

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Prilog 1

Registarski broj fonda : JP-A-19

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

(Izvještaj o finansijskom položaju)

na dan 31.03.2026.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	293064	244998
	II-Ulaganja fonda (003+007+011+016)	1	002	5727218	5822763
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	5727218	5822763
210, 211, 218 (dio), 219 (dio)	2.1 Vlasnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		008	5001560	5047514
212,213,218 (dio), 219 (dio)	2.2 Dužnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		009	725658	775249
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	2253	39632
300,309 (dio)	1.Potraživanja po osnovu prodaje hartija od vrijednosti		018		
302,309 (dio)	2.Potraživanja po osnovu dividendi		019	2000	39379
303,309 (dio)	3. Potraživanja po osnovu datih avansa		020	64	64
308,309 (dio)	4. Ostala potraživanja iz aktivnosti fonda		021		
310 do 319	5. Potraživanja od društva za upravljanje		022	189	189
32	IV Odložena poreska sredstva		023		
330 do 339	V Razgraničenja	3	024	14067	9442
34	Ostala potraživanja i sredstva		025		
	A. UKUPNO SREDSTVA (001+002+017+023+024+025)		026	6036602	6116835
	OBAVEZE				
40	I- Obaveze po osnovu poslovanja (028+029)		027	0	0
400,401	1. Obaveze po osnovu ulaganja u hartije od vrijednosti		028		
409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja		029		
41	II -Obaveze po osnovu troškova poslovanja (031 do 035)		030		
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	15588	15604
420 do 429 bez 422	1. Obaveze prema društvu za upravljanje		037	15588	15604
422	2. Obaveze za ulaznu i izlaznu naknadu		038		
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	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. UKUPNO OBAVEZE (027+030+036+039+042+047)	4	053	15588	15604
	NETO IMOVINA				
51	I- Osnovni kapital (055-056+057+058)	5	054	6247458	6247627
510	1.Akcijski kapital		055		
519	2.Otkupnjene sopstvene akcije		056		
512	3. Udjeli		057	6247458	6247627
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)	6	062	-674145	-625154
530	1. Revalorizacije rezerve za finansijska sredstva mjerena po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		063	-674145	-625154
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)		069	478757	542114
550	1. Akumulirana, neraspoređena dobit iz ranijih godina		070	478757	542114
551	2. Dobit tekuće godine		071		
56	VI - Gubitak (073+074)		072	31011	63357
560	1. Akumulirani, nepokriveni gubici iz ranijih godina		073		8527
561	2. Gubitak tekuće godine		074	31011	54830
	V. UKUPNO NETO IMOVINA (054+059+062+066+069-072)	7	075	6021059	6101230
	BROJ EMITOVANIH AKCIJA / UDJELA		076	1454850	1454890
	NETO IMOVINA PO AKCIJI / UDJELU (075/076)		077	4,1386	4,1936
	VANBILANSNA EVIDENCIJA				
98	1. Vanbilansna aktiva		078		
99	2. Vanbilansna pasiva		079		

B.Luka,
30.04.2026

Lice sa licencom:
Andrea Stojanović

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Prilog broj 2

Registarski broj fonda : JP-A-19

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 USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

Izveštaj o ukupnom rezultatu u periodu
od 01.01. do 31.03.2026.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	10814	12444
700	1. Prihodi od dividendi		202	1003	1691
701	2. Prihodi od kamata		203	9811	10753
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	3550	3535
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	3550	3535
60	III- Poslovni rashodi (213 do 218)	9	212	45415	45840
600	1. Naknada društvu za upravljanje		213	45415	45840
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	IV - Realizovani gubici (220 do 224)		219	5	4
610	1. Realizovani gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		220		
611	2. Realizovani gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni kapital		221		
612	3. Neto gubici od prodaje finansijske imovine po amortizovanoj vrijednosti		222		
613	4. Realizovane negativne kursne razlike		223	5	4
619	5. Ostali realizovani gubici		224		0
	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		
	2. Realizovani gubitak (212+219+227-201-206-225)		231	31056	29865
	V. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI				

	I - Nerealizovani dobici (233 do 238)		232	45	0
720	1. Nerealizovani dobici od finansijskeih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost		233		
721	2. Nerealizovani dobici od finansijskeih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost		234		
722	3. Nerealizovane pozitivne kursne razlike		235	45	
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	0	41
620	1. Nerealizovani gubici od finansijskeih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost		240		
621	2. Nerealizovani gubici od finansijskeih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer		241		
622	3. Nerealizovane negativne kursne razlike		242		41
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	45	
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (239-232)		248		41
	D. UKUPNA DOBIT(GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA				
	1. Ukupna dobit prije oporezivanja		249		0
	2. Ukupni gubitak prije oporezivanja		250	31011	29906
	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	0	0
	2. Ukupni gubitak poslije oporezivanja (250 ± 251)		255	31011	29906
	IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU				
	Z. OSTALI UKUPNI REZULTAT (257+262)		256	-48992	23717
	1. Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (±258±259±260-261)		257	-3038	-2803
Promjene na 530 (dio)	1.1. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		258	-3038	-2803
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	-45954	26520

Promjene na 530 (dio)	2.1. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti vlasničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		263	-45954	26520
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		
	Smanjenje neto imovine fonda (254 ili 255 ± 256)		267	80003	6189
	J. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji		268		
	2. Razrijeđena zarada po akciji		269		

B.Luka, Lice sa licencom:
30.04.2026 Andrea Stojanović

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Registarski broj fonda : JP-A-19

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 31.03.2026.godine

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	
1.	Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda	301	6101230	6126710
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	6101230	6126710
5.	Dobit/(gubitak) za period	305	-31011	-29906
6.	Ostali ukupni rezultat za period	306	-48992	23717
7.	Ukupni rezultat (±305±306)	307	-80003	-6189
8.	Povećanje po osnovu izdatih udjela/akcija	308		
9.	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/akcija	309	168	135
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		
14.	Stanje na dan tekućeg obračunskog perioda (304±307+308-309+310-311-312±313)	314	6021059	6120386
	Broj udjela/dionica fonda u periodu			
15.	Broj udjela/akcija fonda na početku perioda	315	1454890	1455028
16.	Izdati udjeli/akcije u toku perioda	316		
17.	Povučeni udjeli/akcije u toku perioda	317	40	32
18.	Broj udjela/akcija fonda na kraju perioda	318	1454850	1454996

B.Luka,
30.04.2026

Lice sa licencom
Andrea Stojanović

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Prilog broj 4

Registarski broj fonda : JP-A-19

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 31.03.2026.godine

Redni broj	Pozicija	Napomena	Oznaka	AOP	Tekuća godina	Prethodnia godna
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		
1.4.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	404		109434
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	5186	7301
1.8.	Prilivi od dividendi		(+)	408	38390	11376
1.9.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		(-)	409	45437	31848
1.10.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	410	187	
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	50102	50303
1.15.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	415	377	344
A.	Neto tok gotovine koji je generisan/(korišćen) u poslovnim aktivnostima (401 do 415)		(+) (-)	416	47864	-72646
2.	TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA					
2.1.	Prilivi po osnovu izdatih udjela/akcija		(+)	417		
2.2.	Odlivi po osnovu povlačenja udjela/akcija		(-)	418	162	131
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	-162	-131
3.	NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B)		(+) (-)	430	47702	-72777
4.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+) (-)	431	244998	403132
5.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+) (-)	432	364	
6.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (3+4+5)		(+) (-)	433	293064	330355

Lice sa licencom
Andrea Stojanović

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

B.Luka,
30.04.2026

IZVJEŠTAJ
O FINANSIJSKIM POKAZATELJIMA FONDA
za period 01.01.-31.03.2026.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	501		
		Fonda na početku perioda			
1.	1	Neto imovina fonda na početku perioda	502	6101230	6126710
2.	2	Broj udjela/akcija na početku perioda	503	1454890	1455028
3.	3	Vrijednost udjela na početku perioda	504	4,1936	4,2107
II	II	Vrijednost neto imovine fonda po udjelu/	505		
		akciji fonda na kraju perioda			
1.	1	Neto imovina fonda na kraju perioda	506	6021059	6120386
2.	2	Broj udjela/akcija na kraju perioda	507	1454850	1454996
3.	3	Vrijednost udjela na kraju perioda	508	4,1386	4,2065
III	III	Finansijski pokazatelji	509		
1.	1	Odnos rashoda i prosječne neto imovine	510	0,0075	0,0075
2.	2	Odnos realizovane dobiti od ulaganja i	511		
		prosječne neto imovine		0,0006	0,0006
3.	3	Isplaćeni iznos investitorima u toku godine	512	0,0000	0,0000
4.	4	Stopa prinosa na neto imovinu fonda	513	-0,5116	-0,4884

B.Luka,
30.04.2026

Lice sa licencom
Andrea Stojanović

M.P

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

IZVJEŠTAJ O STRUKTORI ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA
na 31.03.2026

Opis			AOP	Broj akcija	AOP	Nabavna vrijednost po akciji	AOP	Ukupna nabavna vrijednost 5 (3x4)	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	Klasif ikacij a	Oznaka HOV														
1																
I - Akcije domaćih izdavalaca			601		612		623		634		645		656		667	
1. Redovne akcije			602		613		624		635		645		657		668	
Agrokombinat a.d. Rogatica	O	AGKM-R-A		46.350		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,3291	M	0,00000
Alpro a.d. Vlasenica	O	ALPR-R-A		2.612.584		0,1987		519.120,44		0,3990		1.042.421,02		17,3474	V	17,26821
Alumina a.d. Kneževo	O	ALUM-R-A		11.626.919		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,3669	M	0,00000
BH telekom d.d. Sarajevo	O	BHTSR		61.511		12,0853		743.378,89		14,1620		871.118,78		0,1023		14,43051
Birač a.d. Zvornik	O	BIRA-R-A		221.041		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,0303	M	0,00000
Drina a.d. Bijeljina	O	DRIN-R-A		519.734		0,6704		348.429,67		0,1000		51.973,40		6,9971		0,86096
Drina trans a.d. Zvornik	O	DRTR-R-A		16.541		0,0900		1.488,69		0,0000		0,00		0,2222	M	0,00000
Drvoprerada Šiprage	O	DRVP-R-A		66.223		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,3397	M	0,00000
Elektrokrajina a.d. Banja Luka	O	EKBL-R-A		6.539		0,0680		444,65		0,1582		1.034,47		0,0071		0,01714
Elektro Doboј a.d. Doboј	O	ELDO-R-A		25.000		0,2209		5.522,50		1,0936		27.340,00		0,0800		0,45290
Elvako a.d. Bijeljina	O	ELVA-R-A		447.961		0,0000		0,00		0,0000		0,00		3,5166	M	0,00000
Fabrika motora spec. Namjene a.d. Pale	O	FMSN-R-A		6.346		0,1044		662,52		0,0000		0,00		0,0322	M	0,00000
Fabrika za proiz. Žice a.d. Novo Goražde	O	FZIC-R-A		3.735.577		0,0000		0,00		0,0000		0,00		17,4811	M	0,00000
Hidrat a.d. Ukrina Čelinac	O	HDRT-R-A		32		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,0014	M	0,00000
Hidroelektrane na Drini a.d. Višegrad	O	HEDR-R-A		136.616		0,1500		20.492,40		0,2861		39.085,84		0,0309		0,64748
Hidroelektrane na Vrbasu a.d. Mrkonjić Grad	O	HELV-R-A		5.618		0,2680		1.505,62		0,3688		2.071,92		0,0055		0,03432
Hemoprodukt a.d. Doboј	O	HMPR-R-A		936.344		0,0000		0,00		0,0000		0,00		12,7558	M	0,00000
HPK Draksenić a.d. Kozarska Dubica	O	HPKD-R-A		805.522		0,1851		149.102,12		0,0000		0,00		2,9324		0,00000
JP Hrvatski Telekom d.d. Mostar	O	HTKMR		40.460		5,0348		203.708,01		3,3000		133.518,00		0,1281		2,21179
Industrija alata a.d. Trebinje	O	IATR-R-A		2.695.903		0,0360		97.052,51		0,0000		0,00		7,0643		0,00000
Jelšingrad Livar a.d. Banja Luka	O	JLLC-R-A		32.658		0,1088		3.553,19		0,0000		0,00		0,0922		0,00000
JP Elektroprivreda BiH d.d. Sarajevo	O	JPESR		111.950		8,9700		1.004.191,50		9,8524		1.102.976,18		0,3916		18,27134
Kameni agregati a.d. Banja Luka	O	KMAG-R-A		192.615		0,0000		0,00		0,0000		0,00		9,6070	M	0,00000

Luka Šamac a.d. Šamac	O	LKSM-R-A		762.461		0,0000		0,00		0,0000		0,00		6,9534	M	0,00000
Rudnici željezne rude Ljubija a.d. Prijedor	O	LJUB-R-A		283.872		0,6015		170.749,01		0,6428		182.472,92		0,1878		3,02275
Mermer a.d. Čelinac	O	MRMR-R-A		1.219.275		0,0000		0,00		0,0000		0,00		24,8715	M	0,00000
Rudnik kaolina Motajica a.d. Srbac	O	MTKS-R-A		29.001		0,0000		0,00		0,0000		0,00		6,2688	M	0,00000
Metal a.d. Banja Luka	O	MTLB-R-A		638.017		0,2482		158.355,82		0,0322		20.544,15		3,8904	M	0,34032
Jahorina OS a.d. Pale	O	OCJH-R-A		41.959		0,2613		10.963,89		0,0000		0,00		0,1291		0,00000
Pilana a.d. Modriča	O	PILM-R-A		20.169		0,0000		0,00		0,0000		0,00		1,0726	M	0,00000
Prehrana a.d. Gradiška	O	PRHR-R-A		913.158		0,0000		0,00		0,0000		0,00		13,1252	M	0,00000
Petrol a.d. Banja Luka	O	PTRL-R-A		18.902		0,6500		12.286,30		1,4049		26.555,42		0,4715		0,43990
Put GP Istočno Sarajevo	O	PTSA-R-A		56.237		1,0040		56.461,95		0,9700		54.549,89		1,6259		0,90365
Rafinerija ulja a.d. Modriča	O	RFUM-R-A		128.863		0,1230		15.850,15		0,0763		9.832,25		0,0633		0,16288
Rudnik i Termoelektrana Gacko a.d.Gacko	O	RITE-R-A		1.967.357		0,0181		35.609,16		0,0165		32.461,39		0,3836		0,53774
Rudnik i Termoelektrana Ugljevik a.d. Ugljevik	O	RTEU-R-A		32.355		0,0180		582,39		0,0815		2.636,93		0,0478		0,04368
Saničani a.d. Prijedor	O	SNCN-R-A		1.145.715		0,3400		389.543,10		0,0000		0,00		9,6421	M	0,00000
Telekom Srpske a.d. Banja Luka	O	TLKM-R-A		951.777		1,0078		959.200,86		0,9918		943.972,43		0,1937		15,63736
Vodovod a.d. Banja Luka	O	VDBL-R-A		2.301		0,4548		1.046,49		0,1000		230,10		0,0065	M	0,00381
Željeznice RS a.d. Banja Luka	O	ZERS-R-A		4		37,8900		151,56		0,3710		1,48		0,0080		0,00002
2. Prioritetne akcije			603		614		625		636		647		658		669	
3. Akcije zatvorenih investicionih fondova			604		615		626		637		648		659		670	
ZIF BIG Investiciona grupa d.d. Sarajevo	O	BIGFRK3		318.634		1,8900		602.218,26		0,7066		225.146,78		2,9896		3,72967
4. Ukupna ulaganja u akcije domaćih zdaavalaca			605		616		627	5.511.671,66	638		649	4.769.943,35	660		671	79,0164
II - Akcije stranih izdavalaca			606		617		628		639		650		661		672	
1. Redovne akcije			607		618		629		640		651		662		673	
ASML Holding N.V.	O	ASME		23		1300,7587		29917,4501		2185,0533		50.256,23				0,8325
Intesa Sanpaolo S.p.A.	O	ISP		3.100		9,5816		29702,9600		10,0940		31.291,40				0,5184
Novo Nordisk AS	O	NOV		325		121,6929		39.550,19		60,7090		19.730,43				0,32684
NVIDIA Corporation	O	NVD		280		209,0459		58.532,85		289,6584		81.104,35				1,34353
Unilever Plc	O	UNA		489		85,8478		41.979,59		95,0925		46.500,23				0,7703
THE MAGNUM ICE CREAM COMPANY N.V.	O	MICC		110		26,1377		2.875,15		24,8586		2.734,45				0,0453
			609		620		631		642		653		664		675	
3. Akcije zatvorenih investicionuh fondova																
			610		621		632		643		654		665		676	
4. Ukupna ulaganja u akcije stranih izdavalaca								202.558,20				231.617,09				3,8368

III - Ukupna ulaganja u akcije			611	0	622		633	5.714.229,85	644		655	5.001.560,44	666		677	82,8533
--------------------------------	--	--	-----	---	-----	--	-----	--------------	-----	--	-----	--------------	-----	--	-----	---------

II - OBVEZNICE

OPIS			AOP	Ukupna nominalna vrijednost	AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izveštavanja		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 5% 03/06/26	O	RSBD-O-R		100.000,00		100.410,04		99.826,53		0,0000		1,6537
Republika Srpska-ratna šteta 10	O	RSRS-O-J		5.269,80		4.581,92		5.097,65		0,0738		0,0844
Republika Srpska-ratna šteta 12	O	RSRS-O-L		85.394,50		68.728,92		84.079,42		0,6545		1,3928
Republika Srpska- stara devizna štednja 11	O	RSDS-O-K		35.000,00		31.977,40		32.765,00		0,7375		0,5428
2. Obveznice drugih pravnih lica												
MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-K		37.500,00		30.120,00		37.495,20		3,75		0,62
MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-L		71.000,00		71.284,00		71.006,55		7,10		1,18
MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-M		66.666,67		66.933,34		66.666,70		5,00		1,10
MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-N		25.000,00		20.916,67		20.832,85		1,00		0,35
MKD Pro Fin	O	MDPF-O-H		13.570,21		13.431,47		13.570,10		3,03		0,22
MKD Taurus Banja Luka	O	TRRF-O-E		51.634,16		38.897,83		51.634,22		5,65		0,86
MKD Taurus Banja Luka	O	TRRF-O-F		119.733,74		114.742,86		119.733,72		10,00		1,98
MKD Taurus Banja Luka	O	TRRF-O-G		36.837,32		35.857,14		36.837,30				0,61
MKD Taurus Banja Luka	O	TRRF-O-H		26.114,34		25.817,14		26.113,11				0,43
MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-P		60.000,00		60.240,00		60.000,00				0,99
4. Ukupna ulaganja u obveznice domaćih izdavalaca			682		693		704		715		726	
II .Obveznice stranih izdavalaca			683		694		705		716		727	
1.Obveznice međunarodnih finansijskih institucija			684		695		706		717		728	
2.Obveznice stranih država			685		696		707		718		729	
3.Obveznice stranih pravnih lica			686		697		708		719		730	
4.Ukupna ulaganja u obveznice stranih izdavalaca			687		698		709		720		731	
III Ukupna ulaganja u obveznice			688	733.721	699	683.938,73	710	725.658,35	721		732	12,0209

III. DRUGE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI

[illegible]

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	
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	0,00		0,00		0,00				0,00

IV - DEPOZITI

Opis			AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	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,
30.04.2026

Lice sa licencom
Andrea Stojanović

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Registarski broj fonda : JP-A-19

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 31.03.2026

Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
2	3	4
Аксије	5.001.560	82,8539
Obveznice	725.658	12,0210
Ostale hartije od vrijednosti	0	0,0000
Depoziti i plasmani	0	0,0000
Gotovine i gotovinski ekvivalenti	293.064	4,8548
Ostala sredstva	16.320	0,2704
Ukupno	6.036.603	100,0000

B.Luka,

30.04.2026

Lice sa licencom
Andrea Stojanović

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Registarski broj fonda : JP-A-19

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 31.03.2026.godine

I - REPO POSLOVI(PASIVA)

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

B.Luka,
30.04.2026

Lice sa licencom
Andrea Stojanović

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Registarski broj fonda : JP-A-19

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 31.12.2025. 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				
					0
					0
	2. Prioritetne akcije				
	3. Akcije investicionih fondova				
	II - Akcije stranih izdavalaca				
	1. Redovne akcije				
					0,00
					0,00
	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				
5.3.2026	RSRS-O-L	0	13.746	17.079	3.333
8.8.2025	RSDS-O-K	0	4.568	5.000	432
	2. Obveznice jedinica teritorijalne autonomije i lokalne samoprave i obveznice drugih pravnih lica izdate uz garanciju Vlade RS				
17.1.2026	CRRF-O-L	0	23.761	23.714	-47
27.1.2026	MDPF-O-H	0	1.492	1.443	-49
27.2.2026	MDPF-O-H	0	1.492	1.452	-40
27.3.2026	MDPF-O-H	0	1.492	1.461	-31
	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				3.598
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	Ukupna prodajna	Realizovani dobitak(gubitak)(
1	2	3	4	5	6
	AKCIJE				
	I - Akcije domaćih izdavalaca				
	1.Redovne akcije				
25.8.2025	TRDB-R-A	4.958	0	0	0,00
	2.Prioritetne akcije				
	II - Akcije stranih izdavalaca				
	1.Redovne akcije				
	2. Prioritetne akcije				
	III - UKUPNO REALIZOVANI				0

B.Luka,
 30.04.2026

Lice sa licencom
 Andrea Stojanović

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

[illegible]

LJUB-R-A	170.737,08	182.472,92	11.735,84	0,00	0,00	0,00	0,00
MICC	2.875,15	2.734,45	-140,70	0,00	0,00	0,00	0,00
MRMR-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MTKS-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MTLB-R-A	158.355,82	20.544,15	-137.811,67	0,00	0,00	0,00	0,00
NOV	39.550,19	19.730,43	-19.819,76	0,00	0,00	0,00	0,00
NVD	58.532,86	81.104,35	22.571,49	0,00	0,00	0,00	0,00
OCJH-R-A	10.963,89	0,00	-10.963,89	0,00	0,00	0,00	0,00
PILM-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRHR-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PTRL-R-A	12.286,30	26.555,42	14.269,12	0,00	0,00	0,00	0,00
PTSA-R-A	56.461,95	54.549,89	-1.912,06	0,00	0,00	0,00	0,00
RFUM-R-A	15.850,15	9.832,25	-6.017,90	0,00	0,00	0,00	0,00
RITE-R-A	35.606,67	32.461,39	-3.145,28	0,00	0,00	0,00	0,00
RTEU-R-A	582,39	2.636,93	2.054,54	0,00	0,00	0,00	0,00
SNCN-R-A	389.543,10	0,00	-389.543,10	0,00	0,00	0,00	0,00
TLKM-R-A	959.200,86	943.972,43	-15.228,43	0,00	0,00	0,00	0,00
UNA	41.979,59	46.500,23	4.520,64	0,00	0,00	0,00	0,00
VDBL-R-A	1.046,49	230,10	-816,39	0,00	0,00	0,00	0,00
ZERS-R-A	151,56	1,48	-150,08				
Akcije ZIF-ova							
BIGFRK3	602.218,26	225.146,78	-377.071,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveznice							
RSBD-O-R	100.410,04	99.826,53	-583,51				
RSDS-O-K	31.977,40	32.765,00	787,60				
RSRS-O-J	4.581,92	5.097,65	515,73				
RSRS-O-L	68.728,92	84.079,42	15.350,50				
CRRF-O-K	30.120,00	37.495,20	7.375,20	0,00	0,00	0,00	0,00
CRRF-O-L	71.284,00	71.006,55	-277,45	0,00	0,00	0,00	0,00
CRRF-O-M	66.933,34	66.666,70	-266,64	0,00	0,00	0,00	0,00
CRRF-O-N	20.916,67	20.832,85	-83,82	0,00	0,00	0,00	0,00
CRRF-O-P	60.240,00	60.000,00	-240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MDPF-O-H	13.431,47	13.570,10	138,63	0,00	0,00	0,00	0,00
TRRF-O-E	38.897,83	51.634,22	12.736,39	0,00	0,00	0,00	0,00
TRRF-O-F	114.742,86	119.733,72	4.990,86	0,00	0,00	0,00	0,00
TRRF-O-G	35.857,14	36.837,30	980,16	0,00	0,00	0,00	0,00
TRRF-O-H	25.817,14	26.113,11	295,97	0,00	0,00	0,00	0,00
Udjeli otvorenih IF-ova							
				0,00	0,00	0	0
Ostale hov i derivati							
Ukupno	6.398.148,95	5.727.218,79	-670.930,16		0,00		

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond
 RegistarSKI broj fonda : JP-A-19
 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 11

**IZVJEŠTAJ
 O TRANSAKCIJAMA SA POVEZANIM LICIMA
 na dan 31.03.2026**

I - ULAGANJA U POVEZANA LICA

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

II - PRIHODI OD POVEZANIH LICA za period od 01.01. do 31.03.2026.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.-31.03.2026.

Prezime i ime povezanog lica	Iznos isplate	Svrha isplate
Društvo z a upravljanje	45.437,16	Naknada za upravljanje
Ukupno:	45.437,16	

B.Luka,
 30.04.2026

Lice sa licencom
 Andrea Stojanović

Zakonski zastupnik društva za upravljanje