

Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"  
Registarski broj fonda : JP-M-17  
Naziv društva za upravljanje fondom : DIUF "MANAGEMENT SOLUTIONS" d.o.o Banja Luka  
Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582  
JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

**BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA**  
**(Izvršaj o finansijskom položaju)**  
**na dan 30.06.2026.godine**

(iznos u KM)

| Grupa računa                      | Pozicija                                                                               | Napome<br>na | AOP | Tekuća godina | Prethodna<br>godina -početni |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----|---------------|------------------------------|
| 1                                 | 2                                                                                      |              | 3   | 5             | 6                            |
|                                   | <b>SREDSTVA</b>                                                                        |              |     |               |                              |
| 10                                | <b>I - Gotovina i gotovinski ekvivalenti</b>                                           |              | 001 | 192342        | 450370                       |
|                                   | <b>II-Ulaganja fonda<br/>(003+007+011+016)</b>                                         | 1            | 002 | 3365440       | 2962120                      |
| 20                                | 1. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans<br>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<br>bilans uspjeha              |              | 006 |               |                              |
| 21                                | 2. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali<br>ukupni rezultat (008 do 010) |              | 007 | 3365440       | 2962120                      |
| 210, 211, 218<br>(dio), 219 (dio) | 2.1 Vlasnički instrumenti domaćih i stranih emitenata                                  |              | 008 | 2419321       | 2298482                      |
| 212,213,218<br>(dio), 219 (dio)   | 2.2 Dužnički instrumenti domaćih i stranih emitenata                                   |              | 009 | 946119        | 663638                       |
| 214, 219 (dio)                    | 2.3. Potraživanja za kamatu od dužničkih<br>instrumenata                               |              | 010 |               |                              |
| 22                                | 3. Finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti<br>(012 do 015)                   |              | 011 | 0             | 0                            |
| 220,221,<br>229 (dio)             | 3.1. Dužnički instrumenti po amortizovanoj vrijednosti                                 |              | 012 |               |                              |
| 222, 223,<br>229 (dio)            | 3.1.Depoziti                                                                           |              | 013 |               |                              |
| 224, 229 (dio)                    | 3.3. Potraživanja za kamatu od dužničkih<br>instrumenata po amortizovanoj vrijednosti  |              | 014 |               |                              |
| 225, 229                          | 3.4. Ostala finansijska sredstva po amortizovanoj<br>vrijednosti                       |              | 015 |               |                              |
| 240                               | 4. Ostala ulaganja                                                                     |              | 016 |               |                              |
| 30,31                             | <b>III - Potraživanja<br/>(018+019+020+021+022)</b>                                    | 2            | 017 | 508           | 67847                        |
| 300,309 (dio)                     | 1.Potraživanja po osnovu prodaje hartija od                                            |              | 018 |               |                              |
| 302,309 (dio)                     | 2.Potraživanja po osnovu dividendi                                                     |              | 019 |               | 67403                        |
| 303,309 (dio)                     | 3. Potraživanja po osnovu datih avansa                                                 |              | 020 |               |                              |
| 308,309 (dio)                     | 4. Ostala potraživanja iz aktivnosti fonda                                             |              | 021 | 0             | 0                            |
| 310 do 319                        | 5. Potraživanja od društva za upravljanje                                              |              | 022 | 508           | 444                          |
| 32                                | <b>IV Odložena poreska sredstva</b>                                                    |              | 023 |               |                              |
| 330 do 339                        | <b>V Razgraničenja</b>                                                                 | 3            | 024 | 9413          | 10972                        |
| 34                                | Ostala potraživanja i sredstva                                                         |              | 025 |               |                              |
|                                   | <b>A. UKUPNO SREDSTVA<br/>(001+002+017+023+024+025)</b>                                |              | 026 | 3567703       | 3491309                      |
|                                   | <b>OBAVEZE</b>                                                                         |              |     |               |                              |
| 40                                | <b>I- Obaveze po osnovu poslovanja (028+029)</b>                                       |              | 027 | 94            | 0                            |
| 400,401                           | 1. Obaveze po osnovu ulaganja u hartije od                                             |              | 028 | 94            |                              |
| 409                               | 2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja                                                   |              | 029 |               |                              |
| 41                                | <b>II -Obaveze po osnovu troškova poslovanja<br/>(031 do 035)</b>                      |              | 030 | 0             | 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 |         |         |
| 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 | 10037   | 10162   |
| 420 do 429 bez 422 | 1. Obaveze prema društvu za upravljanje                                                                  |   | 037 | 10037   | 10155   |
| 422                | 2. Obaveze za ulaznu i izlaznu naknadu                                                                   |   | 038 |         | 7       |
| 43                 | <b>IV - Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (040+041)</b>                         |   | 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     | <b>VI - Ostale obaveze (048 do 052)</b>                                                                  |   | 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>B. UKUPNO OBAVEZE (027+030+036+039+042+047)</b>                                                       | 4 | 053 | 10131   | 10162   |
|                    | <b>NETO IMOVINA</b>                                                                                      |   |     |         |         |
| 51                 | I- Osnovni kapital (055-056+057+058 )                                                                    | 5 | 054 | 3216773 | 3217524 |
| 510                | 1. Akcijski kapital                                                                                      |   | 055 |         |         |
| 519                | 2. Otkupnjene sopstvene akcije                                                                           |   | 056 |         |         |
| 512                | 3. Udjeli                                                                                                |   | 057 | 3216773 | 3217524 |
| 513                | 4. Neto imovina dobrovoljnog penzijskog fonda                                                            |   | 058 |         |         |
| 52                 | <b>II - Rezerve ( 060+061)</b>                                                                           |   | 059 | 0       | 0       |
| 520                | 1. Emisiona premija                                                                                      |   | 060 |         |         |
| 521                | 2. Ostale kapitalne rezerve                                                                              |   | 061 |         |         |
| 53                 | <b>III - Revalorizacije rezerve (063 do 065</b>                                                          | 6 | 062 | 4027    | -77558  |
| 530                | 1. Revalorizacije rezerve za finansijska sredstva mjerena po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat |   | 063 | 4027    | -77558  |
| 531                | 2. Revalorizacije rezerve za instrumente zaštite                                                         |   | 064 |         |         |
| 532                | 3. Ostale revalorizacije rezerve                                                                         |   | 065 |         |         |
| 54                 | <b>IV -Rezerve iz dobiti (067+068)</b>                                                                   |   | 066 | 0       | 0       |
| 540                | 1. Zakonske rezerve                                                                                      |   | 067 |         |         |
| 541                | 2. Ostale rezerve                                                                                        |   | 068 |         |         |
| 55                 | <b>B - Dobit (070+071)</b>                                                                               | 7 | 069 | 340911  | 385320  |
| 550                | 1. Akumulirana, neraspoređena dobit iz ranijih godina                                                    |   | 070 | 340911  | 385320  |
| 551                | 2. Dobit tekuće godine                                                                                   |   | 071 |         |         |
| 56                 | <b>VI - Gubitak (073+074)</b>                                                                            |   | 072 | 4138    | 44139   |
| 560                | 1. Akumulirani, nepokriveni gubici iz ranijih godina                                                     |   | 073 |         |         |
| 561                | 2. Gubitak tekuće godine                                                                                 |   | 074 | 4138    | 44139   |
|                    | <b>V. UKUPNO NETO IMOVINA (054+059+062+066+069-072)</b>                                                  | 8 | 075 | 3557573 | 3481147 |
|                    | <b>BROJ EMITOVANIH AKCIJA / UDJELA</b>                                                                   |   | 076 | 720578  | 720734  |
|                    | <b>NETO IMOVINA PO AKCIJI / UDJELU (075/076)</b>                                                         |   | 077 | 4,9371  | 4,8300  |
|                    | <b>VANBILANSNA EVIDENCIJA</b>                                                                            |   |     |         |         |
| 98                 | 1. Vanbilansna aktiva                                                                                    |   | 078 |         |         |
| 99                 | 2. Vanbilansna pasiva                                                                                    |   | 079 |         |         |

Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"

Prilog broj 2

Registarski broj fonda : JP-M-17

Naziv društva za upravljanje fondom : DIUF "MANAGEMENT SOLUTIONS"

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 30.06.2026.godine

(iznos u KM)

| Grupa računa | Naziv pozicije                                                                                      | Napomena | AOP | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----|---------------|------------------|
| 1            | 2                                                                                                   | 3        | 4   | 5             | 6                |
|              | <b>A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI</b>                                                             | 80699    |     |               |                  |
| 70           | <b>I - Poslovni prihodi (202 do 205)</b>                                                            | 9        | 201 | <b>19351</b>  | <b>14.501</b>    |
| 700          | 1. Prihodi od dividendi                                                                             |          | 202 | 4573          | 3.239            |
| 701          | 2. Prihodi od kamata                                                                                |          | 203 | 14778         | 11.262           |
| 702          | 3. Amortizacija premije / diskonta /po osnovu hartije od vrijednosti po amortizovanoj vrijednosti   |          | 204 |               |                  |
| 709          | 4. Ostali poslovni prihodi                                                                          |          | 205 |               |                  |
| <b>71</b>    | <b>II- Realizovani dobiti (207 do 211)</b>                                                          |          | 206 | <b>36753</b>  | <b>2.809</b>     |
| 710          | 1. Realizovani dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha         |          | 207 |               |                  |
| 711          | 2. Realizovani dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat |          | 208 | 34440         |                  |
| 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 | 2313          | 2.809            |
| 60           | <b>III- Poslovni rashodi (213 do 218)</b>                                                           | 10       | 212 | 59643         | 61.077           |
| 600          | 1. Naknada društvu za upravljanje                                                                   |          | 213 | 59643         | 61.077           |
| 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           | <b>IV - Realizovani gubici (220 do 224)</b>                                                         |          | 219 | 622           | 3                |
| 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 | 622           | 3                |
| 619          | 5. Ostali realizovani gubici                                                                        |          | 224 |               |                  |
|              | <b>V- Finansijski prihodi (226)</b>                                                                 |          | 225 | <b>0</b>      | <b>0</b>         |
| 739          | Ostali finansijski prihod                                                                           |          | 226 |               |                  |
|              | <b>VI - Finansijski rashodi (228+229)</b>                                                           |          | 227 | <b>0</b>      | <b>0</b>         |
| 630          | <b>1. Rashodi po osnovu kamata</b>                                                                  |          | 228 |               |                  |
| 631          | 2. Ostali finansijski rashodi                                                                       |          | 229 |               |                  |
|              | <b>B. REALIZOVANA DOBIT(GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA</b>                                             |          |     |               |                  |
|              | 1. Realizovana dobit (201+206-212-219+225-227)                                                      |          | 230 | <b>0</b>      | <b>0</b>         |
|              | 2. Realizovani gubitak (212+219+227-201-206-225)                                                    |          | 231 | <b>4161</b>   | <b>43.770</b>    |
|              | <b>V. NEREALIZOVANI DOBITI I GUBICI</b>                                                             |          |     |               |                  |
|              | <b>I - Nerealizovani dobiti (233 do 238)</b>                                                        |          | 232 | 23            | 0                |

|                       |                                                                                                                                |  |     |          |           |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|----------|-----------|
| 720                   | 1. Nerealizovani dobiti od finansijskeih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost |  | 233 |          |           |
| 721                   | 2. Nerealizovani dobiti od finansijskeih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost   |  | 234 |          |           |
| 722                   | 3. Nerealizovane pozitivne kursne razlike                                                                                      |  | 235 | 23       |           |
| 723                   | 4. Nerealizovani dobiti po osnovu derivata                                                                                     |  | 236 |          |           |
| 724,725, 726          | 5. Umanjenje prethodno priznatih kreditnih gubitaka od obezvređenja                                                            |  | 237 |          |           |
| 729                   | 6. Ostali nerealizovani dobiti                                                                                                 |  | 238 |          |           |
|                       | <b>II - Nerealizovani gubici (240 до 246)</b>                                                                                  |  | 239 | <b>0</b> | <b>38</b> |
| 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                     |  | 241 |          |           |
| 622                   | 3. Nerealizovane negativne kursne razlike                                                                                      |  | 242 |          | 38        |
| 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 |          |           |
|                       | <b>D. UKUPNA NEREALIZOVANA DOBIT(GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANjA</b>                                                               |  |     |          |           |
|                       | 1. Ukupna nerealizovana dobit (232-239)                                                                                        |  | 247 | 23       |           |
|                       | 2.Ukupni nerealizovani gubitak (239-232)                                                                                       |  | 248 |          | 37        |
|                       | <b>Đ. UKUPNA DOBIT(GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANjA</b>                                                                             |  |     |          |           |
|                       | 1. Ukupna dobit prije oporezivanja                                                                                             |  | 249 |          |           |
|                       | 2.Ukupni gubitak prije oporezivanja                                                                                            |  | 250 | 4138     | 43.807    |
|                       | <b>E. POREZ NA DOBIT (252+253)</b>                                                                                             |  | 251 |          |           |
| 821                   | 1. Tekući porez na dobit                                                                                                       |  | 252 |          |           |
| 822                   | 2. Odloženi porez na dobit                                                                                                     |  | 253 |          |           |
|                       | <b>Ž. UKUPNA DOBIT(GUBITAK) POSLIJE OPOREZIVANjA</b>                                                                           |  |     |          |           |
|                       | 1. Ukupna dobit poslije oporezivanja (249 ± 251)                                                                               |  | 254 | 0        | 0         |
|                       | 2.Ukupni gubitak poslije oporezivanja (250 ± 251)                                                                              |  | 255 | 4138     | 43.807    |
|                       | <b>IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU</b>                                                                                   |  |     |          |           |
|                       | <b>Z.OSTALI UKUPNI REZULTAT (257+262)</b>                                                                                      |  | 256 | 51555    | -157.869  |
|                       | 1. Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (±258±259±260-261)                                                   |  | 257 | -26496   | 43        |
| Promjene na 530 (dio) | 1.1. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat               |  | 258 | -26496   | 43        |
| 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 | 78051    | -157.912  |

|                       |                                                                                                                   |  |     |       |          |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|-------|----------|
| Promjene na 530 (dio) | 2.1. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti vlasničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat |  | 263 | 78051 | -157.912 |
| 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 | 47417 |          |
|                       | Smanjenje neto imovine fonda (254 ili 255 ± 256)                                                                  |  | 267 |       | 201.676  |
|                       |                                                                                                                   |  |     |       |          |
|                       | J. ZRADA PO AKCIJI                                                                                                |  |     |       |          |
|                       | 1. Osnovna zarada po akciji                                                                                       |  | 268 |       |          |
|                       | 2. Razrijeđena zarada po akciji                                                                                   |  | 269 |       |          |

B.Luka,  
31.08.2026

Lice sa licencom:

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"

Prilog broj 3

Registarski broj fonda : JP-M-17

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

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA**  
**za period završen 30.06.2026**

(iznos u KM)

| Redni broj | Pozicija                                                                              | AOP | Tekuća godina | Prethodna godina |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|------------------|
| 1          | 2                                                                                     | 3   | 4             | 5                |
| <b>1.</b>  | <b>Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda</b>                            | 301 | 3481147       | 3686264          |
|            |                                                                                       |     |               |                  |
| 2.         | Efekti retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika                       | 302 |               |                  |
| 3.         | Efekti retroaktivnog prepravljanja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8                 | 303 |               |                  |
| <b>4.</b>  | <b>Ponovo iskazano stanje na dan 01.01. tekućeg obračunskog perioda (301±302±303)</b> | 304 | 3481147       | 3686264          |
|            |                                                                                       |     |               |                  |
| 5.         | Dobit/(gubitak) za period                                                             | 305 | -4138         | -43807           |
| 6.         | Ostali ukupni rezultat za period                                                      | 306 | 51555         | -157869          |
| <b>7.</b>  | <b>Ukupni rezultat (±305±306)</b>                                                     | 307 | 47417         | -201676          |
|            |                                                                                       |     |               |                  |
| 8.         | Povećanje po osnovu izdatih udjela/akcija                                             | 308 |               |                  |
| 9.         | Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/akcija                                          | 309 | 750           | 2942             |
| 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 | 29759         |                  |
|            |                                                                                       |     |               |                  |
| <b>14.</b> | <b>Stanje na dan tekućeg obračunskog perioda (304±307+308-309+310-311-312)</b>        | 314 | 3557573       | 3481646          |
|            |                                                                                       |     |               |                  |
|            | Broj udjela/dionica fonda u periodu                                                   |     |               |                  |
| 15.        | Broj udjela/akcija fonda na početku perioda                                           | 315 | 720734        | 723581           |
| 16.        | Izdati udjeli/akcije u toku perioda                                                   | 316 |               |                  |
| 17.        | Povučeni udjeli/akcije u toku perioda                                                 | 317 | 156           | 592              |
| 18.        | Broj udjela/akcija fonda na kraju perioda                                             | 318 | 720578        | 722989           |

B.Luka,  
31.08.2026

Lice sa licencom

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"

Prilog broj 4

Registarski broj fonda : JP-M-17

Naziv društva za upravljanje fondom : DIUF "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 | Prethodna godina |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------|-----|---------------|------------------|
| 1          | 2                                                                                               | 3        | 4           | 5   | 6             | 7                |
| <b>1.</b>  | <b>TOKOVI GOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                                                    |          |             |     |               |                  |
| 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 | 102090        |                  |
| 1.4.       | Odlivi po osnovu ulaganja u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat |          | ( - )       | 404 | 700361        | 511743           |
| 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 | 15584         | 18764            |
| 1.8.       | Prilivi od dividendi                                                                            |          | ( + )       | 408 | 71984         | 3244             |
| 1.9.       | Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje                                        |          | ( - )       | 409 | 59794         | 62108            |
| 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 | 315172        | 420677           |
| 1.15.      | Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti                                                           |          | ( - )       | 415 | 1961          | 294              |
| <b>A.</b>  | Neto tok gotovine koji je generisan/(korišćen) u poslovnim aktivnostima (401 do 415)            |          | ( + ) ( - ) | 416 | -257286       | -131460          |
| <b>2.</b>  | <b>TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>                                               |          |             |     |               |                  |
| 2.1.       | Prilivi po osnovu izdatih udjela/akcija                                                         |          | ( + )       | 417 |               |                  |
| 2.2.       | Odlivi po osnovu povlačenja udjela/akcija                                                       |          | ( - )       | 418 | 742           | 2598             |
| 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>B.</b>  | Neto tok gotovine koji je generisan/(korišćen) u aktivnostima finansiranja (417 do 428)         |          | ( + ) ( - ) | 429 | -742          | -2598            |
| <b>3.</b>  | <b>NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKIVALENATA (A+B)</b>                    |          | ( + ) ( - ) | 430 | -258028       | -134058          |

|    |                                                                      |  |             |     |        |        |
|----|----------------------------------------------------------------------|--|-------------|-----|--------|--------|
| 4. | GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA                 |  | ( + ) ( - ) | 431 | 450370 | 690562 |
| 5. | EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA |  | ( + ) ( - ) | 432 |        |        |
| 6. | GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (3+4+5)           |  | ( + ) ( - ) | 433 | 192342 | 556504 |

Lice sa licencom

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

B.Luka,  
31.08.2026

Naziv fonda : OMI  
Registarski broj fonda : JP-M-17  
Naziv društva za upravljanje fondom : DIUF "MANAGEMENT SOLUTIONS" d.o.o Banja Luka  
Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582  
JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"  
Prilog broj 5

IZVJEŠTAJ  
O FINANSIJSKIM POKAZATELJIMA FONDA  
za period 01.01 - 30.06.2026.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 Fonda na početku perioda     | 501 |               |                  |
| 1.           | 1          | Neto imovina fonda na početku perioda                                 | 502 | 3481147       | 3686264          |
| 2.           | 2          | Broj udjela/akcija na početku perioda                                 | 503 | 720734        | 723581           |
| 3.           | 3          | Vrijednost udjela na početku perioda                                  | 504 | 4,8300        | 5,0945           |
|              |            |                                                                       |     |               |                  |
| II           | II         | Vrijednost neto imovine fonda po udjelu/akciji fonda na kraju perioda | 505 |               |                  |
| 1.           | 1          | Neto imovina fonda na kraju perioda                                   | 506 | 3557573       | 3481646          |
| 2.           | 2          | Broj udjela/akcija na kraju perioda                                   | 507 | 720578        | 722989           |
| 3.           | 3          | Vrijednost udjela na kraju perioda                                    | 508 | 4,9371        | 4,8156           |
|              |            |                                                                       |     |               |                  |
| III          | III        | Finansijski pokazatelji                                               | 509 |               |                  |
| 1.           | 1          | Odnos rashoda i prosječne neto imovine                                | 510 | 0,0169        | 0,0170           |
| 2.           | 2          | Odnos realizovane dobiti od ulaganja i prosječne neto imovine         | 511 | 0,0103        | 0,0008           |
| 3.           | 3          | Isplaćeni iznos investitorima u toku godine                           | 512 | 0,0000        | 0,0000           |
| 4.           | 4          | Stopa prinosa na neto imovinu fonda                                   | 513 | -0,1176       | -1,2223          |

B.Luka,  
31.08.2026

Lice sa licencom

M.P      Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Prilog br. 6

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

[illegible]

|                                                |   |          |     |           |     |           |     |                     |     |           |     |                     |     |           |     |                |
|------------------------------------------------|---|----------|-----|-----------|-----|-----------|-----|---------------------|-----|-----------|-----|---------------------|-----|-----------|-----|----------------|
| <b>II - Akcije stranih izdavalaca</b>          |   |          | 606 |           |     |           |     |                     |     |           |     |                     |     |           |     |                |
| 1. Redovne akcije                              |   |          | 607 |           |     |           |     |                     |     |           |     |                     |     |           |     |                |
| Alphabet Inc                                   | O | ABEA-X   |     | 220       |     | 290,6670  |     | 63946,74            |     | 609,5344  |     | 134.097,57          |     |           |     | 3,7587         |
| ASML Holding N.V                               | O | ASME     |     | 35        |     | 1299,4723 |     | 45481,53            |     | 3366,7658 |     | 117.836,80          |     |           |     | 3,3029         |
| AXA SA                                         | O | CS       |     | 500       |     | 59,9458   |     | 29972,90            |     | 85,7631   |     | 42.881,55           |     |           |     | 1,2019         |
| Evolution Gaming Group AB                      | O | EVO      |     | 330       |     | 173,4633  |     | 57242,89            |     | 117,3513  |     | 38.725,93           |     |           |     | 1,0855         |
| Meta Platforms Inc                             | O | FB2A     |     | 67        |     | 1002,004  |     | 67134,27            |     | 952,4892  |     | 63.816,78           |     |           |     | 1,7887         |
| GABARIT                                        | O | GBRT-R-A |     | 1.500     |     | 189,4700  |     | 284.205,00          |     | 0         |     | 0,00                |     | 2,2026432 |     | 0,0000         |
| Intesa Sanpaolo s.p.a                          | O | ISP      |     | 5.200     |     | 9,5726    |     | 49.777,52           |     | 11,7154   |     | 60.920,08           |     |           |     | 1,7075         |
| Microsoft Corporation                          | O | MSFT     |     | 105       |     | 697,2841  |     | 73.214,83           |     | 639,6316  |     | 67.161,32           |     |           |     | 1,8825         |
| Novo Nordisk AS                                | O | NOV      |     | 470       |     | 105,2637  |     | 49.473,94           |     | 82,2035   |     | 38.635,65           |     |           |     | 1,08293        |
| NVIDIA Corporation                             | O | NVD      |     | 190       |     | 257,0461  |     | 48.838,76           |     | 339,4539  |     | 64.496,24           |     |           |     | 1,80778        |
| AB UKIO BANKAS PVA                             | O | UKB1L    |     | 1.908.488 |     | 0         |     | 0,00                |     | 0,0000    |     | 0,00                |     | 0,551867  |     | 0              |
| UnitedHealth Group Inc.                        | O | UNH      |     | 46        |     | 1019,4257 |     | 46.893,58           |     | 714,2691  |     | 32.856,38           |     |           |     | 0,92094        |
| 2. Prioritetne akcije                          |   |          | 608 |           | 619 |           | 630 |                     | 641 |           | 652 |                     | 663 |           | 674 |                |
|                                                |   |          |     |           |     |           |     |                     |     |           |     |                     |     |           |     |                |
|                                                |   |          |     |           |     |           |     |                     |     |           |     |                     |     |           |     |                |
| 3. Akcije zatvorenih investicionuh fondova     |   |          | 609 |           | 620 |           | 631 |                     | 642 |           | 653 |                     | 664 |           | 675 |                |
|                                                |   |          |     |           |     |           |     |                     |     |           |     |                     |     |           |     |                |
|                                                |   |          |     |           |     |           |     |                     |     |           |     |                     |     |           |     |                |
| 4. Ukupna ulaganja u akcije stranih izdavalaca |   |          | 610 |           | 621 |           | 632 |                     |     |           |     |                     | 665 |           | 676 |                |
|                                                |   |          |     |           |     |           |     | 816.181,96          |     |           |     | 661.428,30          |     |           |     | 18,5393        |
|                                                |   |          |     |           |     |           |     |                     |     |           |     |                     |     |           |     |                |
| <b>III - Ukupna ulaganja u akcije</b>          |   |          | 611 | <b>0</b>  | 622 |           | 633 | <b>2.421.221,08</b> | 644 |           | 655 | <b>2.419.321,33</b> | 666 |           | 677 | <b>67,8117</b> |

|                                                                                      |  |  |     |         |     |            |     |            |     |  |     |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--|--|-----|---------|-----|------------|-----|------------|-----|--|-----|---------|
| 2.Obvecejedinica lokalne samouprave i obveznice drug.prav.lica izd uz garan Vlade RS |  |  | 680 |         | 691 |            | 702 |            | 713 |  | 724 |         |
| 3. Obveznice domaćih pravnih lica                                                    |  |  | 681 |         | 692 |            | 703 |            | 714 |  | 725 |         |
| 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 |         | 699 |            | 710 |            | 721 |  | 732 |         |
|                                                                                      |  |  |     | 581.544 |     | 539.730,53 |     | 555.157,08 |     |  |     | 15,5606 |

III. DRUGE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI

| 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 |                                        |
| Republika Srpska - trezorski zapisi 3M 22/05/2022                   | O             | RS26-T04   |     | 200.000,00                  |     | 198.174,00                |     | 198.844,12                             |     |                                  |     | 5,5734                                 |
| Republika Srpska - trezorski zapisi 12M 22/05/2022                  | O             | RS26-T05   |     | 200.000,00                  |     | 191966,254                |     | 192117,66                              |     |                                  |     | 5,3849                                 |
| 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 | 400.000,00 | 766 | 390.140,25 | 783 | 390.961,78 | 800 |  | 817 | 10,95836 |

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                       |               |            |     | 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,  
 31.08.2026

Lice sa licencom

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"

Registarski broj fonda : JP-M-17

Naziv društva za upravljanje fondom : DIUF "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 30.06.2026

| Opis                              | Ukupna vrijednost na dan<br>izvještavanja | Učešće u vrijednosti<br>imovine fonda (%) |
|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 2                                 | 3                                         | 4                                         |
| Akcije                            | 2.419.321                                 | 67,8117                                   |
| Obveznice                         | 555.157                                   | 15,5606                                   |
| Ostale hartije od vrijednosti     | 390.962                                   | 10,9584                                   |
| Depoziti i plasmani               | 0                                         | 0,0000                                    |
| Gotovine i gotovinski ekvivalenti | 192.342                                   | 5,3912                                    |
| Ostala sredstva                   | 9.921                                     | 0,2781                                    |
| <b>Ukupno</b>                     | <b>3.567.703</b>                          | <b>100,0000</b>                           |

B.Luka,

31.08.2026

Lice sa licencom

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"

Registarski broj fonda : JP-M-17

Naziv društva za upravljanje fondom : DIUF "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 30.06.2026.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,  
31.08.2026

Lice sa licencom

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"

Registarski broj fonda : JP-M-17

Naziv društva za upravljanje fondom : DIUF "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 30.06.2026. 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                                  |
|                   | <b>A. AKCIJE</b>                                                                |              |                           |                            |                                    |
|                   | <b>I - Akcije domaćih izdavalaca</b>                                            |              |                           |                            |                                    |
|                   | 1. Redovne akcije                                                               |              |                           |                            |                                    |
| 29.4.2026         | PZBL-R-A                                                                        | 2.050.000    | 0                         | 102.090                    | 102.090                            |
| 4.5.2026          | PZBL-R-A                                                                        | 2.050.000    | 67.921                    | 102.090                    | 34.169                             |
|                   |                                                                                 |              |                           |                            | 0                                  |
|                   | 2. Prioritetne akcije                                                           |              |                           |                            |                                    |
|                   | 3. Akcije investicionih fondova                                                 |              |                           |                            |                                    |
|                   | <b>II - Akcije stranih izdavalaca</b>                                           |              |                           |                            |                                    |
|                   | 1. Redovne akcije                                                               |              |                           |                            |                                    |
|                   | 2. Prioritetne akcije                                                           |              |                           |                            |                                    |
|                   | 3. Akcije investicionih fondova                                                 |              |                           |                            |                                    |
|                   | <b>B. OBVEZNICE I DRUGE DUŽNIČKE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI</b>                     |              |                           |                            |                                    |
|                   | <b>I - Obveznice i druge dužničke hartije od vrijednosti domaćih izdavalaca</b> |              |                           |                            |                                    |
|                   | Državne obveznice                                                               |              |                           |                            |                                    |
| 29.1.2026         | RSDS-O-J                                                                        | 0            | 11.017                    | 11.551                     | 534                                |
| 8.2.2026          | RSDS-O-K                                                                        | 0            | 26.434                    | 29.832                     | 3.398                              |
| 5.3.2026          | RSRS-O-L                                                                        | 0            | 2.441                     | 2.484                      | 43                                 |
| 3.6.2026          | RSBD-O-R                                                                        | 170          | 170.494                   |                            | -170.494                           |
|                   | 3. Depozitne potvrde, komercijalni zapisi, obveznice i druge dužničke HOV       |              |                           |                            |                                    |
|                   | 4. Obveznice ostalih pravnih lica                                               |              |                           |                            |                                    |
|                   | 5. Komercijalni zapisi ostalih pravnih lica                                     |              |                           |                            |                                    |
|                   | <b>II - Obveznice i druge dužničke hov stranih izdavalaca</b>                   |              |                           |                            |                                    |
|                   | 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                                              |              |                           |                            |                                    |
|                   |                                                                                 |              |                           |                            | 0                                  |
|                   | <b>IV - Druge hov domaćih izdavalaca</b>                                        |              |                           |                            |                                    |
| 22.5.2026         | RS26-T03                                                                        | 10           | 99.246                    | 100.000                    | 754                                |

|                                                                            | V - Druge hov stranih izdavalaca                                 |              |                           |                     |                         |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------|---------------------|-------------------------|
|                                                                            | VI - Amortizovane obveznice i druge                              |              |                           |                     |                         |
|                                                                            | <b>B: UKUPNO REALIZOVANI DOBICI(GUBICI) NA HOV</b>               |              |                           |                     | -29.506                 |
|                                                                            |                                                                  |              |                           |                     |                         |
| <b>II - OTUĐENJE HARTIJA OD VRIJEDNOSTI PO DRUGOM OSNOVU, OSIM PRODAJE</b> |                                                                  |              |                           |                     |                         |
| 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                       |
|                                                                            | <b>AKCIJE</b>                                                    |              |                           |                     |                         |
|                                                                            | <b>I - Akcije domaćih izdavalaca</b>                             |              |                           |                     |                         |
|                                                                            | 1.Redovne akcije                                                 |              |                           |                     |                         |
|                                                                            |                                                                  |              |                           |                     |                         |
|                                                                            |                                                                  |              |                           |                     | 0                       |
|                                                                            |                                                                  |              |                           |                     |                         |
|                                                                            |                                                                  |              |                           |                     |                         |
|                                                                            |                                                                  |              |                           |                     |                         |
|                                                                            | 2.Prioritetne akcije                                             |              |                           |                     |                         |
|                                                                            |                                                                  |              |                           |                     |                         |
|                                                                            | <b>II - Akcije stranih izdavalaca</b>                            |              |                           |                     |                         |
|                                                                            | 1.Redovne akcije                                                 |              |                           |                     |                         |
|                                                                            | 2. Prioritetne akcije                                            |              |                           |                     |                         |
|                                                                            |                                                                  |              |                           |                     |                         |
|                                                                            | <b>III - UKUPNO REALIZOVANI DOBICI(GUBICI)PO OSNOVU OTUĐENJA</b> |              |                           |                     | 0                       |

Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"

Registarski broj fonda : JP-M-17

Prilog br 10

Naziv društva za upravljanje fondom : DIUF "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 30.06.2026.**

| Datum<br>zadnje<br>procjene | Ulaganja po<br>emitentu(naziv i oznaka<br>HOV) | Nabavna<br>vrijednost | Fer vrijednost | Revalorizacija<br>finansijskih<br>sredstava po fer<br>vrijednosti kroz<br>ostali ukupni<br>rezultat | Revalor.po<br>osnovu<br>instr.zaštite | Kumulativni<br>nerealizovani<br>dobitak/gubitak<br>priznat kroz<br>bilans uspijeha | Nerealiz.dobitak<br>/gubitak priznat<br>kroz bilans<br>uspjeha za<br>tekući period | Amortiz.diskont<br>a premije<br>finansijskih<br>sredstavakoja<br>se drže do roka<br>dospjeća |
|-----------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                           | 2                                              | 3                     | 4              | 5                                                                                                   | 6                                     | 7                                                                                  | 8                                                                                  | 9                                                                                            |
| 30.6.2026                   | Redovne akcije                                 |                       |                |                                                                                                     |                                       |                                                                                    |                                                                                    |                                                                                              |
|                             | BIRA-R-A                                       | 0,00                  | 0,00           | 0,00                                                                                                | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | ELDO-R-A                                       | 36.811,20             | 204.435,26     | 167.624,06                                                                                          | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | ELGJR                                          | 15.800,00             | 0,00           | -15.800,00                                                                                          | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | HEDR-R-A                                       | 129.007,89            | 160.366,84     | 31.358,95                                                                                           | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | HELV-R-A                                       | 83.322,74             | 97988,25       | 14.665,51                                                                                           | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | HETR-R-A                                       | 102.580,05            | 185.693,28     | 83.113,23                                                                                           | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | LJUB-RA                                        | 120.158,72            | 85.159,80      | -34.998,92                                                                                          | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | PTRL-R-A                                       | 552,20                | 728,90         | 176,70                                                                                              | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | PTSA-R-A                                       | 172.196,16            | 164.717,64     | -7.478,52                                                                                           | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | RTEU-R-A                                       | 18.930,47             | 43.062,56      | 24.132,09                                                                                           | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | TLKM-R-A                                       | 696.228,08            | 733.320,00     | 37.091,92                                                                                           | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | ABEA-X                                         | 63.946,74             | 134.097,57     | 70.150,83                                                                                           | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | ASME                                           | 45.481,53             | 117.836,80     | 72.355,27                                                                                           | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | CS                                             | 29.972,90             | 42.881,55      | 12.908,65                                                                                           | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | EVO                                            | 57.242,89             | 38.725,93      | -18.516,96                                                                                          | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | FB2A                                           | 67.554,93             | 63.816,78      | -3.738,15                                                                                           | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | GBRT-R-A                                       | 284.205,00            | 0,00           | -284.205,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | ISP                                            | 49.777,69             | 60.920,08      | 11.142,39                                                                                           | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | MSFT                                           | 73.214,82             | 67.161,32      | -6.053,50                                                                                           | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | NOV                                            | 49.473,95             | 38.635,65      | -10.838,30                                                                                          | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | NVD                                            | 48.838,76             | 64.496,24      | 15.657,48                                                                                           | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | UKB1L                                          | 0,00                  | 0,00           | 0,00                                                                                                | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             | UNH                                            | 46.893,58             | 32.856,38      | -14.037,20                                                                                          | 0,00                                  | 0,00                                                                               | 0,00                                                                               | 0,00                                                                                         |
|                             |                                                |                       |                |                                                                                                     |                                       |                                                                                    |                                                                                    |                                                                                              |
|                             |                                                |                       |                |                                                                                                     |                                       |                                                                                    |                                                                                    |                                                                                              |
|                             | Akcije ZIF-a                                   |                       |                |                                                                                                     |                                       |                                                                                    |                                                                                    |                                                                                              |
|                             | BIGFRK3                                        | 229.873,50            | 82.420,50      | -147.453,00                                                                                         |                                       |                                                                                    |                                                                                    |                                                                                              |
|                             |                                                |                       |                |                                                                                                     |                                       |                                                                                    |                                                                                    |                                                                                              |

|                             |                     |                     |                 |             |      |             |             |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|-------------|------|-------------|-------------|
|                             |                     |                     |                 |             |      |             |             |
| Obveznice                   |                     |                     |                 |             |      |             |             |
| RSBD-O36                    | 60.240,00           | 60.030,29           | -209,71         | 0,00        | 0,00 | 0,00        |             |
| RSBD-O53                    | 150.150,00          | 150.000,00          | -150,00         | 0,00        | 0,00 | 0,00        | 0,00        |
| RSDS-O-J                    | 33.050,59           | 34.501,34           | 1.450,75        | 0,00        | 0,00 | 0,00        | 0,00        |
| RSDS-O-K                    | 193.205,91          | 198.382,80          | 5.176,89        | 0,00        | 0,00 | 0,00        | 0,00        |
| RSRS-O-L                    | 12.204,32           | 12.242,65           | 38,33           | 0,00        | 0,00 | 0,00        | 0,00        |
| CRRF-O-R                    | 100.200,00          | 100.000,00          | -200,00         | 0,00        | 0,00 | 0,00        | 0,00        |
|                             |                     |                     |                 |             |      |             |             |
| Ostali dužnički instrumenti |                     |                     |                 |             |      |             |             |
| RS26-T04                    | 198.332,54          | 198.844,12          | 511,58          |             |      |             |             |
| RS26-T05                    | 191.966,25          | 192.117,66          | 151,41          |             |      |             |             |
| Udjeli otvorenih IF-ova     |                     |                     |                 |             |      |             |             |
|                             |                     |                     |                 |             |      |             |             |
|                             |                     |                     |                 |             |      |             |             |
| Ostale hov i derivati       |                     |                     |                 |             |      |             |             |
|                             |                     |                     |                 |             |      |             |             |
| <b>Ukupno</b>               | <b>3.361.413,42</b> | <b>3.365.440,19</b> | <b>4.026,77</b> | <b>0,00</b> |      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

4.026,77

B.Luka,  
31.08.2026

Lice sa licencom

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda : OMIF "BALKAN INVESTMENT FOND"

Prilog broj 11

Registarski broj fonda : JP-M-17

Naziv društva za upravljanje fondom : DIUF "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 30.06.2026**

**I - ULAGANJA U POVEZANA LICA**

| R.br. | Naziv povezanog lica | Broj akcija | Nabavna vrijednost | Fer vrijednost na d | Nerealizovani<br>dobitak/gubitak |
|-------|----------------------|-------------|--------------------|---------------------|----------------------------------|
| 1     | 2                    | 3           | 4                  | 5                   | 6                                |
|       |                      |             |                    |                     |                                  |
|       |                      |             |                    |                     |                                  |
|       |                      |             |                    |                     |                                  |
|       |                      |             |                    |                     |                                  |

**II - PRIHODI OD POVEZANIH LICA za period od 01.01. do 30.06.2026.godine**

| <b>I - Prihodi po osnovu dividendi od ulaganja u povezana lica</b> |                          |                                      |                    |                         |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------------------|
| R.br.                                                              | Naziv povezanog lica     | Broj državnih<br>akcija              | Dividenda / akcije | Prihodi od<br>dividendi |
| 1                                                                  | 2                        |                                      |                    |                         |
| 1.                                                                 |                          |                                      |                    |                         |
| 2.                                                                 |                          |                                      |                    |                         |
| 3.                                                                 |                          |                                      |                    |                         |
| 4.                                                                 | Ukupno prihod od divid.  |                                      |                    |                         |
| <b>II - Prihodi po osnovu kamata od ulaganja u povezana lica</b>   |                          |                                      |                    |                         |
| R.br.                                                              | Naziv povezanog lica     | Nominalna<br>vrijednost<br>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 01.01-30.06.2026.**

| Prezime i ime povezanog lica | Iznos isplate    | Svrha isplate          |
|------------------------------|------------------|------------------------|
|                              |                  |                        |
| Društvo z a upravljanje      | 29.513,97        | Naknada za upravljanje |
|                              |                  |                        |
|                              |                  |                        |
|                              |                  |                        |
| <b>Ukupno:</b>               | <b>29.513,97</b> |                        |

Lice sa licencom

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

B.Luka,  
31.08.2026