

Naziv fonda : OAIF BORS INVEST FOND

Registarski broj fonda : JP-A-16

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 NETO SREDSTVIMA**

30.4.2026

Grupa računa	Pozicija	Napomena	Oznaka za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	2	3	4	5	6
	<b>SREDSTVA</b>				
10	<b>I - Gotovina i gotovinski ekvivalenti</b>		001	313.546,04	313.694,76
	<b>II-Ulaganja fonda</b>		002	3.054.568,21	3.052.763,42
20	1. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (004 do 006)		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 bilans uspjeha		006	0,00	0,00
21	2. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (008 do 010)		007	3.054.568,21	3.052.763,42
(dio), 219	2.1 Vlasnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		008	2.887.939,42	2.886.134,60
(dio), 219	2.2 Dužnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		009	166.628,79	166.628,82
214, 219 (dio)	2.3. Potraživanja za kamatu od dužničkih instrumenata		010	0,00	0,00
22	3. Finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti (012 do 015)		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
224, 229 (dio)	3.3. Potraživanja za kamatu od dužničkih instrumenata po amortizovanoj		014	0,00	0,00
225, 229	3.4. Ostala finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti		015	0,00	0,00
240	4. Ostala ulaganja		016	0,00	0,00
30,31	<b>III - Potraživanja (018+019+020+021+022)</b>		017	110.137,29	110.113,69
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	109.752,99	109.752,99
303,309 (dio)	3. Potraživanja po osnovu datih avansa		020	0,00	0,00
308,309 (dio)	4. Ostala potraživanja iz aktivnosti fonda		021	0,00	0,00
310 do 319	5. Potraživanja od društva za upravljanje		022	384,30	360,70
32	<b>IV Odložena poreska sredstva</b>		023	0,00	0,00
330 do 339	<b>V Razgraničenja</b>		024	3.028,55	2.999,29
34	Ostala potraživanja i sredstva		025	0,00	0,00
	<b>A. UKUPNO SREDSTVA (001+002+017+023+024+025)</b>		026	<b>3.481.280,09</b>	<b>3.479.571,16</b>

<b>OBAVEZE</b>					
40	<b>I- Obaveze po osnovu poslovanja (028+029)</b>		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	<b>II -Obaveze po osnovutroškova poslovanja (031 do 035)</b>		030	0,00	127,50
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	127,50
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	<b>III -Obaveze prema društvu za upravljanje (037+038)</b>		036	10.065,84	9.732,95
bez 422	1. Obaveze prema društvu za upravljanje		037	9.989,82	9.656,93
422	2. Obaveze za ulaznu i izlaznu naknadu		038	76,02	76,02
43	<b>IV - Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (040+041)</b>		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	<b>V - Finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti (043 do 046)</b>		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	<b>VI - Ostale obaveze (048 do 052)</b>		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>B. UKUPNO OBAVEZE (027+030+036+039+042+047)</b>		053	<b>10.065,84</b>	<b>9.860,45</b>
	<b>NETO IMOVINA 026-053</b>		056	<b>3.471.214,25</b>	<b>3.469.710,71</b>
	<b>BROJ EMITOVANIH AKCIJA / UDJELA</b>		057	523.697	523.697
	<b>NETO IMOVINA PO AKCIJI / UDJELU (056/057)</b>			6,6283	6,6254

Naziv fonda : OAIF BORS INVEST FOND

Registarski broj fonda : JP-A-16

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 ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA PO VRSTAMA IMOVINE

30.4.2026

Redni broj	Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)	Učešće u nvi (%)
1	2	3	4	5
1	Akcije	2.887.939,42	82,9563	83,1968
2	Obveznice	166.628,79	4,7864	4,8003
3	Ostale hartije od vrijednosti	0,00	0,0000	0,0000
4	Depoziti i plasmani	0,00	0,0000	0,0000
5	ekvivalenti	313.546,04	9,0066	9,0327
6	Ostala imovina	113.165,84	3,2507	3,2601
7	Ukupna imovina (1-6 )	3.481.280,09	100,0000	100,2900
8	Ukupne obaveze	10.065,84	0,2891	0,2900
9	Neto imovina (7-8 )	3.471.214,25	99,7109	100,0000
10	Broj udjela	523.697		
11	Neto vrijednost imovine po udjelu (9/10)	6,6283		

Banja Luka  
4.5.2026

DUIF MANAGEMENT SOLUTIONS d.o.o  
Maja Mišlicki

Naziv fonda : OAIF BORS INVEST FOND

Registarski broj fonda : JP-A-16

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 ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA

30.4.2026

(1) AKCIJE				fer															
Redni broj	Opis	Klasifikacija	Oznaka HOV	Broj akcija		Nabavna vrijednost po akciji		Ukupna nabavna vrijednost		Vrijednost po akciji na dan izvještaja		Ukupna vrijednost na dan izvještavanja		Učešće u vlasništvu izdavaoca (%)		Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)			
				AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP				
1	1			2	3	4 (2x3)	5	6	7	8									
1	Akcije domaćih izdavalaca			601	612	623	634	645	656	667									
1.	Redovne akcije			602	613	624	635	645	657	668									
		O															M		
1	Prodajno servisni centar Babić d.d. Brčko	O	BAB9-R-A	4.504	6,2689	28.235,13	0,0000	0,00	1,4155	M	0,0000								
3	Birač a.d Zvornik - u stečaju	O	BIRA-R-A	122.973	0,0000	0,00	0,0000	0,00	0,0169	M	0,0000								
5	Duvaplast a.d. Kakmuž	O	DPLS-R-A	30.155	0,0000	0,00	0,0000	0,00	2,6392	M	0,0000								
6	Drvoprerada a.d. Šiprage	O	DRV-P-R-A	41.588	0,0000	0,00	0,0000	0,00	3,3533	M	0,0000								
7	Elektrodistribucija a.d. Pale	O	EDPL-R-A	168.633	0,1410	23.777,25	0,5772	97.334,97	1,0676		2,7960								
8	Elektrokrajina a.d. Banja Luka	O	EKBL-R-A	472.640	0,0650	30.721,60	0,1620	76.567,68	0,5122		2,1994								
9	Elektrohercegovina a.d. Trebinje	O	EKHC-R-A	462.947	0,1010	46.757,65	0,1960	90.737,61	2,3091		2,6064								
10	Elektro - Bijeljina a.d. Bijeljina	O	ELBJ-R-A	4.854	0,1160	563,06	0,2215	1.075,16	0,0126		0,0309								
11	Elektro Doboj a.d. Doboj	O	ELDO-R-A	7.580	0,2005	1.519,79	1,0936	8.289,49	0,0244		0,2381								
12	Elvaco a.d. Bijeljina	O	ELVA-R-A	442.254	0,0000	0,00	0,0000	0,00	3,4718	M	0,0000								
13	Famos a.d. Istočno Sarajevo	O	FAMO-R-A	1.174.244	0,0000	0,00	0,0000	0,00	2,2890	M	0,0000								
14	Fabrika kože Lauš a.d. Banja Luka	O	FKLS-R-A	337.307	0,0000	0,00	0,0000	0,00	5,2116	M	0,0000								
15	Fabrika motora specijalne namjene a.d.Pale	O	FMSN-R-A	384.616	0,1044	40.153,91	0,0000	0,00	1,9535	M	0,0000								
16	Fabrika stočne hrane a.d. Nova Topola - u stečaju	O	FSTH-R-A	18.087	0,0000	0,00	0,0000	0,00	0,3588	M	0,0000								
17	Fabrika za proizvodnju žice a.d. Novo Goražde - u	O	FZIC-R-A	635.681	0,0000	0,00	0,0000	0,00	2,9747	M	0,0000								
18	Gas promet a.d. Istočno Sarajevo - Pale	O	GPIS-R-A	68.749	0,5211	35.825,10	0,8200	56.374,18	1,4657		1,6194								
19	Hidroelektrane na Drini a.d. Višegrad	O	HEDR-R-A	555.825	0,1520	84.485,40	0,2861	159.021,53	0,1258		4,5679								
20	Hidroelektrane na Vrbasu a.d. Mrkonjić Grad	O	HELV-R-A	1.147.673	0,2680	307.576,36	0,4020	461.364,55	1,1213		13,2527								
21	Hidroelektrane na Trebišnjici a.d. Trebinje	O	HETR-R-A	2.277.571	0,2180	496.510,48	0,4137	942.231,12	0,7211		27,0657								
22	HPK a.d. Kozarska Dubica	O	HPKD-R-A	56.195	0,1851	10.401,69	0,0000	0,00	0,2046		0,0000								
23	Swisslion industrija alata a.d. Trebinje	O	IATR-R-A	188.428	0,0360	6.783,41	0,0000	0,00	0,4938		0,0000								
24	Dunav osiguranje a.d. Banja Luka	O	KDVO-R-A	2	52,0000	104,00	33,9995	68,00	0,0012		0,0020								
25	Luka a.d. Šamac	O	LKSM-R-A	139.034	0,0000	0,00	0,0000	0,00	1,2679	M	0,0000								



2	MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-K	8325,00				<b>5.020,00</b>			<b>8.332,78</b>	1,2500	0,2394
3	MIKD Taurus banja luka	O	TRRF-O-G	29469,86				<b>28.685,72</b>			<b>29.469,84</b>	2,6667	0,8465
4	MIKD Taurus banja luka	O	TRRF-O-F	6.585,36				<b>6.310,86</b>			<b>6.585,35</b>	3,0500	0,1892
5	MIKD Taurus banja luka	O	TRRF-O-H	17.409,56				<b>17.211,43</b>			<b>17.408,02</b>	1,3333	0,5000
6	MIKD Taurus banja luka	O	CRRF-O-R	41.666,67				<b>50.100,00</b>			<b>50.000,00</b>	1,4286	1,4363
	<b>Ukupna ulaganja u obveznice</b>			<b>158.289,19</b>				<b>147.488,01</b>			<b>166.628,79</b>		4,7864

Opis			AOP	Ukupna nominalna vrijednost	AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavnja	AOP	Učešće u emisiji (%)	AOP	Učešće u vrijednosti imovine fonda(%)
Naziv emitenta			AOP	3	AOP	4	AOP	5	AOP		AOP	7
2			AOP	3	AOP	4	AOP	5	AOP		AOP	7
<b>I - Druge HOV domaćih izdavalaca</b>			733		750		767		784		801	
1.Depozitne potvrde			734		751		768		785		802	
3 Blagajnički zapisi			736		753		770		787		804	
4.Komercijalni zapisi			737		754		771		788		805	
<b>5.Udjeli otvorenih inv. Fondova</b>			738		755		772		789		806	
1												
2												
<b>Ukupno udjeli</b>						<b>0,00</b>		<b>0,00</b>				<b>0,0000</b>
6.Ostale hartije od vrijednosti			739		756		773		790		807	
7.Ukupna ulaganja u druge HOV domaćih izdavalaca			740		757				791		808	
<b>II - Druge HOV stranih izdavalaca</b>			741		758		775		792		809	
1.Depozitne potvrde			742		759		776		793		810	
2.Trezorski zapisi			743		760		777		794		811	
3 Blagajnički zapisi			744		761		778		795		812	
4.Komercijalni zapisi			745		762		779		796		813	
5.Udjeli otvorenih invest.fondova			746		763		780		797		814	
6.Ostale hartije od vrijednosti			747		764		781		798		815	
7.Ukupna ulaganja u drugeHOVstranih izdavalaca			748		765		782		799		816	
<b>II - Ukupna ulaganja u druge HOV</b>			749									

2.167.920,31

3.054.568,21

87,7427

Banja Luka  
04.05.2026DUIF MANAGEMENT SOLUTIONS d.o.o  
Maja Mišlicki