

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

30.09.2026

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA - IZVJEŠTAJ O NETO SREDSTVIMA (BS2)

Grupa računa	Naziv	Napomena	AOP	Tekuci period	Prethodni period
10	I - Gotovina i gotovinski ekvivalenti		001	256.098,97	256.075,08
003+007+011+016	II-Ulaganja fonda (003+007+011+016)		002	3.048.914,48	3.047.887,40
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	3.048.914,48	3.047.887,40
210+211+2180+2181+219	2.1 Vlasnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		008	2.909.728,00	2.908.700,87
212+213+2182+2183	2.2 Dužnički instrumenti domaćih i stranih emitenata		009	139.186,48	139.186,53
214	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	227,83	242,11
300+309	1. Potraživanja po osnovu prodaje hartija od vrijednosti		018	0,00	0,00
302+309	2. Potraživanja po osnovu dividendi		019	48,23	83,51
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	179,60	158,60
32	IV Odložena poreska sredstva		023	0,00	0,00
330-339	V Razgraničenja		024	3.283,76	3.259,69
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	3.308.525,04	3.307.464,28
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 osnovu troškova 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	9.535,43	9.219,06
420+421+423+424+425+426+427+428+429	1. Obaveze prema društvu za upravljanje		037	9.535,43	9.219,06
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	9.535,43	9.219,06
026+053	NETO IMOVINA 026-053		056	3.298.989,61	3.298.245,22
Broj udjela	BROJ EMITOVANIH AKCIJA / UDJELA	Poseban izraz	057	523.151,000000	523.151,000000
NAV po udjelu	NETO IMOVINA PO AKCIJI/UDJELU (056/057)	Poseban izraz	058	6,3060	6,3046

Mjesto i datum:
Banja Luka, 01.10.2026

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

Bogdan Zinajic

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: 30.09.2026

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 (%)
	Naziv emitenta	acija	Oznaka HOV												
1	1			AOP	3	AOP	4	AOP	5 (3x4)	AOP	6	AOP	7	AOP	8
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	O		4.504,00		6.2689		28.235,13		0,0000		0,00		1,4155
	2	BIRAČ AD ZVORNIK	O		122.973,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,0169
	3	Duvaplast a.d. Kakmuž	O		30.155,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		2,6392
	4	Drvoprerađ a.d. Šiprage	O		41.588,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		3,3533
	5	Elektro distribucija a.d. Pe	O		168.633,00		0,1410		23.777,25		0,5355		90.302,97		1,0676
	6	Elektrokrajina a.d. Banja	O		472.640,00		0,0650		30.721,60		0,1822		86.115,01		0,4149
	7	Elektrohercegovina a.d. T	O		462.947,00		0,1010		46.757,65		0,1960		90.737,61		2,3091
	8	Elektro - Bijeljina a.d. Bije	O		4.854,00		0,1160		563,06		0,2117		1.027,59		0,0126
	9	Elektro Doboj a.d. Doboj	O		7.580,00		0,2005		1.519,79		1,0996		8.334,97		0,0244
	10	ELVACO AD BIJELJINA	O		442.254,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		3,4718
	11	FAMOS AD ISTOČNO S	O		1.174.244,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		2,2890
	12	Fabrika kože Lauš a.d. B	O		337.307,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,2116
	13	Fabrika motora specijaln	O		384.616,00		0,1044		40.153,91		0,0000		0,00		1,9535
	14	Fabrika stočne hrane a.d	O		18.087,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,3588
	15	Fabrika žice a.d. Ustiprač	O		635.681,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		2,9747
	16	Gas promet a.d. Istočno	O		68.749,00		0,5211		35.825,10		0,8200		56.374,18		1,4657
	17	Hidroelektrane na Drini a	O		555.825,00		0,1520		84.485,40		0,2862		159.077,12		0,1258
	18	Hidroelektrane na Vrbasu	O		1.147.673,00		0,2680		307.576,36		0,4084		468.709,65		1,1213
	19	Hidroelektrane na Trebiš	O		2.277.571,00		0,2180		496.510,48		0,3858		878.686,89		0,4016
	20	HPK a.d. Kozarska Dubica	O		56.195,00		0,1851		10.401,69		0,0000		0,00		0,2046
	21	Swisslion industrija alata	O		188.428,00		0,0360		6.783,41		0,0000		0,00		0,4938
	22	Rudnici željezne rude Lju	O		619.155,00		0,5190		321.341,45		0,4767		295.151,19		1,2194
	23	Luka a.d. Šamac	O		139.034,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		1,2679
	24	Pilana a.d. Modriča	O		264.229,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		14,0521
	25	Srpske pošte a.d. Banja	O		206.589,00		0,0800		16.527,12		0,1600		33.054,24		0,5331
	26	Rudnik i Termoelektrana	O		3.714.204,00		0,0130		48.284,65		0,0167		62.027,21		0,9775
	27	Rafinerija nafte Brod a.d.	O		1.296.547,00		0,0120		15.558,56		0,0000		0,00		0,4931
	28	Rudnik i Termoelektrana	O		502.688,00		0,0220		11.059,13		0,0508		25.536,55		0,4668
	29	Telekom Srpske a.d. Bar	O		360.000,00		1,0200		367.200,00		0,9530		343.080,00		0,0733
	30	Una IGP a.d. Kozarska D	O		54.844,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		5,4296
	31	Uzlomac a.d. Kotor Varo	O		57.142,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		6,6730
	32	Vodovod a.d. Banja Luka	O		48.341,00		0,4548		21.985,49		0,1000		4.834,10		0,1356
	33	Vodovod a.d. Trebinje	O		249.316,00		0,1000		24.931,60		0,1000		24.931,60		4,6929
	34	Vodovod a.d. Doboj	O		49.241,00		0,4584		22.572,07		0,1445		7.115,32		0,5570
	35	Zlatibor GP a.d. Bijeljina	O		45.340,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		11,8485

36	Žitopromet d.d. Brčko	O	ZTR9-R-E		19.939,00		0,0000		0,00		0,0000		0,00		0,0000
	Ukupno								1.962.770,90				2.635.096,20		79,6457
2.	Prioritetne akcije			603		614		625		636		647		658	669
3.	Akcije zatvorenih investicionih fondova			604		615		626		637		648		659	670
4.	Ukupna ulaganja u akcije domaćih izdavalaca			605		616		627	1.962.770,90	638		649	2.635.096,20	660	79,6456
II	Akcije stranih izdavalaca			606		617		628		639		650		661	672
1.	Redovne akcije			607		618		629		640		651		662	673
1	Meta Platforms Inc.	O	FB2A		56,00		1.012,7496		56.713,98		1.264,2485		70.797,92		2,1399
2	The Magnum ice cream d	O	MICC		141,00		26,1377		3.685,41		30,7222		4.331,83		0,1309
3	Microsoft	O	MSFT		79,00		697,7730		55.124,07		883,4390		69.791,68		2,1094
4	NVIDIA	O	NVD		160,00		355,5594		56.889,50		397,4247		63.587,95		1,9219
5	Unilever Plc	O	UNA		627,00		85,9202		53.871,95		105,4584		66.122,42		1,9985
	Ukupno								226.284,91				274.631,80		8,3006
2.	Prioritetne akcije			608		619		630		641		652		663	674
3.	Akcije ZIF			609		620		631		642		653		664	675
4.	Ukupna ulaganja u akcije stranih izdavalaca			610		621		632	226.284,91	643		654	274.631,80	665	8,3007
III	Ukupna ulaganja u akcije			611		622		633	2.189.055,81	644		655	2.909.728	666	87,9464

OBVEZNICE

Redni broj	OPIS		AOP	Ukupna nominalna vrijednost	AOP	3	AOP	Ukupna nabavna vrijednost	4	Ukupna vrijednost na dan izjave	5	Učešće u vrijednosti emisije (%)	AOP	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
	Naziv emitenta	Oznaka HOV												
1	2			2		3				4		5		6
	Državne obveznice													
	Obveznice drugih pravnih lica													
1	MKD Credis a.d. Banja L	O	CRRF-O-K	333,33				6.693,33		8.332,60		1,2500		0,2519
2	MKD Credis a.d. Banja L	O	CRRF-O-R	100,00				50.100,00		50.000,00		1,4286		1,5112
3	Mikrokreditno društvo Ta	O	TRRF-O-E	309,62				31.099,35		37.155,86		6,0000		1,1230
4	Mikrokreditno društvo Ta	O	TRRF-O-F	456,10				4.808,01		5.017,19		0,5500		0,1516
5	Mikrokreditno društvo Ta	O	TRRF-O-G	598,67				23.309,57		23.946,80		2,6667		0,7238
6	Mikrokreditno društvo Ta	O	TRRF-O-H	736,75				14.567,24		14.734,03		1,3333		0,4453
	Ukupna ulaganja u obveznice							130.577,5		139.186,48				4,2069

OSTALO

Redni broj	OPIS		AOP	Ukupna nominalna vrijednost	AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izjave	AOP	Učešće u emisiji (%)	AOP	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
	Naziv emitenta											
	2			3		4		5				7
	I - Druge HOV 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 inv. Fondova		738		755		772		789		806	
	Ukupno			0,0000		0,0000		0,0000				0,0000
	6.Ostale hartije od vrijednosti		739		756		773		790		807	
	7.Ukupna ulaganja u druge HOV domaćih izdavalaca		740	0,00	757	0,00		0,00	791		808	0,0000
	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	782	0,0000	799		816	0,0000
	II - Ukupna ulaganja u druge HOV		749	0,00		0,00		0,00				0,0000
				0,00				3.048.914,48				92,1533

Banja Luka,
Na dan: 30.09.2026

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

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:	30.09.2026

IZVJEŠTAJ O OBRAČUNU NETO IMOVINE PO UDJELU

RB	Opis	Vrijednost	% imovine	% NVI
1	Akcije	2.909.728,00	87,9464	88,2006
2	Obveznice	139.186,48	4,2069	4,2191
3	Ostale hartije od vrijednosti	0,00	0,0000	0,0000
4	Depoziti i plasmani	0,00	0,0000	0,0000
5	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	256.098,97	7,7406	7,7630
6	Ostala imovina	3.511,59	0,1061	0,1064
7	Ukupna imovina (1-6)	3.308.525,04	100,0000	100,2890
8	Ukupne obaveze	9.535,43	0,2882	0,2890
9	Neto imovina (7-8)	3.298.989,61	99,7118	100,0000
10	Broj udjela	523.151,000000		
11	Neto vrijednost imovine po udjelu (9/10)	6,3060		

Mjesto i datum:
Banja Luka, 01.10.2026

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

Bogdan Zinajic