

Naziv fonda:

Registarski broj fonda:

Naziv društva za upravljanje:

Matični broj društva:

JIB društva:

Datum izvještaja:

OAIF Bors Invest Fond

JP-A-16

"Management Solutions" d.o.o. Banja Luka

11041582

4402883170003

31.08.2026

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA - IZVJEŠTAJ O NETO SREDSTVIMA (BS3)

Grupa računa	Naziv	Napomena	AOP	Tekuci period	Prethodni period
10	I - Gotovina i gotovinski ekvivalenti		001	65.369,55	65.381,55
003+007+011+016	II-Ulaganja fonda (003+007+011+016)		002	3.276.643,18	3.279.712,39
004+005+006	1. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (004 do 006)		003	0,00	0,00
200+201	1.1 Vlasnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		004	0,00	0,00
202+203	1.2 Dužnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		005	0,00	0,00
204+205	1.3 Ostala finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		006	0,00	0,00
008+009+010	2. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (008 do 010)		007	3.276.643,18	3.279.712,39
210+211+218+219	2.1 Vlasnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		008	2.937.475,01	2.940.562,64
212+213+218+219	2.2 Dužnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		009	339.168,17	339.149,75
214+219	2.3. Potraživanja za kamatu od dužničkih instrumenata		010	0,00	0,00
012+013+014+015	3. Finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti (012 do 015)		011	0,00	0,00
220+221+229	3.1. Dužnički instrumenti po amortizovanoj vrijednosti		012	0,00	0,00
222+223	3.1. Depoziti		013	0,00	0,00
224	3.3. Potraživanja za kamatu od dužničkih instrumenata po amortizovanoj vrijednosti		014	0,00	0,00
225	3.4. Ostala finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti		015	0,00	0,00
240	4. Ostala ulaganja		016	0,00	0,00
018+019+020+021+022	III - Potraživanja (018+019+020+021+022)		017	727,79	715,79
300+309	1. Potraživanja po osnovu prodaje hartija od vrijednosti		018	0,00	0,00
302+309	2. Potraživanja po osnovu dividendi		019	654,19	654,19
303+309	3. Potraživanja po osnovu datih avansa		020	0,00	0,00
308+309	4. Ostala potraživanja iz aktivnosti fonda		021	0,00	0,00
310-319	5. Potraživanja od društva za upravljanje		022	73,60	61,60
32	IV Odložena poreska sredstva		023	0,00	0,00
330-339	V Razgraničenja		024	2.561,12	2.537,02
34	Ostala potraživanja i sredstva		025	0,00	0,00
001+002+017+023+024+025	A. UKUPNO SREDSTVA (001+002+017+023+024+025)		026	3.345.301,64	3.348.346,75
028+029	I- Obaveze po osnovu poslovanja (028+029)		027	0,00	0,00
400+401	1. Obaveze po osnovu ulaganja u hartije od vrijednosti		028	0,00	0,00
409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja		029	0,00	0,00
031+032+033+034+035	II -Obaveze po osnovutroškova poslovanja (031 do 035)		030	0,00	0,00
410	1. Obaveze prema banci depozitaru		031	0,00	0,00
411	2. Obaveze po osnovu naknada članovima nadzornog odbora		032	0,00	0,00
413	3. Obaveze po osnovu otkupa udjela		033	0,00	0,00
414	4. Obaveze prema investitorima za učešće u dobiti		034	0,00	0,00
412+415+419	5. Ostale obaveze iz poslovanja		035	0,00	0,00
037+038	III -Obaveze prema društvu za upravljanje (037+038)		036	9.966,62	9.646,76
420+421+423+424+425+426+427+428+429	1. Obaveze prema društvu za upravljanje		037	9.966,62	9.646,76
422	2. Obaveze za ulaznu i izlaznu naknadu		038	0,00	0,00

040+041	IV - Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (040+041)		039	0,00	0,00
430	1. Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		040	0,00	0,00
431	2. Derivatne finansijske obaveze		041	0,00	0,00
043+044+045+046	V - Finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti (043 do 046)		042	0,00	0,00
440+441	1. Dugoročni krediti		043	0,00	0,00
442+443+444	2. Kratkoročni krediti		044	0,00	0,00
445+446	3. Obaveze po emitovanim dužničkim instrumentima		045	0,00	0,00
449	4. Ostale finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti		046	0,00	0,00
048+049+050+051+052	VI - Ostale obaveze (048 do 052)		047	0,00	0,00
450	1. Ostale obaveze		048	0,00	0,00
460	2. Odložene poreske obaveze		049	0,00	0,00
470+471+479	3. Razgraničenja		050	0,00	0,00
480+481	4. Obaveze po osnovu članstva		051	0,00	0,00
490	5. Rezervisanja		052	0,00	0,00
027+030+036+039+042+047	B. UKUPNO OBAVEZE (027+030+036+039+042+047)		053	9.966,62	9.646,76
026+053	NETO IMOVINA 026-053		056	3.335.335,02	3.338.699,99
EM	BROJ EMITOVANIH AKCIJA / UDJELA	Poseban izra	057	523.151,000000	523.151,000000
NVI	NETO IMOVINA PO AKCIJI/UDJELU (056/057)	Poseban izra	058	6,3755	6,3819

Mjesto i datum:

Banja Luka, 01.09.2026

“Management Solutions” d.o.o. Banja Luka

Back Office

Naziv fonda: OAIF Bors Invest Fond
 RegistarSKI broj fonda : JP-A-16
 Naziv društva za upravljanje fondom : "Management Solutions" d.o.o. Banja Luka
 Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582
 JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

IZVJEŠTAJ O STRUKTURI ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA

Na dan: 31.08.2026

AKCIJE																	
Redni broj	OPIS			AOP	Broj akcija	AOP	Nabavna vrijednost po akciji	AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Vrijednost po akciji na dan izvještaja	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	AOP	Učešće u vlasništvu izdavaoca (%)	AOP	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
	Naziv emitenta	cija	Oznaka HOV														
1	1			AOP	3	AOP	4	AOP	5 (3x4)	AOP	6	AOP	7	AOP	8	AOP	9
I	Akcije domaćih izdavalaca			601		612		623		634		645		656		667	
1.	Redovne akcije			602		613		624		635		645		657		668	
	1	Prodajno servisni centar Babić	O		4.504,00		6,2689		28.235,13		5,0285		22.648,36		1,4155		0,6770
	2	BIRAČ AD ZVORNIK	O		122.973,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,0169		0,0000
	3	Duvaplast a.d. Kakmuž	O		30.155,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		2,6392		0,0000
	4	Drvoprerada a.d. Šiprage	O		41.588,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		3,3533		0,0000
	5	Elektrodistribucija a.d. Pale	O		168.633,00		0,1410		23.777,25		0,5355		90.302,97		1,0676		2,6994
	6	Elektrokrajina a.d. Banja Luka	O		472.640,00		0,0650		30.721,60		0,1819		85.973,22		0,4149		2,5700
	7	Elektrohercegovina a.d. Trebinj	O		462.947,00		0,1010		46.757,65		0,1960		90.737,61		2,3091		2,7124
	8	Elektro - Bijeljina a.d. Bijeljina	O		4.854,00		0,1160		563,06		0,2117		1.027,59		0,0126		0,0307
	9	Elektro Doboj a.d. Doboj	O		7.580,00		0,2005		1.519,79		1,1361		8.611,64		0,0244		0,2574
	10	ELVACO AD BIJE LJINA	O		442.254,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		3,4718		0,0000
	11	FAMOS AD ISTOČNO SARAJEVO	O		1.174.244,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		2,2890		0,0000
	12	Fabrika kože Lauš a.d. Banja Luka	O		337.307,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,2116		0,0000
	13	Fabrika motora specijalne namjene	O		384.616,00		0,1044		40.153,91		0,0000		0,00		1,9535		0,0000
	14	Fabrika stočne hrane a.d. Nova Varoš	O		18.087,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,3588		0,0000
	15	Fabrika žice a.d. Ustiprača	O		635.681,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		2,9747		0,0000
	16	Gas promet a.d. Istočno Sarajevo	O		68.749,00		0,5211		35.825,10		0,8200		56.374,18		1,4657		1,6852
	17	Hidroelektrane na Drini a.d. Višegrad	O		555.825,00		0,1520		84.485,40		0,2873		159.688,52		0,1258		4,7735
	18	Hidroelektrane na Vrbasu a.d. Tuzla	O		1.147.673,00		0,2680		307.576,36		0,4090		469.398,26		1,1213		14,0316
	19	Hidroelektrane na Trebišnjici a.d. Trebinj	O		2.277.571,00		0,2180		496.510,48		0,3996		910.117,37		0,4016		27,2058
	20	HPK a.d. Kozarska Dubica - u	O		56.195,00		0,1851		10.401,69		0,0000		0,00		0,2046		0,0000
	21	Swisslion industrija alata a.d. Tuzla	O		188.428,00		0,0360		6.783,41		0,0000		0,00		0,4938		0,0000
	22	Dunav osiguranje a.d. Banja Luka	O		2,00		52,0000		104,00		33,9995		68,00		0,0013		0,0020
	23	Rudnici željezne rude Ljubija a.d. Ljubija	O		619.155,00		0,5190		321.341,45		0,4554		281.963,19		1,2194		8,4286
	24	Luka a.d. Šamac	O		139.034,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		1,2679		0,0000
	25	Pilana a.d. Modriča	O		264.229,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		14,0521		0,0000
	26	Srpske pošte a.d. Banja Luka	O		206.589,00		0,0800		16.527,12		0,1484		30.657,81		0,5331		0,9164
	27	Rudnik i Termoelektrana Gacko	O		3.714.204,00		0,0130		48.284,65		0,0167		62.027,21		0,9775		1,8542
	28	Rafinerija nafte Brod a.d. Brod	O		1.296.547,00		0,0120		15.558,56		0,0000		0,00		0,4931		0,0000
	29	Rudnik i Termoelektrana Ugljevi	O		502.688,00		0,0220		11.059,13		0,0508		25.536,55		0,4668		0,7634
	30	Telekom Srpske a.d. Banja Luka	O		360.000,00		1,0200		367.200,00		0,9624		346.464,00		0,0733		10,3567
	31	Una IGP a.d. Kozarska Dubica	O		54.844,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,4296		0,0000
	32	Uzlomac a.d. Kotor Varoš	O		57.142,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		6,6730		0,0000
	33	Vodovod a.d. Banja Luka	O		48.341,00		0,4548		21.985,49		0,1000		4.834,10		0,1356		0,1445

	6.Ostale hartije od vrijednosti	739		756		773		790		807	
	7.Ukupna ulaganja u druge HOV domaćih izdavalaca	740	10.000,00	757	198.332,54		199.981,60	791		808	5,9780
	II - Druge HOV stranih izdavalaca	741		758		775		792		809	
	1.Depozitne potvrde	742		759		776		793		810	
	2.Trezorski zapisi	743		760		777		794		811	
	3.Blagajnički zapisi	744		761		778		795		812	
	4.Komercijalni zapisi	745		762		779		796		813	
	5.Udjeli otvorenih invest.fondova	746		763		780		797		814	
	6.Ostale hartije od vrijednosti	747		764		781		798		815	
	7.Ukupna ulaganja u druge HOV stranih izdavalaca	748	0,0000	765	0,0000		0,0000	799		816	0,0000
	II - Ukupna ulaganja u druge HOV	749	10.000,00		198.332,54		199.981,60				5,9780
			0,00				3276643,1800				97,9477

"Management Solutions" d.o.o. Banja Luka

Banja Luka

Na dan: 31.08.2026

Naziv fonda:	OAIF Bors Invest Fond
Registarski broj fonda:	JP-A-16
Naziv društva za upravljanje:	"Management Solutions" d.o.o. Banja Luka
Matični broj društva:	11041582
JIB društva:	4402883170003
Datum izvještaja:	31.08.2026

IZVJEŠTAJ O OBRAČUNU NETO IMOVINE PO UDJELU

RB	Opis	Vrijednost	% imovine	% NVI
1	Akcije	2.937.475,01	87,8090	88,0714
2	Obveznice	139.186,57	4,1607	4,1731
3	Ostale hartije od vrijednosti	199.981,60	5,9780	5,9958
4	Depoziti i plasmani	0,00	0,0000	0,0000
5	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	65.369,55	1,9541	1,9599
6	Ostala imovina	3.288,91	0,0983	0,0986
7	Ukupna imovina (1-6)	3.345.301,64	100,0000	100,2988
8	Ukupne obaveze	9.966,62	0,2979	0,2988
9	Neto imovina (7-8)	3.335.335,02	99,7021	100,0000
10	Broj udjela	523.151,000000		
11	Neto vrijednost imovine po udjelu (9/10)	6,3755		

Mjesto i datum:	"Management Solutions" d.o.o. Banja Luka
Banja Luka, 01.09.2026	

Back Office