

Naziv investicionog fonda:
 RegistarSKI broj investicionog fonda:
 Naziv društva za upravljanje investicionim fondom:
 Matični broj društva za upravljanje investicionim fondom:
 JIB društva za upravljanje investicionim fondom:

OAIF "VIB FOND"
 JP-A-19
 DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" D.O.O
 11041582
 4402883170003

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA- IZVJEŠTAJ O NETO SREDSTVIMA

28.2.2026

Grupa računa	Pozicija	Napomena	Oznaka za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	2	3	4	5	6
	SREDSTVA				
10	I - Gotovina i gotovinski ekvivalenti		001	284.953,31	284.974,37
	II-Ulaganja fonda		002	5.746.414,08	5.746.411,64
20	1. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans		003	0,00	0,00
200, 201,	1.1 Vlasnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		004	0,00	0,00
202, 203,	1.2 Dužnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		005	0,00	0,00
204,2058	1.3 Ostala finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz		006	0,00	0,00
21	2. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali		007	5.746.414,08	5.746.411,64
218 (dio),	2.1 Vlasnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		008	5.002.296,76	5.002.296,76
(dio), 219	2.2 Dužnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		009	744.117,32	744.114,88
(dio)	2.3. Potraživanja za kamatu od dužničkih		010	0,00	0,00
22	3. Finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti		011	0,00	0,00
(dio)	3.1. Dužnički instrumenti po amortizovanoj vrijednosti		012	0,00	0,00
(dio)	3.1.Depoziti		013	0,00	0,00
(dio)	3.3. Potraživanja za kamatu od dužničkih		014	0,00	0,00
225, 229	3.4. Ostala finansijska sredstva po amortizovanoj		015	0,00	0,00
240	4. Ostala ulaganja		016	0,00	0,00
30,31	III - Potraživanja		017	3.797,52	3.799,75
300,309 (dio)	1.Potraživanja po osnovu prodaje hartija od vrijednosti		018	0,00	0,00
302,309 (dio)	2.Potraživanja po osnovu dividendi		019	2.017,76	2.019,99
303,309 (dio)	3. Potraživanja po osnovu datih avansa		020	63,95	63,95
308,309 (dio)	4. Ostala potraživanja iz aktivnosti fonda		021	1.555,31	1.555,31
310 do 319	5. Potraživanja od društva za upravljanje		022	160,50	160,50
32	IV Odložena poreska sredstva		023	0,00	0,00
330 do 339	V Razgraničenja		024	12.359,01	12.250,58
34	Ostala potraživanja i sredstva		025	0,00	0,00
	A. UKUPNO SREDSTVA				
	(001+002+017+023+024+025)		026	6.047.523,92	6.047.436,34
	OBAVEZE				
40	I- Obaveze po osnovu poslovanja				
	(028+029)		027	0,00	0,00
400,401	1. Obaveze po osnovu ulaganja u hartije od vrijednosti		028	0,00	0,00
409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja		029	0,00	0,00
41	II -Obaveze po osnovutroškova poslovanja				
	(031 do 035)		030	0,00	0,00
410	1. Obaveze prema banci depozitaru		031	0,00	0,00
411	2. Obaveze po osnovu naknada članovima nadzornog odbora		032	0,00	0,00
413	3. Obaveze po osnovu otkupa udjela		033	0,00	0,00
414	4. Obaveze prema investitorima za učešće u dobiti		034	0,00	0,00
412,415,419	5. Ostale obaveze iz poslovanja		035	0,00	0,00
42	III -Obaveze prema društvu za upravljanje (037+038)		036	14.134,76	13.631,32
420 do 429 bez 422	1. Obaveze prema društvu za upravljanje		037	14.134,76	13.631,32
422	2. Obaveze za ulaznu i izlaznu naknadu		038	0,00	0,00
43	IV - Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (040+041)		039	0,00	0,00

430	1. Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		040	0,00	0,00
431	2. Derivatne finansijske obaveze		041	0,00	0,00
44	V - Finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti (043 do 046)		042	0,00	0,00
440,441	1. Dugoročni krediti		043	0,00	0,00
442,443,444	2. Kratkoročni krediti		044	0,00	0,00
445,446	3. Obaveze po emitovanim dužničkim instrumentima		045	0,00	0,00
449	4. Ostale finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti		046	0,00	0,00
45,46,47,48,49	VI - Ostale obaveze (048 do 052)		047	0,00	0,00
450	1. Ostale obaveze		048	0,00	0,00
460	2. Odložene poreske obaveze		049	0,00	0,00
470,471,479	3. Razgraničea		050	0,00	0,00
480,481	4. Obaveze po osnovu članstva		051	0,00	0,00
490	5. Rezervisanja		052	0,00	0,00
	B. UKUPNO OBAVEZE (027+030+036+039+042+047)		053	14.134,76	13.631,32
	NETO IMOVINA 026-053		056	6.033.389,16	6.033.805,02
	BROJ EMITOVANIH AKCIJA / UDJELA		057	1.454.850	1.454.850
	NETO IMOVINA PO AKCIJI / UDJELU (056/057)			4,1471	4,1474

Banja Luka
02.03.2026.

DUIF MANAGEMENT SOLUTIONS D.O.O.
Maja Mišlicki

Naziv investicionog fonda:

Registarski broj investicionog fonda:

Naziv društva za upravljanje investicionim fondom:

Matični broj društva za upravljanje investicionim fondom:

JIB društva za upravljanje investicionim fondom:

OAIF "VIB FOND"

JP-A-19

DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" D.O.O

11041582

4402883170003

IZVJEŠTAJ O STRUKTURI ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA

28.2.2026

I - AKCIJE											fer						
Redni broj	Opis			AOP	Broj akcija	AOP	Nabavna vrijednost po akciji	AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Vrijednost po akciji na dan izvještavanja	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	AOP	učešće u vrijednosti emitenta	AOP	učešće u vrijednosti imovine fonda
	Naziv emitenta	Klasifikacija	Oznaka HOV														
1	1				2		3		4 (2x3)		5		6		7		8
I	I Akcije domaćih izdavalaca			601		612		623		634		645		656		667	
1.	Redovne akcije			602		613		624		635		645		657		668	
1	Agrokombinat a.d. Rogatica				46.350		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,3291	M	0,0000
2	Alpro a.d. Vlasenica				2.612.584		0,1987		519.120,44		0,3990		1.042.421,02		17,3474	V	17,2372
3	Alumina a.d. Kneževo				11.626.919		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,3669	M	0,0000
4	BH telekom d.d. Sarajevo				61.511		12,0853		743.378,89		14,2385		875.824,37		0,1023		14,4824
5	Birač a.d. Zvornik				221.041		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,0303	M	0,0000
6	Drina a.d. Bijeljina				519.734		0,6704		348.429,67		0,1000		51.973,40		6,9971		0,8594
7	Drina trans a.d. Zvornik				16.541		0,0900		1.488,69		0,0000		0,00		0,2222	M	0,0000
8	Drvoprerađivački Šiprage				66.223		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,3397	M	0,0000
9	Elektrokrajina a.d. Banja Luka				6.539		0,0680		444,65		0,1582		1.034,47		0,0071		0,0171
10	Elektro Doboj a.d. Doboj				25.000		0,2209		5.522,50		1,0936		27.340,00		0,0800		0,4521
11	Elvako a.d. Bijeljina				447.961		0,0000		0,00		0,0000		0,00		3,5166	M	0,0000
12	Fabrika motora spec. Namjene a.d. Pale				6.346		0,1044		662,52		0,0000		0,00		0,0322	M	0,0000
13	Fabrika za proiz. Žice a.d. Novo Goražde				3.735.577		0,0000		0,00		0,0000		0,00		17,4811	M	0,0000
14	Hidrat a.d. Ukrina Čelinac				32		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,0014	M	0,0000
15	Hidroelektrane na Drini a.d. Višegrad				136.616		0,1500		20.492,40		0,2858		39.044,85		0,0309		0,6456
16	Hidroelektrane na Vrbasu a.d. Mrkonjić Grad				5.618		0,2680		1.505,62		0,3670		2.061,81		0,0055		0,0341
17	Hemoprodukt a.d. Doboj				936.344		0,0000		0,00		0,0000		0,00		12,7558	M	0,0000
18	HPK Draksenić a.d. Kozarska Dubica				805.522		0,1851		149.102,12		0,0000		0,00		2,9324		0,0000
19	JP Hrvatski Telekom d.d. Mostar				40.460		5,0348		203.708,01		3,3000		133.518,00		0,1281		2,2078
20	Industrija alata a.d. Trebinje				2.695.903		0,0360		97.052,51		0,0000		0,00		7,0643		0,0000
21	Jelšingrad Livar a.d. Banja Luka				32.658		0,1088		3.553,19		0,0000		0,00		0,0922		0,0000
22	JP Elektroprivreda BiH d.d. Sarajevo				111.950		8,9700		1.004.191,50		9,5931		1.073.947,55		0,3916		17,7585
23	Kameni agregati a.d. Banja Luka				192.615		0,0000		0,00		0,0000		0,00		9,6070	M	0,0000
24	Luka Šamac a.d. Šamac				762.461		0,0000		0,00		0,0000		0,00		6,9534	M	0,0000
25	Rudnici željezne rude Ljubija a.d. Prijedor				283.872		0,6015		170.749,01		0,6428		182.472,92		0,1878		3,0173
26	Mermer a.d. Čelinac				1.219.275		0,0000		0,00		0,0000		0,00		24,8715	M	0,0000
27	Rudnik kaolina Motajica a.d. Srbac				29.001		0,0000		0,00		0,0000		0,00		6,2688	M	0,0000
28	Metal a.d. Banja Luka				638.017		0,2482		158.355,82		0,0322		20.544,15		3,8904	M	0,3397

	Državne obveznice															
	Republika Srpska 5% 03/06/26	O	RSBD-O-R		100.000,00		1004,1004		100.410,04				99.746,51		0,0000	1,6494
1	Republika Srpska-ratna šteta 10	O	RSRS-O-J		5.269,80		0,2608		4.581,92				5.097,65		0,0738	0,0843
2	Republika Srpska-ratna šteta 12	O	RSRS-O-L		102.473,40		0,4829		82.474,71				101.124,17		0,6545	1,6722
3	Republika Srpska- stara devizna štednja 11	O	RSDS-O-K		35.000		0,6395		31.977,40				32.790,00		0,7375	0,5422
4	MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-K		37.500		401,6000		30.120,00				37.498,28		3,7500	0,6201
5	MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-L		94.714		502,0000		71.284,00				71.008,29		7,1000	1,1742
6	MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-M		83.333,33		66,9333		66.933,34				66.666,70		5,0000	1,1024
7	MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-N		25.000		83,6667		20.916,67				20.834,50		1,0000	0,3445
8	MKD Pro Fin	O	MDPF-O-H		15.031,57		32,8325		14.923,86				15.031,55		3,0303	0,2486
9	MKD Taurus Banja Luka	O	TRRF-O-E		51.634,16		344,2286		38.897,83				51.634,22		5,6500	0,8538
10	MKD Taurus Banja Luka	O	TRRF-O-F		119.733,74		573,7143		114.742,86				119.733,72		10,0000	1,9799
11	MKD Taurus Banja Luka	O	TRRF-O-G		36.837,32		717,1428		35.857,14				36.837,33			0,6091
12	MKD Taurus Banja Luka	O	TRRF-O-H		26.114,34		860,5713		25.817,14				26.114,40			0,4318
13	MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-P		60.000,00		100,4000		60.240,00				60.000,00			0,9921
	Ukupna ulaganja u obveznice								699.176,91				744.117,32			12,3045

Red, ni broj	Opis			AOP	Ukupna nominalna vrijednost	AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	AOP	učešće u vrijednosti emitaenta	AOP	učešće u vrijednosti imovine fonda %
	Naziv emitenta												
	2												
	I - Druge HOV domaćih izdavalaca												
	1.Depozitne potvrde			733		750		767		784		801	
	2.Trezorski zapisi			734		751		768		785		802	
	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	
1		O	0				0,00		0,00		4,1078		0,0000
	Ukupno						0,00		0,00				0,0000
	6.Ostale hartije od vrijednosti			739		756		773		790		807	
	7.Ukupna ulaganja u HOV domaćih izdavalaca			740		757				791		808	
	II- Druge HOV stranih izdavalaca			741		758		775		792		809	
	1.Depozitne potvrde			742		759		776		793		810	
	2.Trezorski zapisi			743		760		777		794		811	
	3.Blagajnički zapisi			744		761		778		795		812	
	4.Komercijalni zapisi			745		762		779		796		813	
	5.Udjeli otvorenih investicionih fondova			746		763		780		797		814	
	6.Ostale hartije od vrijednosti			747		764		781		798		815	
	7.Ukupna ulaganja u HOV domaćih izdavalaca			748		765		782		799		816	
	II - Ukupna ulaganja u druge HOV			749									

6.444.721,08

5.746.414,08

95,0209

Naziv investicionog fonda:

Registarski broj investicionog fonda:

Naziv društva za upravljanje investicionim fondom:

Matični broj društva za upravljanje investicionim fondom:

JIB društva za upravljanje investicionim fondom:

OAIF "VIB FOND"

JP-A-19

DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" D.O.O

11041582

4402883170003

IZVJEŠTAJ O STRUKTURI IMOVINE FONDA PO VRSTAMA

28.2.2026

Redni broj	Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda(%)	Učešće u NVI (%)
1	2	3	4	5
1.	Akcije	5.002.296,76	82,7164	82,9102
2.	Obveznice	744.117,32	12,3045	12,3333
3.	Ostale hartije od vrijednosti	0,00	0,0000	0,0000
4.	Depoziti i plasmani	0,00	0,0000	0,0000
5.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	284.953,31	4,7119	4,7229
6.	Ostala imovina	16.156,53	0,2672	0,2678
	Ukupna imovina (1-6)	6.047.523,92	100,0000	100,2343
	Ukupne obaveze	14.134,76	0,2337	0,2343
	Neto imovina (7-8)	6.033.389,16	99,7663	100,0000
	Broj udjela	1.454.850		
	Neto vrijednost imovine po udjelu (9/10)	4,1471		

Banja Luka

02.03.2026.

DUIF MANAGEMENT SOLUTIONS D.O.O.

Maja Mišlicki