V. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI				

	I - Nerealizovani dobici (233 do 238)		232	0	0
720	1. Nerealizovani dobici od finansijskeuh sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost		233		
721	2. Nerealizovani dobici od finansijskeuh 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		
	II - Nerealizovani gubici (240 do 246)		239		
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		
	D. UKUPNA NEREALIZOVANA DOBIT(GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA				
	1. Ukupna nerealizovana dobit (232-239)		247	0	0
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (239-232)		248	0	0
	D. UKUPNA DOBIT(GUBITAK) POSLIJE OPOREZIVANJA				
	1. Ukupna dobit prije oporezivanja		249	241.466	
	2. Ukupni gubitak prije oporezivanja		250	0	44.598
	E. POREZ NA DOBIT (252+253)		251		
821	1. Tekući porez na dobit		252		
822	2. Odloženi porez na dobit		253		
	Ž. UKUPNA DOBIT(GUBITAK) POSLIJE OPOREZIVANJA				
	1. Ukupna dobit poslije oporezivanja (249 ± 251)		254	241.466	
	2. Ukupni gubitak poslije oporezivanja (250 ± 251)		255	0	44.598
	IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU				
	Z. OSTALI UKUPNI REZULTAT (257+262)		256	-62.855	-438.164
	1. Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (±258±259±260-261)		257	-241	-3.495
Promjene na 530 (dio)	1.1. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		258	-241	-3.495
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	-62.614	-434.669

Promjene na 530 (dio)	2.1. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti vlasničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		263	-62.614	-434.669
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	178.611	
	Smanjenje neto imovine fonda (254 ili 255 ± 256)		267		482.762
	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: OM IF sa javnom ponudom VB fond

Registarski broj fonda : JP-M-11

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

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

Prilog broj 3

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
za period završen 31.12.2023.godine

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
1.	Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda	301	3.426.114	3.316.596
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	3.426.114	3.316.596
5.	Dobit/(gubitak) za period	305	241.466	-44.598
6.	Ostali ukupni rezultat za period	306	-62.855	-438.164
7.	Ukupni rezultat (±305±306)	307	178.611	-482.762
8.	Povećanje po osnovu izdatih udjela/akcija	308		
9.	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/akcija	309	45.177	32.179
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	13.065	624.459
14.	Stanje na dan 31.12. tekućeg obračunskog perioda (304±307+308-309+310-311-312±313)	314	3.572.613	3.426.114
	Broj udjela/dionica fonda u periodu			
15.	Broj udjela/akcija fonda na početku perioda	315	729.055	735.946
16.	Izdati udjeli/akcije u toku perioda	316		
17.	Povučeni udjeli/akcije u toku perioda	317	10.320	6.891
18.	Broj udjela/akcija fonda na kraju perioda	318	718.735	729.055

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 godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6	7
1.	TOKOVI GOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.1.	Prilivi od prodaje finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	401		
1.2.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	402		
1.3.	Prilivi od prodaje finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(+)	403	211.549	970.694
1.4.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	404	593.789	1.001.934
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	15.882	13.374
1.8.	Prilivi od dividendi		(+)	408	45.764	96.688
1.9.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		(-)	409	117.690	115.566
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	278.527	291.099
1.15.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	415	525	384
A.	Neto tok gotovine koji je generisan/(korišćen) u poslovnim aktivnostima (401 do 415)		(+) (-)	416	-160.282	253.971
2.	TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA					
2.1.	Prilivi po osnovu izdatih udjela/akcija		(+)	417		
2.2.	Odlivi po osnovu povlačenja udjela/akcija		(-)	418	43.323	31.052
2.3.	Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija		(-)	419		
2.4.	Prilivi po osnovu uplate penzijskih doprinosa dobrovoljnog penzijskog fonda		(+)	420		
2.5.	Odlivi po osnovu isplata akumuliranih sredstava dobrovoljnog penzijskog fonda		(-)	421		
2.6.	Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi		(-)	422		
2.7.	Prilivi po osnovu zaduživanja		(+)	423		
2.8.	Odlivi po osnovu otplate dugova		(-)	424		
2.9.	Prilivi po osnovu emitovanih dužničkih instrumenata		(+)	425		
2.10.	Odlivi po osnovu plaćanja po emitovanim dužničkim instrumentima		(-)	426		
2.9.	Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti		(+)	427		
2.10.	Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti		(-)	428		
B.	Neto tok gotovine koji je generisan/(korišćen) u aktivnostima finansiranja (417 do 428)		(+) (-)	429	-43.323	-31.052

3.	NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B)		(+) (-)	430	-203.605	222.919
4.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+) (-)	431	559.106	336.187
5.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+) (-)	432		
6.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (3+4+5)		(+) (-)	433	355.501	559.106

Lice sa licencom
 Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

B.Luka,
 31.01.2024

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	3.426.114	3.316.596
2.	2	Broj udjela/akcija na početku perioda	503	729.055	735.946
3.	3	Vrijednost udjela na početku perioda	504	4,6994	4,5066
II	II	Vrijednost neto imovine fonda po udjelu/akciji fonda na kraju perioda	505		
1.	1	Neto imovina fonda na kraju perioda	506	3.572.613	3.426.114
2.	2	Broj udjela/akcija na kraju perioda	507	718.735	729.055
3.	3	Vrijednost udjela na kraju perioda	508	4,9707	4,6994
III	III	Finansijski pokazatelji	509		
1.	1	Odnos rashoda i prosječne neto imovine	510	0,0335	0,0347
2.	2	Odnos realizovane dobiti od ulaganja i prosječne neto imovine	511	0,0013	0,0020
3.	3	Isplaćeni iznos investitorima u toku godine	512	0,0000	0,0000
4.	4	Stopa prinosa na neto imovinu fonda	513	6,9003	-1,3229

IZVJEŠTAJ O STRUKTORI ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA
na 31.12.2023

Opis			AOP	Broj akcija	AOP	Nabavna vrijednost po akciji	AOP	Ukupna nabavna vrijednost 5 (3x4)	AOP	Vrijednost po akciji na dan izvještaja 6	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja 7	AOP	Učešće u vlasništvu izdavaoca (%) 8	AOP	Učešće u vrijednost i imovine fonda (%) 9
Naziv emitenta	Klasi fikaci ja	Oznaka HOV														
1			601	2	612	4	623	5 (3x4)	634	6	645	7	656	8	667	9
I - Akcije domaćih izdavalaca			601		612		623		634		645		656		667	
1. Redovne akcije			602		613		624		635		645		657		668	
Angrocentar a.d. Jezero.	O	ANGR-R-A		1.611		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,1378		0,00000
Prodajni servis Babić a.d. Brčko	O	BAB9-R-A		1.351		6,2689		8.469,28		0,0000		0,00		0,4246		0,00000
BH telekom d.d. Sarajevo	O	BHTSR		1.521		13,6602		20.777,16		14,2286		21.641,70		0,0024		0,58569
22. decembar a.d. Banja Luka	O	DECB-R-A		158.459		0,0000		0,00		0,0000		0,00		12,3169		0,00000
Drvoprerada a.d. Šiprage	O	DRV-P-R-A		138.628		0,0000		0,00		0,0000		0,00		11,1778		0,00000
Elektrokrajina a.d. Banja Luka	O	EKBL-R-A		186.094		0,0840		15.631,90		0,1029		19.149,07		0,2017		0,51823
Elektrohercegovina a.d.Trebinje	O	EKHC-R-A		112.562		0,1170		13.169,75		0,1905		21.443,06		0,5614		0,58031
Elektro Bijeljina a.d.Bijeljina	O	ELBJ-R-A		47.560		0,1200		5.707,20		0,2554		12.146,82		0,1236		0,32873
Elektro Doboj a.d. Doboj	O	ELDO-R-A		14.483		0,2790		4.040,76		1,4246		20.632,48		0,0465		0,55837
E-RKG d.d. Bihać	O	ERKGRK2		41.648		0,0000		0,00		0,0000		0,00		14,2788		0,00000
Gas Promet a.d. Istočno Sarajevo-Pale	O	GPIS-R-A		14.875		0,5211		7.751,36		0,6875		10.226,56		0,3171		0,27676
Hidrat a.d. Ukrina Čelinac	O	HDRT-R-A		149		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,0067		0,00000
Hidroelektrana na Drini a.d. Višegrad	O	HEDR-R-A		294.896		0,2842		83.809,44		0,3298		97.256,70		0,0667		2,63204
Hidroelektrana na Vrbasu a.d. Mrkonjić Grad	O	HELV-R-A		1.047.640		0,2680		280.767,52		0,4856		508.733,98		1,0235		13,76778
Hidroelektrana na Trebišnjici	O	HETR-R-A		205.000		0,3112		63.799,18		0,4384		89.872,00		0,0344		2,43219
Inbel a.d. Banja Luka	O	INBL-R-A		19.933		0,0000		0,00		0,0000		0,00		3,0263		0,00000
Izbor a.d. Srebrenica	O	IZBO-R-A		1.489.340		0,0000		0,00		0,0000		0,00		32,7089		0,00000
Dunav osiguranje a.d. Banja Luka	O	KDVO-R-A		608		52,0000		31.616,00		37,1000		22.556,80		0,3969		0,61045
Knegrad a.d. Kneževo	O	KNGR-R-A		157.130		0,0000		0,00		0,0000		0,00		19,6055		0,00000
TP Konzum a.d. Banja Luka	O	KNZM-R-A		211.591		0,0000		0,00		0,0000		0,00		9,3937		0,00000
1.maj drvodjeljska a.d. Banja Luka	O	MJDR-R-A		1.198.619		0,2801		335.733,18		0,0200		23.972,38		22,2510		0,64876
Pošte Srpske a.d. Banja Luka	O	POST-R-A		1.002.616		0,1019		102.166,57		0,0920		92.240,67		2,5871		2,49629

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												
I - Obveznice domaćih izdavalaca			678		689		700		711		722	
1. Državne obveznice			679		690		701		712		723	
Republika Srpska 3,5% 06/02/24	O	RSBD-O09		170.000		173.530,36		189.036,53		0,4857		5,1159
Republika Srpska-dev. štednja 10	O	RSDS-O-J		79.203		75.544,01		77.619,14		1,7471		2,1006
Republika Srpska-ratna šteta 4	O	RSRS-O-D		33.287		33.152,78		32.920,8400		0,7024		0,8909
Republika Srpska-ratna šteta 5	O	RSRS-O-E		23.800		23.644,20		23.562,00		0,4088		0,6377
Republika Srpska-ratna šteta 6	O	RSRS-O-F		119.898		118.571,73		116.960,30		0,6312		3,1653
Republika Srpska-ratna šteta 7	O	RSRS-O-G		30.400		30.033,25		30.065,60		0,6966		0,8137
Republika Srpska-ratna šteta 9	O	RSRS-O-I		24.000		20.320,72		23.508,00		0,1864		0,6362
Republika Srpska-ratna šteta 11	O	RSRS-O-K		141.092		125.571,69		138.269,96		1,1136		3,7420
2.Obvecejedinica lokalne samouprave i obveznice drug.prav.lica izd uz garan Vlade RS			680		691		702		713		724	
			681		692		703		714		725	
3. Obveznice domaćih pravnih lica			682		693		704		715		726	
4. Ukupna ulaganja u obveznice domaćih izdavalaca			683		694		705		716		727	
II .Obveznice stranih izdavalaca			684		695		706		717		728	
1.Obveznice međunarodnih finansijskih institucija			685		696		707		718		729	
2.Obveznice stranih država			686		697		708		719		730	
3.Obveznice stranih pravnih lica			687		698		709		720		731	
4.Ukupna ulaganja u obveznice stranih izdavalaca			688		699		710		721		732	
III Ukupna ulaganja u obveznice				621.680		600.368,74		631.942,37				17,1021

III. DRUGE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI

			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 (%)
Opis												
Naziv emitenta	Klasi fikaci ja	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		300.000		295.090		295.197				7,9889
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			AOP	3	AOP	4	AOP	5
1. Kratkoročni depoziti			818		822		826	0,00
2. Dugoročni depoziti			819		823		827	
3. Ostali plasmani			820		824		828	
Ukupni depoziti			821	0,00	825	0,00	829	0,00

V - DERIVATI

Pozicija	Nabavna vrijednost	Pozitivna vrijednost na dan bilansa	Negativna vrijednost na dan bilansa	Učešće u imovini fonda %	Učešćeu obavezama fonda %
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: OM IF sa javnom ponudom VB fond

Registarski broj fonda : JP-M-11

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 31.12.2023

Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
2	3	4
Akcije	2.110.552	57,1175
Obveznice	631.942	17,1022
Ostale hartije od vrijednosti	295.197	7,9889
Depoziti i plasmani	0	0,0000
Gotovine i gotovinski ekvivalenti	355.501	9,6209
Ostala sredstva	301.912	8,1706
Ukupno	3.695.104	100,0000

B.Luka,

31.01.2024

Lice sa licencom
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OM IF sa javnom ponudom VB fond

Registarski broj fonda : JP-M-11

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

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

Prilog broj 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: OM IF sa javnom ponudom VB fond

Registarski broj fonda : JP-M-11

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 31.12.2023. 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
	A. AKCIJE				
	I - Akcije domaćih izdavalaca				
	1. Redovne akcije				
31.1.2023	BOSK-R-A	37.212	4.562	14.454	9.892
11.10.2023	VLTG-R-A	394.188	193.980	197.094	3.114
					0
	2. Prioritetne akcije				
	3. Akcije investicionih fondova				
	II - Akcije stranih izdavalaca				
	1. Redovne akcije				
	2. Prioritetne akcije				
	3. Akcije investicionih fondova				
	B. OBVEZNICE I DRUGE DUŽNIČKE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI				
	I - Obveznice i druge dužničke hartije od vrijednosti domaćih izdavalaca				
	Državne obveznice				
03.04.2023	RSDS-O-H	0	23.391	23.342	-49
31.05.2023	RSRS-O-F	0	59.286	59.949	663
09.06.2023	RSRS-O-E	0	11.822	11.900	78
15.06.2023	RSRS-O-D	0	33.153	33.287	134
26.09.2023	RSRS-O-I	0	5.080	6.000	920
03.10.2023	RSDS-O-H	0	23.391	23.342	-49
30.10.2023	RSRS-O-C	0	80.161	80.404	243
22.11.2023	RSRS-O-K	0	20.929	23.515	2.587
15.12.2023	RSRS-O-B	0	1.068	1.074	6
24.12.2023	RSRS-O-G	0	15.017	15.200	183
	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				
	II - Obveznice i druge dužničke hov stranih izdavalaca				
	1. Obveznice i druge dužničke hov stranih država i centralnih banaka				
	2. Obveznice i druge dužničke hov stranih banaka i ostalih pravnih lica				
	III - Udjeli investicionih fondova				
	IV - Druge hov domaćih izdavalaca				
	V - Druge hov stranih izdavalaca				
	VI - Amortizovane obveznice i druge				
	B: UKUPNO REALIZOVANI DOBICI(GUBICI) NA HOV				17.723
II - OTUĐENJE HARTIJA OD VRIJEDNOSTI PO DRUGOM OSNOVU, OSIM PRODAJE					
Datum transakcije	Otuđenje hov iz portfelja po drugom osnovu osim prodaje	Broj hartija	Ukupna nabavna vrijednost	prodajna vrijednost	dobitak(gubitak) (5-49)
1	2	3	4	5	6
	AKCIJE				
	I - Akcije domaćih izdavalaca				
	1.Redovne akcije				
6.6.2023	RMUM-R-A	8.501	0,00	0,00	0,00
	2.Prioritetne akcije				
	II - Akcije stranih izdavalaca				
	1.Redovne akcije				
	2. Prioritetne akcije				
	III - UKUPNO REALIZOVANI DOBICI(GUBICI)PO OSNOVU OTUĐENJA				0

B.Luka,
31.01.2024

Lice sa licencom
Cvijeta Tomić 1252-1401

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OM IF sa javnom ponudom VB fond

Registarski broj fonda : JP-M-11

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 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							
	ANGR-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BAB9-R-A	8.469,28	0,00	-8.469,28	0,00	0,00	0,00	0,00
	BHTSR	20.777,16	21.641,70	864,54	0,00	0,00	0,00	0,00
	DECB-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DRVP-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EKBL-R-A	15.631,90	19.149,07	3.517,17	0,00	0,00	0,00	0,00
	EKHC-R-A	13.169,75	21.443,06	8.273,31	0,00	0,00	0,00	0,00
	ELBJ-R-A	5.707,20	12.146,82	6.439,62	0,00	0,00	0,00	0,00
	ELDO-R-A	4.040,76	20.632,48	16.591,72	0,00	0,00	0,00	0,00
	ERKGRK2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	GPIS-R-A	7.751,36	10.226,56	2.475,20	0,00	0,00	0,00	0,00
	HDRT-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	HEDR-R-A	83.809,45	97.256,70	13.447,25	0,00	0,00	0,00	0,00
	HELV-R-A	280.767,52	508.733,98	227.966,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	HETR-R-A	63.799,18	89.872,00	26.072,82	0,00	0,00	0,00	0,00
	INBL-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	IZBO-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	JNJ-FR	24.506,24	24.942,70	436,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	KDVO-R-A	31.616,00	22.556,80	-9.059,20	0,00	0,00	0,00	0,00
	KNGR-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	KNZM-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	LOVH	38.698,07	0,00	-38.698,07	0,00	0,00	0,00	0,00
	MJDR-R-A	335.733,18	23.972,38	-311.760,80	0,00	0,00	0,00	0,00
	MSFT	23.451,89	23.295,44	-156,45	0,00	0,00	0,00	0,00
	OMV	75.001,29	74.205,36	-795,93	0,00	0,00	0,00	0,00
	POST-R-A	102.166,57	92.240,67	-9.925,90	0,00	0,00	0,00	0,00
	PROM-R-A	251.633,60	100.653,44	-150.980,16	0,00	0,00	0,00	0,00

RFUM-R-A	499,13	342,56	-156,57	0,00	0,00	0,00	0,00
RIBN-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RITE-R-A	19.124,50	24.288,12	5.163,62	0,00	0,00	0,00	0,00
RNAF-R-A	4.320,00	0,00	-4.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RTEU-R-A	5.538,93	5.804,79	265,86	0,00	0,00	0,00	0,00
SAN	49.866,18	49.600,99	-265,19	0,00	0,00	0,00	0,00
SAVA-R-B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TECG	41.507,30	48.202,69	6.695,39	0,00	0,00	0,00	0,00
TLKM-R-A	563.540,81	636.253,99	72.713,18	0,00	0,00	0,00	0,00
UNA	75.248,74	75.051,29	-197,45	0,00	0,00	0,00	0,00
UZLM-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VDBL-R-A	481.355,77	105.839,00	-375.516,77	0,00	0,00	0,00	0,00
VLPR-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZERS-R-A	2.039,18	2.199,21	160,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Akcije ZIF-ova							
HLTA	13.706,18	0,00	-13.706,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveznice							
RSBD-O09	173.530,36	189.036,53	15.506,17				
RSDS-O-J	75.544,01	77.619,14	2.075,13				
RSRS-O-D	33.152,78	32.920,84	-231,94				
RSRS-O-E	23.644,20	23.562,00	-82,20				
RSRS-O-F	118.571,73	116.960,30	-1.611,43				
RSRS-O-G	30.033,25	30.065,60	32,35				
RSRS-O-I	20.320,72	23.508,00	3.187,28				
RSRS-O-K	125.571,69	138.269,96	12.698,27				
Ostali dužnički instrumenti							
Udjeli otvorenih IF-ova							
Ostale hov i derivati							
RS23-T09	295.089,98	295.197,02	107,04				
Ukupno	3.538.935,84	3.037.691,19	-501.244,65	0,00	0,00	0,00	0,00

Naziv fonda: OM IF sa javnom ponudom VB fond

Prilog broj 11

Registarski broj fonda : JP-M-11

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 31.12.2023

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

I - Prihodi po osnovu dividendi od ulaganja u povezana lica				
R.br.	Naziv povezanog lica	Broj državnih akcija	Dividenda / akcije	Prihodi od dividendi
1	2			
1.				
2.				
3.				
4.	Ukupno prihod od divid.			
II - Prihodi po osnovu kamata od ulaganja u povezana lica				
R.br.	Naziv povezanog lica	Nominalna vrijednost obveznica	Period držanja	Prihod od kamate
1.				
2.				
3.				
4.	Ukupno prihodi od kamata			
III Ukupni prihodi (I+II)				

III - ISPLATE POVEZANIM LICIMA za period 01.01.-31.12.2023.

Prezime i ime povezanog lica	Iznos isplate	Svrha isplate
Društvo z a upravljanje	117.690,00	Naknada za upravljanje
Ukupno:	117.690,00	

B.Luka,
31.01.2024

Lice sa licencom
Cvijeta Tomić 1252-1401

Zakonski zastupnik društva za upravljanje