

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Prilog 1

Registarski broj fonda : JP-A-19

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

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

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

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	Napomena	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina - početni
1	2		3	5	6
	SREDSTVA				
10	I - Gotovina i gotovinski ekvivalenti		001	252.560	244.998
	II-Ulaganja fonda (003+007+011+016)	1	002	5.747.790	5.822.763
20	1. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (004 do 006)		003	0	0
200, 201,	1.1 Vlasnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		004		
202, 203,	1.2 Dužnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		005		
204,2058	1.3 Ostala finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		006		
21	2. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (008 do 010)		007	5.747.790	5.822.763
210, 211, 218 (dio), 219 (dio)	2.1 Vlasnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		008	5.175.218	5.047.514
212,213,218 (dio), 219 (dio)	2.2 Dužnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		009	572.572	775.249
214, 219 (dio)	2.3. Potraživanja za kamatu od dužničkih instrumenata		010		
22	3. Finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti (012 do 015)		011	0	0
220,221, 229 (dio)	3.1. Dužnički instrumenti po amortizovanoj vrijednosti		012		
222, 223, 229 (dio)	3.1.Depoziti		013		
224, 229 (dio)	3.3. Potraživanja za kamatu od dužničkih instrumenata po amortizovanoj vrijednosti		014		
225, 229	3.4. Ostala finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti		015		
240	4. Ostala ulaganja		016		
30,31	III - Potraživanja (018+019+020+021+022)	2	017	20.486	39.632
300,309 (dio)	1.Potraživanja po osnovu prodaje hartija od vrijednosti		018		
302,309 (dio)	2.Potraživanja po osnovu dividendi		019		39.379
303,309 (dio)	3. Potraživanja po osnovu datih avansa		020	64	64
308,309 (dio)	4. Ostala potraživanja iz aktivnosti fonda		021	20.222	
310 do 319	5. Potraživanja od društva za upravljanje		022	200	189
32	IV Odložena poreska sredstva		023		
330 do 339	V Razgraničenja	3	024	4.931	9.442
34	Ostala potraživanja i sredstva		025		
	A. UKUPNO SREDSTVA (001+002+017+023+024+025)		026	6.025.767	6.116.835
	OBAVEZE				
40	I- Obaveze po osnovu poslovanja (028+029)		027	94	0
400,401	1. Obaveze po osnovu ulaganja u hartije od vrijednosti		028	94	
409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja		029		
41	II -Obaveze po osnovu troškova poslovanja (031 do 035)		030		
410	1. Obaveze prema banci depozitaru		031		
411	2. Obaveze po osnovu naknada članovima nadzornog odbora		032		

413	3. Obaveze po osnovu otkupa udjela		033		
414	4. Obaveze prema investitorima za učešće u dobiti		034		
412,415,419	5. Ostale obaveze iz poslovanja		035		
42	III -Obaveze prema društvu za upravljanje (037+038)		036	14.978	15.604
420 do 429 bez 422	1. Obaveze prema društvu za upravljanje		037	14.975	15.604
422	2. Obaveze za ulaznu i izlaznu naknadu		038	3	
43	IV - Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (040+041)		039	0	0
430	1. Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		040		
431	2. Derivatne finansijske obaveze		041		
44	V - Finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti (043 do 046)		042	0	0
440,441	1. Dugoročni krediti		043		
442,443,444	2.Kratkoročni krediti		044		
445,446	3.Obaveze po emitovanim dužničkim instrumentima		045		
449	4. Ostale finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti		046		
45,46,47,48,49	VI - Ostale obaveze (048 do 052)		047	0	0
450	1. Ostale obaveze		048		
460	2. Odložene poreske obaveze		049		
470,471,479	3. Razgraničea		050		
480,481	4. Obaveze po osnovu članstva		051		
490	5. Rezervisanja		052		
	B. UKUPNO OBAVEZE (027+030+036+039+042+047)	4	053	15.072	15.604
	NETO IMOVINA				
51	I- Osnovni kapital (055-056+057+058)	5	054	6.247.375	6.247.627
510	1.Akcijski kapital		055		
519	2.Otkupnjene sopstvene akcije		056		
512	3. Udjeli		057	6.247.375	6.247.627
513	4. Neto imovina dobrovoljnog penzijskog fonda		058		
52	II - Rezerve (060+061)		059	0	0
520	1. Emisiona premija		060		
521	2. Ostale kapitalne rezerve		061		
53	III - Revalorizacije rezerve (063 do 065	6	062	-655.607	-625.154
530	1. Revalorizacije rezerve za finansijska sredstva mjerena po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		063	-655.607	-625.154
531	2. Revalorizacije rezerve za instrumente zaštite		064		
532	3. Ostale revalorizacije rezerve		065		
54	IV -Rezerve iz dobiti (067+068)		066	0	0
540	1. Zakonske rezerve		067		
541	2. Ostale rezerve		068		
55	B - Dobit (070+071)		069	478.758	542.114
550	1. Akumulirana, neraspoređena dobit iz ranijih godina		070	478.758	542.114
551	2. Dobit tekuće godine		071		
56	VI - Gubitak (073+074)		072	59.831	63.357
560	1. Akumulirani, nepokriveni gubici iz ranijih godina		073		8.527
561	2. Gubitak tekuće godine		074	59.831	54.830
	V. UKUPNO NETO IMOVINA (054+059+062+066+069-072)	7	075	6.010.695	6.101.230
	BROJ EMITOVANIH AKCIJA / UDJELA		076	1.454.830	1.454.890
	NETO IMOVINA PO AKCIJI / UDJELU (075/076)		077	4,1315	4,1936
	VANBILANSNA EVIDENCIJA				
98	1. Vanbilansna aktiva		078		
99	2. Vanbilansna pasiva		079		

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Prilog broj 2

Registarski broj fonda : JP-A-19

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

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

**Izveštaj o ukupnom rezultatu u periodu
od 01.01. do 30.06.2026. godine**

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	Napomena	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI				
70	I - Poslovni prihodi (202 do 205)	8	201	21.653	24.845
700	1. Prihodi od dividendi		202	2.534	2.911
701	2. Prihodi od kamata		203	19.119	21.934
702	3. Amortizacija premije / diskonta /po osnovu hartije od vrijednosti po amortizovanoj vrijednosti		204		
709	4. Ostali poslovni prihodi		205		
71	II- Realizovani dobiti (207 do 211)		206	10.806	0
710	1. Realizovani dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		207	0	0
711	2. Realizovani dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		208		
712	3. Realizovani dobiti od prodaje finansijske imovine po amortizovanoj vrijednosti		209		
713	4. Realizovane pozitivne kursne razlike		210	721	
719	5. Ostali realizovani dobiti		211	10.085	
60	III- Poslovni rashodi (213 do 218)	9	212	91.026	90.641
600	1. Naknada društvu za upravljanje		213	91.026	90.641
601	2. Troškovi kupovine i prodaje hartija od vrijednosti		214		
603	3. Naknade članovima nadzornog odbora		215		
605	4. Naknade banci depozitaru		216		
607	5. Rashodi po osnovu poreza		217		
604,606,609	6. Ostali dozvoljeni rashodi fonda		218		
61	IV - Realizovani gubici (220 do 224)		219	0	5.662
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		15
619	5. Ostali realizovani gubici		224		5.647
	V- Finansijski prihodi (226)		225	0	0
739	Ostali finansijski prihod		226		
	VI - Finansijski rashodi (228+229)		227	0	0
630	1. Rashodi po osnovu kamata		228		
631	2. Ostali finansijski rashodi		229		
	B. REALIZOVANA DOBIT(GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA				
	1. Realizovana dobit (201+206-212-219+225-227)		230		
	2. Realizovani gubitak (212+219+227-201-206-225)		231	58.567	71.458
	V. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI				

	I - Nerealizovani dobici (233 do 238)		232	0	0
720	1. Nerealizovani dobici od finansijskeih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost		233		
721	2. Nerealizovani dobici od finansijskeih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost		234		
722	3. Nerealizovane pozitivne kursne razlike		235		
723	4. Nerealizovani dobici po osnovu derivata		236		
724,725, 726	5. Umanjenje prethodno priznatih kreditnih gubitaka od obezvređenja		237		
729	6. Ostali nerealizovani dobici		238		
	II - Nerealizovani gubici (240 do 246)		239	1.264	177
620	1. Nerealizovani gubici od finansijskeih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer vrijednost		240		
621	2. Nerealizovani gubici od finansijskeih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha po osnovu svođenja na fer		241		
622	3. Nerealizovane negativne kursne razlike		242	1.264	177
623	4. Nerealizovani gubici po osnovu derivata		243		
624,625	5. Kreditni gubici od obezvređenja vrijednosti finansijskih sredstava		244		
628	6. Ispravka vrijednosti ostalih potraživanja i sredstava koji nisu finansijska sredstva		245		
629	7. Ostali nerealizovani gubici		246		
	D. UKUPNA NEREALIZOVANA DOBIT(GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA				
	1. Ukupna nerealizovana dobit (232-239)		247		
	2.Ukupni nerealizovani gubitak (239-232)		248	1.264	177
	D. UKUPNA DOBIT(GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA				
	1. Ukupna dobit prije oporezivanja		249	0	0
	2.Ukupni gubitak prije oporezivanja		250	59.831	71.635
	E. POREZ NA DOBIT (252+253)		251		
821	1. Tekući porez na dobit		252		
822	2. Odloženi porez na dobit		253		
	Ž. UKUPNA DOBIT(GUBITAK) POSLIJE OPOREZIVANJA				
	1. Ukupna dobit poslije oporezivanja (249 ± 251)		254	0	0
	2.Ukupni gubitak poslije oporezivanja (250 ± 251)		255	59.831	71.635
	IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU				
	Z.OSTALI UKUPNI REZULTAT (257+262)		256	-30.453	-191.269
	1. Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (±258±259±260-261)		257	-8.911	5.625
Promjene na 530 (dio)	1.1. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		258	-8.911	5.625
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	-21.542	-196.894

Promjene na 530 (dio)	2.1. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti vlasničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		263	-21.542	-196.894
Promjena na 532 (dio)	2.2 Ostale stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha		264		
Oloženi porez	2.3. Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		265		
	I. POVEĆANJE / (SMANJENJE) NETO IMOVINE - UKUPNI REZULTAT				
	Povećanje neto imovine fonda (254 ili 255 ±256)		266		
	Smanjenje neto imovine fonda (254 ili 255 ± 256)		267	90.284	262.904
	J. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji		268		
	2. Razrijeđena zarada po akciji		269		

B.Luka,
31.08.2026

Lice sa licencom:

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Prilog broj 3

Registarski broj fonda : JP-A-19

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

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
za period završen 30.06.2026. godine

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	
1.	Stanje na dan početku obračunskog perioda	301	6.101.230	6.126.710
2.	Efekti retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	302		
3.	Efekti retroaktivnog prepravljanja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8	303		
4.	Ponovo iskazano stanje na dan 01.01. tekućeg obračunskog perioda (301±302±303)	304	6.101.230	6.126.710
5.	Dobit/(gubitak) za period	305	-59.831	-71.635
6.	Ostali ukupni rezultat za period	306	-30.453	-191.269
7.	Ukupni rezultat (±305±306)	307	-90.284	-262.904
8.	Povećanje po osnovu izdatih udjela/akcija	308		
9.	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/akcija	309	251	297
10.	Povećanje po osnovu uplate penzijskih doprinosa dobrovoljnog penzijskog fonda	310		
11.	Smanjenje po osnovu isplata akumuliranih sredstava dobrovoljnog penzijskog fonda	311		
12.	Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobiti	312		
13.	Ostale promjene	313		
14.	Stanje na dan tekućeg obračunskog perioda (304±307+308-309+310-311-312±313)	314	6.010.695	5.863.509
	Broj udjela/dionica fonda u periodu			
15.	Broj udjela/akcija fonda na početku perioda	315	1.454.890	1.455.028
16.	Izdati udjeli/akcije u toku perioda	316		
17.	Povučeni udjeli/akcije u toku perioda	317	60	72
18.	Broj udjela/akcija fonda na kraju perioda	318	1.454.830	1.454.956

B.Luka,
31.08.2026

Lice sa licencom

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Prilog broj 4

Registarski broj fonda : JP-A-19

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

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

BILANS O TOKOVA GOTOVINE
(Izvjestaj o tokovima gotovine)
za period od 01.01. do 30.06.2026.godine

Redni broj	Pozicija	Napomena	Oznaka	AOP	Tekuća godina	Prethodnia godna
1	2	3	4	5	6	7
1.	TOKOVI GOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.1.	Prilivi od prodaje finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	401		
1.2.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	402		
1.3.	Prilivi od prodaje finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(+)	403	253.951	
1.4.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	404	199252	350.869
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	21.564	28.324
1.8.	Prilivi od dividendi		(+)	408	41.914	13.066
1.9.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		(-)	409	91.656	91.947
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	524	166.575
1.15.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	415	19.234	56.100
A.	Neto tok gotovine koji je generisan/(korišćen) u poslovnim aktivnostima (401 до 415)		(+) (-)	416	7.811	-290.951
2.	TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA					
2.1.	Prilivi po osnovu izdatih udjela/akcija		(+)	417		
2.2.	Odlivi po osnovu povlačenja udjela/akcija		(-)	418		
2.3.	Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija		(-)	419	249	131
2.4.	Prilivi po osnovu uplate penzijskih doprinosa dobrovoljnog penzijskog fonda		(+)	420		
2.5.	Odlivi po osnovu isplata akumuliranih sredstava dobrovoljnog penzijskog fonda		(-)	421		
2.6.	Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi		(-)	422		
2.7.	Prilivi po osnovu zaduživanja		(+)	423		
2.8.	Odlivi po osnovu otplate dugova		(-)	424		
2.9.	Prilivi po osnovu emitovanih dužničkih instrumenata		(+)	425		
2.10.	Odlivi po osnovu plaćanja po emitovanim dužničkim instrumentima		(-)	426		
2.9.	Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti		(+)	427		
2.10.	Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti		(-)	428		
B.	Neto tok gotovine koji je generisan/(korišćen) u aktivnostima finansiranja (417 до 428)		(+) (-)	429	-249	-131

3.	NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B)		(+) (-)	430	7.562	-291.082
4.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+) (-)	431	244.998	403.132
5.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+) (-)	432		
6.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (3+4+5)		(+) (-)	433	252.560	112.050

Lice sa licencom

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

B.Luka,
31.08.2026

Naziv fonda: OA IINaziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond
Registarski broj fonRegistarski broj fonda : JP-A-19
Naziv društva za upNaziv društva za upravljanje fondom : DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" d.o.o Banja Luka
Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582
JIB društva za upraJIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

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	501		
		Fonda na početku perioda			
1.	1	Neto imovina fonda na početku perioda	502	6101230	6126710
2.	2	Broj udjela/akcija na početku perioda	503	1454890	1455028
3.	3	Vrijednost udjela na početku perioda	504	4,1936	4,2107
II	II	Vrijednost neto imovine fonda po udjelu/	505		
		akciji fonda na kraju perioda			
1.	1	Neto imovina fonda na kraju perioda	506	6010695	5863509
2.	2	Broj udjela/akcija na kraju perioda	507	1454830	1454956
3.	3	Vrijednost udjela na kraju perioda	508	4,1315	4,0300
III	III	Finansijski pokazatelji	509		
1.	1	Odnos rashoda i prosječne neto imovine	510	0,0150	0,0151
2.	2	Odnos realizovane dobiti od ulaganja i	511		
		prosječne neto imovine		0,0018	-0,0009
3.	3	Isplaćeni iznos investitorima u toku godine	512	0,0000	0,0000
4.	4	Stopa prinosa na neto imovinu fonda	513	-0,9880	-1,1949

B.Luka,
31.08.2026

Lice sa licencom

M.P Zakonski zastupnik društva za upravljanje

IZVJEŠTAJ O STRUKTORI ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA
na 30.06.2026

Opis			AOP	Broj akcija	AOP	Nabavna vrijednost po akciji	AOP	Ukupna nabavna vrijednost 5 (3x4)	AOP	Vrijednost po akciji na dan izvještaja	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	AOP	Učešće u vlasništvu izdavaoca (%)	AOP	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
Naziv emitenta	Klasifikacija	Oznaka HOV														
1				2		4		5 (3x4)		6		7		8		9
I - Akcije domaćih izdavalaca			601		612		623		634		645		656		667	
I. Redovne akcije			602		613		624		635		645		657		668	
Agrokombinat a.d. Rogatica	O	AGKM-R-A		46.350		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,3291	M	0,00000
Alpro a.d. Vlasenica	O	ALPR-R-A		2.612.584		0,1987		519.120,44		0,3990		1.042.421,02		17,3474	V	17,29939
Alumina a.d. Kneževo	O	ALUM-R-A		11.626.919		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,3669	M	0,00000
BH telekom d.d. Sarajevo	O	BHTSR		61.511		12,0853		743.378,89		15,0876		928.053,36		0,1023		15,40142
Birač a.d. Zvornik	O	BIRA-R-A		221.041		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,0303	M	0,00000
Drina a.d. Bijeljina	O	DRIN-R-A		519.734		0,6704		348.429,67		0,1000		51.973,40		6,9971		0,86252
Drina trans a.d. Zvornik	O	DRTR-R-A		16.541		0,0900		1.488,69		0,0000		0,00		0,2222	M	0,00000
Drvoprerada Šiprage	O	DRVP-R-A		66.223		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,3397	M	0,00000
Elektrokrajina a.d. Banja Luka	O	EKBL-R-A		6.539		0,0680		444,65		0,1811		1.184,21		0,0071		0,01965
Elektro Doboј a.d. Doboј	O	ELDO-R-A		25.000		0,2209		5.522,50		1,1135		27.837,50		0,0800		0,46197
Elvako a.d. Bijeljina	O	ELVA-R-A		447.961		0,0000		0,00		0,0000		0,00		3,5166	M	0,00000
Fabrika motora spec. Namjene a.d. Pale	O	FMSN-R-A		6.346		0,1044		662,52		0,0000		0,00		0,0322	M	0,00000
Fabrika za proiz. Žice a.d. Novo Goražde	O	FZIC-R-A		3.735.577		0,0000		0,00		0,0000		0,00		17,4811	M	0,00000
Hidrat a.d. Ukrina Čelinac	O	HDRT-R-A		32		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,0014	M	0,00000
Hidroelektrane na Drini a.d. Višegrad	O	HEDR-R-A		136.616		0,1500		20.492,40		0,2873		39.249,78		0,0309		0,65137
Hidroelektrane na Vrbasu a.d. Mrkonjić Grad	O	HELV-R-A		5.618		0,2680		1.505,62		0,4077		2.290,46		0,0055		0,03801
Hemoprodukt a.d. Doboј	O	HMPR-R-A		936.344		0,0000		0,00		0,0000		0,00		12,7558	M	0,00000
HPK Draksenić a.d. Kozarska Dubica	O	HPKD-R-A		805.522		0,1851		149.102,12		0,0000		0,00		2,9324		0,00000
JP Hrvatski Telekom d.d. Mostar	O	HTKMR		40.460		5,0348		203.708,01		3,2891		133.076,99		0,1281		2,20847
Industrija alata a.d. Trebinje	O	IATR-R-A		2.695.903		0,0360		97.052,51		0,0000		0,00		7,0643		0,00000
Jelšingrad Livar a.d. Banja Luka	O	JLLC-R-A		32.658		0,1088		3.553,19		0,0000		0,00		0,0922		0,00000
JP Elektroprivreda BiH d.d. Sarajevo	O	JPESR		111.950		8,9700		1.004.191,50		9,2899		1.040.004,31		0,3916		17,25929
Kameni agregati a.d. Banja Luka	O	KMAG-R-A		192.615		0,0000		0,00		0,0000		0,00		9,6070	M	0,00000

Luka Šamac a.d. Šamac	O	LKSM-R-A		762.461		0,0000		0,00		0,0000		0,00		6,9534	M	0,00000
Rudnici željezne rude Ljubija a.d. Prijedor	O	LJUB-R-A		283.872		0,6015		170.749,01		0,4554		129.275,31		0,1878		2,14538
Mermer a.d. Čelinac	O	MRMR-R-A		1.219.275		0,0000		0,00		0,0000		0,00		24,8715	M	0,00000
Rudnik kaolina Motajica a.d. Srbac	O	MTKS-R-A		29.001		0,0000		0,00		0,0000		0,00		6,2688	M	0,00000
Metal a.d. Banja Luka	O	MTLB-R-A		638.017		0,2482		158.355,82		0,0000		0,00		3,8904	M	0,00000
Jahorina OS a.d. Pale	O	OCJH-R-A		41.959		0,2613		10.963,89		0,0000		0,00		0,1291		0,00000
Pilana a.d. Modriča	O	PILM-R-A		20.169		0,0000		0,00		0,0000		0,00		1,0726	M	0,00000
Prehrana a.d. Gradiška	O	PRHR-R-A		913.158		0,0000		0,00		0,0000		0,00		13,1252	M	0,00000
Petrol a.d. Banja Luka	O	PTRL-R-A		18.902		0,6500		12.286,30		1,4578		27.555,34		0,4715		0,45729
Put GP Istočno Sarajevo	O	PTSA-R-A		56.237		1,0040		56.461,95		0,9700		54.549,89		1,6259		0,90528
Rafinerija ulja a.d. Modriča	O	RFUM-R-A		128.863		0,1230		15.850,15		0,0763		9.832,25		0,0633		0,16317
Rudnik i Termoelektrana Gacko a.d. Gacko	O	RITE-R-A		1.967.357		0,0181		35.609,16		0,0167		32.854,86		0,3836		0,54524
Rudnik i Termoelektrana Ugljevik a.d. Ugljevik	O	RTEU-R-A		32.355		0,0180		582,39		0,0505		1.633,93		0,0478		0,02712
Saničani a.d. Prijedor	O	SNCN-R-A		1.145.715		0,3400		389.543,10		0,0000		0,00		9,6421	M	0,00000
Telekom Srpske a.d. Banja Luka	O	TLKM-R-A		951.777		1,0078		959.200,86		1,0476		997.081,59		0,1937		16,54697
Vodovod a.d. Banja Luka	O	VDBL-R-A		2.301		0,4548		1.046,49		0,1000		230,10		0,0065	M	0,00382
Željeznice RS a.d. Banja Luka	O	ZERS-R-A		4		37,8900		151,56		0,3710		1,48		0,0080		0,00002
								4.909.453,40				4.519.105,78				
2. Prioritetne akcije			603		614		625		636		647		658		669	
			604		615		626		637		648		659		670	
3. Akcije zatvorenih investicionih fondova																
ZIF BIG Investiciona grupa d.d. Sarajevo	O	BIGFRK3		318.634		1,8900		602.218,26		0,7167		228.364,99		2,9896		3,78980
4. Ukupna ulaganja u akcije domaćih zdavalaca			605		616		627	10.421.125,06		638		649	4.747.470,77		671	78,7862
II - Akcije stranih izdavalaca			606		617		628			639		650		661		672
1. Redovne akcije			607		618		629			640		651		662		673
ASML Holding N.V.	O	ASME		23		1300,7587		29917,4501		3366,7658		77.435,61				1,2851
Meta Platforms Inc	O	FB2A		75		1013,7465		76030,9875		952,4892		71.436,69				1,1855
Intesa Sanpaolo S.p.A.	O	ISP		3.100		9,5816		29.702,96		11,7154		36.317,74				0,60271
Microsoft Corporation	O	MSFT		105		697,2841		73.214,83		639,6316		67.161,32				1,11457
Novo Nordisk AS	O	NOV		325		121,6929		39.550,19		82,2035		26.716,14				0,44337
NVIDIA Corporation	O	NVD		280		209,0459		58.532,85		339,4539		95.047,09				1,57734
Unilever Plc	O	UNA		489		85,8478		41.979,59		102,9744		50.354,48				0,83565
THE MAGNUM ICE CREAM COMPANY N.V.	O	MICC		110		26,1377		2.875,15		29,7990		3.277,89				0,0544
			609		620		631		642		653		664		675	
3. Akcije zatvorenih investicionuh fondova																
			610		621		632	351.804,01		643		654	427.746,96		676	7,0986
4. Ukupna ulaganja u akcije stranih izdavalaca																
III - Ukupna ulaganja u akcije			611	0	622		633	10.772.929,07		644		655	5.175.217,73		677	85,8848

II - OBVEZNICE

OPIS			AOP	Ukupna nominalna vrijednost	AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja		Učešće u vrijednosti emisije (%)		Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
Naziv emitenta	Klasifikacija	Oznaka HOV										
1			2		3		4		5		6	
I - Obveznice domaćih izdavalaca			678		689		700		711		722	
1. Državne obveznice			679		690		701		712		723	
Republika Srpska-ratna šteta 10	O	RSRS-O-J		5.269,80		4.581,92		5.139,81		0,0738		0,0853
Republika Srpska-ratna šteta 12	O	RSRS-O-L		85.394,50		68.728,92		84.181,90		0,6545		1,3970
Republika Srpska- stara devizna štednja 11	O	RSDS-O-K		35.000,00		31.977,40		33.250,00		0,7375		0,5518
4. Ukupna ulaganja u obveznice domaćih izdavalaca			682	125.664,30	693	105.288,24	704	122.571,71	715	1,47	726	2,03
2. Obveznice drugih pravnih lica												
MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-K		24.975,00		15.060,00		24.999,96		3,7500		0,4149
MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-L		71.000,00		71.284,00		70.990,93		7,1000		1,1781
MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-M		50.000,00		50.200,00		49.990,50		5,00		0,83
MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-N		20.833,33		16.733,34		16.666,13		1,00		0,28
MKD Pro Fin	O	MDPF-O-H		9.131,05		8.954,31		9.131,05		3,03		0,15
MKD Taurus Banja Luka	O	TRRF-O-E		34.986,69		19.448,91		34.984,82		5,65		0,58
MKD Taurus Banja Luka	O	TRRF-O-F		91.220,68		86.057,14		91.214,90		10,00		1,51
MKD Taurus Banja Luka	O	TRRF-O-G		29.933,35		28.685,71		29.931,13		3,33		0,50
MKD Taurus Banja Luka	O	TRRF-O-H		22.102,38		21.514,28		22.098,10		2,00		0,37
MKD Credis a.d. Banja Luka		CRRF-O-R		41.666,67		50.100,00		50.000,00		1,43		0,83
MKD Credis a.d. Banja Luka	O	CRRF-O-P		50.000,00		50.200,00		49.992,96		2,00		0,83
				445.849,15		418.237,69		450.000,48		44,29		7,47
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	
			688		699	523.525,93	710	572.572,19	721		732	9,5021
III Ukupna ulaganja u obveznice						523.525,93		572.572,19				9,5021

III. DRUGE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI

[illegible]

Opis			AOP	Ukupna nominalna vrijednost	AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	AOP	Učešće u vrijednosti emisije (%)	AOP	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
Naziv emitenta		Klasifikacija										
2			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I - Druge hartije od vrijednosti domaćih izdavalaca			733	750	767	784	801					
1.Depozitne potvrde			734	751	768	785	802					
2.Trezorski zapisi			735	752	769	786	803					
3.Blagajnički zapisi			736	753	770	787	804					
4.Komercijalni zapisi			737	754	771	788	805					
5.Udjeli otvorenih investicionih fondova			738	755	772	789	806					
6.Ostale hartije od vrijednosti			739	756	773	790	807					
7.Ukupna ulaganja u druge hartije od vrijednosti domaćih izdavalaca			740	757	774	791	808					
II - Druge hartije od vrijednosti stranih izdavalaca			741	758	775	792	809					
1.Depozitne potvrde			742	759	776	793	810					
2.Trezorski zapisi			743	760	777	794	811					
3.Blagajnički zapisi			744	761	778	795	812					
4.Komercijalni zapisi			745	762	779	796	813					
5.Udjeli otvorenih investicionih.fondova			746	763	780	797	814					
6.Ostale hartije od vrijednosti			747	764	781	798	815					
7.Ukupna ulaganja u druge hartije od vrijednosti stranih izdavalaca			748	765	782	799	816					
III- Ukupna ulaganja u druge HOV			749	0,00		0,00		0,00				0,00

IV - DEPOZITI

Opis			AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	AOP	Učešće u vrijednosti imovine fonda(%)
Naziv emitenta		Klasifikacija						
2			3	4	5	6	7	8
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 %	Učešću obavezama fonda %
UKUPNO DERIVATNI INSTRUMENTI					

VI -REPO POSLOVI (AKTIVA)

	Kolateral ISIN	Nabavna vrijednost	Vrijednost na dan	Učešće u imovini fonda %	Nominalna vrijednost

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Registarski broj fonda : JP-A-19

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

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

IZVJEŠTAJ O STRUKTURI SREDSTAVA INVESTICIONOG FONDA (PO VRSTAMA)

na 30.06.2026

Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
2	3	4
Akcije	5.175.218	85,8848
Obveznice	572.572	9,5021
Ostale hartije od vrijednosti	0	0,0000
Depoziti i plasmani	0	0,0000
Gotovine i gotovinski ekvivalenti	252.560	4,1913
Ostala sredstva	25.417	0,4218
Ukupno	6.025.767	100,0000

B.Luka,

31.08.2026

Lice sa licencom

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond
Registarski broj fonda : JP-A-19
Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "MANAGEMENT SOLUTIONS" d.o.o Banja Luka
Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582
JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

Prilog broj 8

IZVJEŠTAJ O STRUKTURI OBAVEZA
INVESTICIONOG FONDA
na dan 30.06.2026. godine

I - REPO POSLOVI(PASIVA)

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

B.Luka,
31.08.2026

Lice sa licencom

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

I - PRODATE I AMORTIZOVANE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI

[illegible]

[illegible]

B.Luka,
31.08.2026

Lice sa licencom

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Registarski broj fonda : JP-A-19

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

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

Prilog br 10

Izvještaj o nerealizovanim dobicima/gubicima fonda 30.06.2026.

Datum zadnje procjene	Ulaganja po emitentu(naziv i oznaka HOV)	Nabavna vrijednost	Fer vrijednost	Revalorizacija finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	Revalor.po osnovu instr.zaštite	Kumulativni nerealizovani dobitak/gubitak priznat kroz bilans uspijeha	Nerealiz.dobitak /gubitak priznat kroz bilans uspjeha za tekući period	Amortiz.diskont a premije finansijskih sredstavakoja se drže do roka dospjeća
1	2	3	4	5	6,00	7	8	9
31.12.2025	Redovne akcije							
	AGKM-R-A	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	ALPR-R-A	519.120	1.042.421	523.301	0,00	0,00	0,00	0,00
	ALUM-R-A	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	BHTSR	743.376	928.053	184.677	0,00	0,00	0,00	0,00
	BIRA-R-A	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	DRIN-R-A	348.429	51.973	-296.456	0,00	0,00	0,00	0,00
	DRTR-R-A	1.488	0	-1.488	0,00	0,00	0,00	0,00
	DRV-P-R-A	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	EKBL-R-A	445	1.184	740	0,00	0,00	0,00	0,00
	ELDO-R-A	5.522	27.838	22.316	0,00	0,00	0,00	0,00
	ELVA-R-A	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	FMSN-R-A	663	0	-663	0,00	0,00	0,00	0,00
	FZIC-R-A	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	HDRT-R-A	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	HEDR-R-A	20.492	39.250	18.757	0,00	0,00	0,00	0,00
	HELV-R-A	1.505	2.290	785	0,00	0,00	0,00	0,00
	HMPR-R-A	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	HPKD-R-A	149.102	0	-149.102	0,00	0,00	0,00	0,00
	HTKMR	203.707	133.077	-70.630	0,00	0,00	0,00	0,00
	IATR-R-A	97.052	0	-97.052	0,00	0,00	0,00	0,00
	JLLC-R-A	3.551	0	-3.551	0,00	0,00	0,00	0,00
	JPESR	1.004.181	1.040.004	35.823	0,00	0,00	0,00	0,00
	KMAG-R-A	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	LKSM-R-A	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	LJUB-R-A	170.737	129.275	-41.462	0,00	0,00	0,00	0,00
	MRMR-R-A	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	MTKS-R-A	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

MTLB-R-A	158.355	0	-158.355	0,00	0,00	0,00	0,00
OCJH-R-A	10.963	0	-10.963	0,00	0,00	0,00	0,00
PILM-R-A	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
PRHR-R-A	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
PTRL-R-A	12.286	27.555	15.269	0,00	0,00	0,00	0,00
PTSA-R-A	56.462	54.550	-1.912	0,00	0,00	0,00	0,00
RFUM-R-A	15.850	9.832	-6.018	0,00	0,00	0,00	0,00
RITE-R-A	35.606	32.855	-2.751	0,00	0,00	0,00	0,00
RTEU-R-A	582	1.634	1.052	0,00	0,00	0,00	0,00
SNCN-R-A	389.543	0	-389.543	0,00	0,00	0,00	0,00
TLKM-R-A	959.201	997.082	37.881	0,00	0,00	0,00	0,00
VDBL-R-A	1.046	230	-816	0,00	0,00	0,00	0,00
ZERS-R-A	152	1	-150	0,00	0,00	0,00	0,00
ASME	29.917	77.436	47.518	0,00	0,00	0,00	0,00
FB2A	76.030	71.437	-4.593	0,00	0,00	0,00	0,00
ISP	29.702	36.318	6.616				
MSFT	73.214	67.161	-6.053				
NOV	39.550	26.716	-12.834				
NVD	58.532	95.047	36.515				
UNA	41.979	50.354	8.375	0,00	0,00	0,00	0,00
MICC	2.875	3.278	403	0,00	0,00	0,00	0,00
			0	0,00	0,00	0,00	0,00
			0				
Akcije ZIF-ova							
BIGFRK3	602.218	228.365	-373.853	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveznice							
RSRS-O-J	4.581	5.140	559	0,00	0,00	0,00	0,00
RSRS-O-L	68.728	84.182	15.454	0,00	0,00	0,00	0,00
RSDS-O-K	31.977	33.250	1.273	0,00	0,00	0,00	0,00
CRRF-O-K	20.080	25.000	4.920	0,00	0,00	0,00	0,00
CRRF-O-L	71.284	70.991	-293	0,00	0,00	0,00	0,00
CRRF-O-M	50.200	49.991	-210	0,00	0,00	0,00	0,00
CRRF-O-N	16.733	16.666	-67	0,00	0,00	0,00	0,00
MDPF-O-H	9.122	9.131	9	0,00	0,00	0,00	0,00
TRRF-O-E	28.553	34.985	6.432	0,00	0,00	0,00	0,00
TRRF-O-F	87.418	91.215	3.797	0,00	0,00	0,00	0,00
TRRF-O-G	29.136	29.931	795	0,00	0,00	0,00	0,00
TRRF-O-H	21.850	22.098	248	0,00	0,00	0,00	0,00
CRRF-O-R	50.100	50.000	-100	0,00	0,00	0,00	0,00
CRRF-O-P	50.200	49.993	-207				
Udjeli otvorenih IF-ova							
				0,00	0,00	0	0
Ostale hov i derivati							
Ukupno	6.403.397	5.747.790	-655.607		0,00		

Naziv fonda: OA IF sa javnom ponudom VIB fond

Registarski broj fonda : JP-A-19

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

Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582

JIB društva za upravljanje fondom : 4402883170003

Prilog broj 11

IZVJEŠTAJ
O TRANSAKCIJAMA SA POVEZANIM LICIMA
na dan 30.06.2026

I - ULAGANJA U POVEZANA LICA

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

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

I - Prihodi po osnovu dividendi od ulaganja u povezana lica				
R.br.	Naziv povezanog lica	Broj državnih akcija	Dividenda / akcije	Prihodi od dividendi
1	2			
1.				
2.				
3.				
4.	Ukupno prihod od divid.			
II - Prihodi po osnovu kamata od ulaganja u povezana lica				
R.br.	Naziv povezanog lica	Nominalna vrijednost obveznica	Period držanja	Prihod od kamate
1.				
2.				
3.				
4.	Ukupno prihodi od kamata			
III Ukupni prihodi (I+II)				

III - ISPLATE POVEZANIM LICIMA za period 01.01 - 30.06.2026.

Prezime i ime povezanog lica	Iznos isplate	Svrha isplate
Društvo za upravljanje	91.656,00	Povizija za upravljanje
Ukupno:	91.656,00	

Lice sa licencom

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

B.Luka,
31.08.2026