

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
 DUJIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" D.O.O
 11041582
 4402883170003

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA- IZVJEŠTAJ O NETO SREDSTVIMA

31.5.2026

Grupa računa	Pozicija	Napomena	Oznaka za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	2	3	4	5	6
	SREDSTVA				
10	I - Gotovina i gotovinski ekvivalenti		001	267.085,46	267.085,46
	II-Ulaganja fonda		002	5.771.049,36	5.771.047,42
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	5.771.049,36	5.771.047,42
218 (dio),	2.1 Vlasnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		008	5.040.963,21	5.040.963,21
(dio), 219	2.2 Dužnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		009	730.086,15	730.084,21
(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	607,05	607,05
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	446,20	446,20
303,309 (dio)	3. Potraživanja po osnovu datih avansa		020	63,95	63,95
308,309 (dio)	4. Ostala potraživanja iz aktivnosti fonda		021	0,00	0,00
310 do 319	5. Potraživanja od društva za upravljanje		022	96,90	96,90
32	IV Odložena poreska sredstva		023	0,00	0,00
330 do 339	V Razgraničenja		024	15.273,57	15.166,68
34	Ostala potraživanja i sredstva		025	0,00	0,00
	A. UKUPNO SREDSTVA (001+002+017+023+024+025)		026	6.054.015,44	6.053.906,61

OBAVEZE				
	I- Obaveze po osnovu poslovanja (028+029)			
40		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
	II -Obaveze po osnovu troškova poslovanja (031 do 035)			
41		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	15.560,58	15.059,93
420 do 429 bez 422	1. Obaveze prema društvu za upravljanje	037	15.560,58	15.059,93
422	2. Obaveze za ulaznu i izlaznu naknadu	038	0,00	0,00
	IV - Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (040+041)			
43		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
	V - Finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti (043 do 046)			
44		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)			
450		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	15.560,58	15.059,93
	NETO IMOVINA 026-053	056	6.038.454,86	6.038.846,68
	BROJ EMITOVANIH AKCIJA / UDJELA	057	1.454.850	1.454.850
	NETO IMOVINA PO AKCIJI / UDJELU (056/057)		4,1506	4,1508

Naziv investicionog fonda:

OAIF "VIB FOND"

Registarski broj investicionog fonda:

JP-A-19

Naziv društva za upravljanje investicionim fondom:

DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" D.O.O

Matični broj društva za upravljanje investicionim fondom:

11041582

JIB društva za upravljanje investicionim fondom:

4402883170003

IZVJEŠTAJ O STRUKTURI ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA

31.5.2026

I - AKCIJE																	
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	učesće u vrijednosti emitenta	AOP	učesće u vrijednosti imovine fonda %
	Naziv emitenta	Klasifikacija	Oznaka HOV														
1	1			2	3	4 (2x3)	5	6	7	8							
1	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	O	AGKM-R-A		46.350		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,3291	M	0,0000
2	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	17,2187
3	Alumina a.d. Kneževo	O	ALUM-R-A		11.626.919		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,3669	M	0,0000
4	BH telekom d.d. Sarajevo	O	BHTSR		61.511		12,0853		743.378,89		14,4928		891.466,62		0,1023		14,7252
5	Birač a.d. Zvornik	O	BIRA-R-A		221.041		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,0303	M	0,0000
6	Drina a.d. Bijeljina	O	DRIN-R-A		519.734		0,6704		348.429,67		0,1000		51.973,40		6,9971		0,8585
7	Drina trans a.d. Zvornik	O	DRTR-R-A		16.541		0,0900		1.488,69		0,0000		0,00		0,2222	M	0,0000
8	Drvoprerađivačka Šiprage	O	DRVPR-R-A		66.223		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,3397	M	0,0000
9	Elektrokrajina a.d. Banja Luka	O	EKBL-R-A		6.539		0,0680		444,65		0,1709		1.117,52		0,0071		0,0185
10	Elektro Dobojević a.d. Dobojević	O	ELDO-R-A		25.000		0,2209		5.522,50		1,0938		27.345,00		0,0800		0,4517
11	Elvako a.d. Bijeljina	O	ELVA-R-A		447.961		0,0000		0,00		0,0000		0,00		3,5166	M	0,0000
12	Fabrika motora spec. Namjene a.d. Pale	O	FMSN-R-A		6.346		0,1044		662,52		0,0000		0,00		0,0322	M	0,0000
13	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	0,0000
14	Hidrat a.d. Ukrina Čelinac	O	HDRT-R-A		32		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,0014	M	0,0000
15	Hidroelektrane na Drini a.d. Višegrad	O	HEDR-R-A		136.616		0,1500		20.492,40		0,2861		39.085,84		0,0309		0,6456
16	Hidroelektrane na Vrbasu a.d. Mrkonjić Grad	O	HELV-R-A		5.618		0,2680		1.505,62		0,4028		2.262,93		0,0055		0,0374
17	Hemoprodukt a.d. Dobojević	O	HMPR-R-A		936.344		0,0000		0,00		0,0000		0,00		12,7558	M	0,0000
18	HPK Draksenić a.d. Kozarska Dubica	O	HPKD-R-A		805.522		0,1851		149.102,12		0,0000		0,00		2,9324		0,0000
19	JP Hrvatski Telekom d.d. Mostar	O	HTKMR		40.460		5,0348		203.708,01		3,2918		133.186,23		0,1281		2,2000
20	Industrija alata a.d. Trebinje	O	IATR-R-A		2.695.903		0,0360		97.052,51		0,0000		0,00		7,0643		0,0000
21	Jelšingrad Livar a.d. Banja Luka	O	JLLC-R-A		32.658		0,1088		3.553,19		0,0000		0,00		0,0922		0,0000
22	JP Elektroprivreda BiH d.d. Sarajevo	O	JPESR		111.950		8,9700		1.004.191,50		9,5633		1.070.611,44		0,3916		17,6843
23	Kameni agregati a.d. Banja Luka	O	KMAG-R-A		192.615		0,0000		0,00		0,0000		0,00		9,6070	M	0,0000
24	Luka Šamac a.d. Šamac	O	LKSM-R-A		762.461		0,0000		0,00		0,0000		0,00		6,9534	M	0,0000
25	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		3,0141
26	Mermer a.d. Čelinac	O	MRMR-R-A		1.219.275		0,0000		0,00		0,0000		0,00		24,8715	M	0,0000
27	Rudnik kaolina Motajica a.d. Srbac	O	MTKS-R-A		29.001		0,0000		0,00		0,0000		0,00		6,2688	M	0,0000
28	Metal a.d. Banja Luka	O	MTLB-R-A		638.017		0,2482		158.355,82		0,0000		0,00		3,8904	M	0,0000
29	Jahorina OS a.d. Pale	O	OCJH-R-A		41.959		0,2613		10.963,89		0,0000		0,00		0,1291		0,0000
30	Pilana a.d. Modriča	O	PILM-R-A		20.169		0,0000		0,00		0,0000		0,00		1,0726	M	0,0000
31	Prehrana a.d. Gradiška	O	PRHR-R-A		913.158		0,0000		0,00		0,0000		0,00		13,1252	M	0,0000

Redni broj	Opis			AOP	Ukupni nominalni vrijedni	AOP	3	AOP	Ukupni nabavni vrijedni	AOP	Ukupni vrijedni na dan izvještaja	AOP	učestvo u vrijednosti emitenta	AOP	učestvo u vrijednosti imovine fonda
	Naziv emitenta		HOV												
	2														
	Državne obveznice														
1	Republika Srpska 5% 03/06/26	O	RSBD-O-R		100.000,00		1004,1004		100.410,04		99.978,98		0,0000		1,6514
2	Republika Srpska-ratna šteta 10	O	RSRS-O-J		5.269,80		0,2608		4.581,92		5.132,79		0,0738		0,0848
3	Republika Srpska-ratna šteta 12	O	RSRS-O-L		85.394,50		0,4024		68.728,92		84.147,74		0,6545		1,3899
4	Republika Srpska- stara devizna štednja 11	O	RSDS-O-K		35.000		0,6395		31.977,40		33.250,00		0,7375		0,5492
5	MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-K		24.975		200,8000		15.060,00		24.999,47		3,7500		0,4129
6	MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-L		71.000		502,0000		71.284,00		70.997,83		7,1000		1,1727
7	MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-M		66.666,67		66,9333		66.933,34		66.658,30		5,0000		1,1011
8	MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-N		20.833		66,9334		16.733,34		16.664,88		1,0000		0,2753
9	MKD Pro Fin	O	MDPF-O-H		10.620,02		23,8782		10.446,69		10.620,05		3,0303		0,1754
10	MKD Taurus Banja Luka	O	TRRF-O-E		34.986,69		344,2286		19.448,91		34.981,61		5,6500		0,5778
11	MKD Taurus Banja Luka	O	TRRF-O-F		119.733,74		573,7143		114.742,86		119.718,52		10,0000		1,9775
12	MKD Taurus Banja Luka	O	TRRF-O-G		36.837,32		717,1428		35.857,14		36.837,30		3,3333		0,6085
13	MKD Taurus Banja Luka	O	TRRF-O-H		26.114,34		860,5713		25.817,14		26.110,16		2,0000		0,4313
14	MKD Credis a.d. Banja Luka		CRRF-O-R		41.666,67		100,4000		50.100,00		50.000,00		1,4286		0,8259
15	MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-P		50.000,00		100,4000		50.200,00		49.988,52		2,0000		0,8257
	Ukupna ulaganja u obveznice								682.321,70		730.086,15				12,0595

Redni broj	Opis			AOP	Ukupna nominalna vrijednost	AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	AOP	učestvo u vrijednosti emitenta	AOP	učestvo u vrijednosti imovine fonda %
	Naziv emitenta												
	2												
	I - Druge HOV domaćih izdavatalaca			733	750		767		784		801		
	1. Depozitne potvrde			734	751		768		785		802		
	2. Trezorski zapisi												
	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 izdavatalaca			740	757				791		808		
	II- Druge HOV stranih izdavatalaca			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 izdavatalaca			748	765		782		799		816		
	II - Ukupna ulaganja u druge HOV			749									

6.396.551,55

5.771.049,36

95,3260

Naziv investicionog fonda:

OAIF "VIB FOND"

Registarski broj investicionog fonda:

JP-A-19

Naziv društva za upravljanje investicionim fondom:

DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" D.O.O

Matični broj društva za upravljanje investicionim fondom:

11041582

JIB društva za upravljanje investicionim fondom:

4402883170003

IZVJEŠTAJ O STRUKTURI IMOVINE FONDA PO VRSTAMA

31.5.2026

Redni broj	Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda(%)	Učešće u NVI (%)
1	2	3	4	5
1.	Akcije	5.040.963,21	83,2664	83,4810
2.	Obveznice	730.086,15	12,0595	12,0906
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	267.085,46	4,4117	4,4231
6.	Ostala imovina	15.880,62	0,2623	0,2630
	Ukupna imovina (1-6)	6.054.015,44	100,0000	100,2577
	Ukupne obaveze	15.560,58	0,2570	0,2577
	Neto imovina (7-8)	6.038.454,86	99,7430	100,0000
	Broj udjela	1.454.850		
	Neto vrijednost imovine po udjelu (9/10)	4,1506		

Banja Luka
01.06.2026.

DUIF MANAGEMENT SOLUTIONS D.O.O.
Maja Mišlicki