Отворен Инвестициски Фонд
ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР
И
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА
ГОДИНАТА КОЈА ЗАВРШУВА НА
31 ДЕКЕМВРИ 2025 ГОДИНА

Скопје, март 2026

СОДРЖИНА Страна

Извештај на независниот ревизор 1-5

Финансиски извештаи

- Биланс на состојба или Извештај за нето имотот на Фондот 6
- Биланс на успех или Извештај за добивки и загуби на Фондот 7
- Извештај за промени во нето имотот на Фондот 8
- Извештај за парични текови на Фондот 9
- Белешки кон финансиските извештаи 10
  - Основни податоци
  - Основа за составување на финансиски извештаи
  - Основни сметководствени политики и проценки
  - Финансиски показатели по удели на Фондот
  - Структура на вложувања на Фондот
  - Структура на обврските на Фондот по видови инструменти
  - Реализирани добивки (загуби) на Фондот
  - Нереализирани добивки (загуби) на Фондот
  - Трансакции на Фондот со поврзани субјекти
  - Приходи и расходи со поврзани субјекти
  - Трансакции по овластени лица на Фондот
  - Трошоци наплатени на товар на инвестицискиот Фонд
  - Преглед на движење на вредноста на имотот на Фондот
  - Споредбен преглед на работењето на Фондот

ОИФ ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР
ДО ДРУШТВОТО ЗА УПРАВУВАЊЕ СО ОТВОРЕНИ И ЗАТВОРЕНИ ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ ИНОВО СТАТУС АД СКОПЈЕ

Извештај за ревизијата на финансиските извештаи

Мислење

Ние извршивме ревизија на финансиските извештаи на Отворениот Инвестициски Фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН (Фондот), кои го вклучуваат Извештајот за нето имотот на Фондот заклучно со 31 декември 2025 година, како и Извештајот за добивките и загубите и Извештајот за промени во нето имотот на Фондот за годината која завршува тогаш и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Според нашето мислење, приложените финансиски извештаи ја презентираат објективно, од сите материјални аспекти, состојбата со нето имотот на Отворениот Инвестициски Фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН заклучно со 31 декември 2025 година, како и неговата финансиска успешност за годината која што завршува тогаш во согласност со одредбите на Законот за инвестициски фондови и Правилникот за задолжителна содржина, форма и рокови за доставување на извештаите за работењето од страна на инвестициските фондови, друштвата за управување и депозитарната банка.

Основа за мислење

Ние ја спроведовме нашата ревизија во согласност со Меѓународните стандарди за ревизија кои се во примена во Република Северна Македонија (МСР). Нашите одговорности според тие стандарди се понатаму опишани во делот „Одговорности на ревизорот за ревизијата на финансиските извештаи“ од овој извештај. Ние сме независни од Друштвото во согласност со Меѓународниот кодекс на етика за професионални сметководители (вклучувајќи ги Меѓународните стандарди за независност) на Одборот за меѓународни стандарди за етика на сметководители (ОМСЕС / IESBA) кој е во примена во Република Северна Македонија, како што е применливо за ревизии на финансиски извештаи на ентитети од јавен интерес, и ги исполнивме и нашите други етички одговорности во согласност со Кодексот на ОМСЕС / IESBA.

Веруваме дека ревизорските докази што ги прибавивме се достатни и соодветни за да обезбедат основа за нашето мислење.

ОИФ ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР
ДО ДРУШТВОТО ЗА УПРАВУВАЊЕ СО ОТВОРЕНИ
И ЗАТВОРЕНИ ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ
ИНОВО СТАТУС АД СКОПЈЕ

Клучни ревизорски прашања

Клучни ревизорски прашања се оние прашања кои, според нашето професионално расудување, беа од најголема значајност во нашата ревизија на финансиските извештаи за тековниот период. Овие прашања беа разгледани во контекст на нашата ревизија на финансиските извештаи како целина и при формирање на нашето мислење за нив и ние не обезбедуваме посебно мислење за овие прашања.

Клучно ревизорско прашање	Како нашата ревизија го адресираше клучното ревизорско прашање
Вреднување на финансиски инструменти и пресметка на нето вредност на средствата (NAV)	**Нашите постапки вклучуваа, меѓу другото:**
Средствата на Фондот главно се состојат од финансиски инструменти кои се мерат по објективна вредност. Одредувањето на објективната вредност, особено за инструменти за кои не постои активен пазар, вклучува користење на модели и значајни проценки од страна на раководството. Вреднувањето на овие инструменти директно влијае врз пресметката на нето вредноста на средствата (NAV), која претставува основа за утврдување на вредноста на уделите и е од суштинско значење за инвеститорите. Поради значајноста на износите и нивото на расудување вклучено во процесот, ова прашање беше од најголема значајност во нашата ревизија.	• Оценка на методологиите за вреднување на финансиските инструменти • Тестирање на влезните податоци и модели за вреднување • Раководството е одговорно за другите информации. • Нашето мислење за финансиските извештаи не ги опфаќа другите информации и ние не изразуваме каква било форма на уверување за нив. • Раководството потврди дека не постојат други информации освен финансиските извештаи кои се предмет на ова ревизорско мислење. Согласно тоа, нашата одговорност во однос на другите информации не е применлива. • Проверка на точноста и комплетноста на податоците вклучени во нето вредноста на средствата • Оценка на обелоденувањата поврзани со вреднувањето и нето вредноста на средствата

Други информации

Раководството е одговорно за другите информации.

Нашето мислење за финансиските извештаи не ги покрива другите информации и, соодветно, не изразуваме каква било форма на уверување во однос на нив. Раководството потврди дека не постојат други информации освен финансиските извештаи кои се предмет на ова ревизорско мислење. Согласно тоа, нашата одговорност во однос на другите информации не е применлива.

Одговорности на раководството и оние кои се задолжени за управувањето за финансиските извештаи

Раководството е одговорно за подготовка и објективна презентација на финансиските извештаи во согласност со одредбите на Законот за инвестициски фондови и Правилникот за задолжителна содржина, форма и рокови за доставување на извештаите за работењето од страна на инвестициските фондови, друштвата за управување и депозитарната банка. Оваа одговорност вклучува: обликување, имплементирање и одржување на интерна контрола која што е релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиски извештаи кои што се ослободени од материјално погрешно прикажување, без разлика дали се резултат на измама или грешка, избирање и примена на соодветни сметководствени политики, како и правење на сметководствени проценки кои што се разумни во околностите.

При подготовката на финансиските извештаи, раководството е одговорно да ја процени способноста на Друштвото да продолжи да работи врз претпоставката за континуитет, да обелодени, кога е применливо, прашања поврзани со континуитетот и да ја користи основата на континуитет, освен ако раководството има намера да ја ликвидира Друштвото или да го прекине работењето, или ако нема реална алтернатива освен тоа.

Оние кои се задолжени за управувањето се одговорни за надзор над процесот на финансиско известување на Друштвото.

Одговорности на ревизорот за ревизијата на финансиските извештаи

Нашите цели се да добиеме разумно уверување дали финансиските извештаи, како целина, се ослободени од материјални погрешни прикажувања, без разлика дали е поради измама или грешка, и да издадеме ревизорски извештај кој го вклучува нашето мислење. Разумното уверување претставува високо ниво на уверување, но не е гаранција дека ревизија спроведена во согласност со МСР секогаш ќе открие материјално погрешно прикажување кога такво постои. Погрешните прикажувања може да произлезат од измама или грешка и се сметаат за материјални ако, поединечно или во агрегат, би можеле разумно да се очекува да влијаат на економските одлуки на корисниците донесени врз основа на овие финансиски извештаи.

Како дел од ревизијата согласно МСР, ние применуваме професионално расудување и одржуваме професионален скептицизам во текот на ревизијата. Исто така:

- Идентификуваме и проценуваме ризици од материјално погрешно прикажување на финансиските извештаи, без разлика дали е поради измама или грешка; дизајнираме и спроведуваме ревизорски постапки како одговор на тие ризици и прибавуваме доволни и соодветни ревизорски докази како основа за нашето мислење. Ризикот да не се открие материјално погрешно прикажување што произлегува од измама е повисок од оној што произлегува од грешка, бидејќи измамата може да вклучува заговор, фалсификат, намерни грешки, погрешни прикажувања или заобиколување на внатрешните контроли.

- Прибавуваме разбирање за внатрешната контрола релевантна за ревизијата со цел да дизајнираме ревизорски постапки кои се соодветни во дадените околности, но не со цел да изразиме мислење за ефективноста на внатрешната контрола на Друштвото.

- Вршиме оценка за соодветноста на применетите сметководствени политики и разумноста на сметководствените проценки и релевантните обелоденувања што ги направило раководството.

- Врз основа на прибавените ревизорски докази носиме заклучок за соодветноста на употребата на основата на континуитет од страна на раководството, дали постои материјална неизвесност поврзана со настани или околности кои можат да предизвикаат значаен сомнеж во способноста на Друштвото да продолжи со работење врз основа на претпоставката за континуитет. Ако заклучиме дека постои материјална неизвесност, должни сме да го привлечеме вниманието во нашиот

ревизорски извештај кон релевантните обелоденувања во финансиските извештаи или, доколку таквите обелоденувања се неадекватни, да го модифицираме нашето мислење. Нашите заклучоци се засновани на ревизорските докази прибавени до датумот на нашиот ревизорски извештај; меѓутоа, идни настани или околности можат да доведат до тоа Друштвото да не може да продолжи со континуитет.

- Вршиме оценка на вкупната презентација, структура и содржина на финансиските извештаи, вклучувајќи ги обелоденувањата, и дали тие ги претставуваат основните трансакции и настани на начин што постигнува објективна презентација.

Комуницираме со оние кои се задолжени за управувањето за, меѓу другото, планираниот делокруг и временскиот распоред на ревизијата и значајните наоди од ревизијата, вклучувајќи ги и значајните недостатоци во внатрешната контрола што ги идентификуваме за време на ревизијата.

Исто така, им доставуваме на оние кои се задолжени за управувањето изјава дека се придржуваме до релевантните етички барања во однос на независноста и им ги комуницираме сите односи и други прашања кои би можеле разумно да се сметаат дека влијаат на нашата независност, и, каде што е применливо, дејствијата преземени за елиминирање на заканите или применетите заштитни мерки.

Од прашањата кои беа комуницирани со оние кои се задолжени за управувањето, ги утврдуваме оние кои беа од најголемо значење во ревизијата на финансиските извештаи за тековниот период и, соодветно, се клучни ревизорски прашања. Овие прашања ги опишуваме во нашиот ревизорски извештај, освен кога закон или регулатива го забранува јавното обелоденување на прашањето или кога, во исклучително ретки околности, заклучуваме дека прашањето не треба да биде комуницирано во нашиот извештај, бидејќи би било разумно да се очекува дека негативните последици од таквото комуницирање би ги надминале придобивките за јавниот интерес.

Скопје, 24 март 2026 година

Овластен ревизор	**Управител**
Костадинка Китаноска	Антонио Велјанов

Друштво за ревизија МУР СТИВЕНС ДОО Скопје

БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Ознака на позицијата	Позиција	Претходна год. (2024)	Тековна год. (2025)
		Во МКД	**Во МКД**
	ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
1	Пари и парични еквиваленти	8.418.432	11.110.530
2	Вложувања во хартии од вредност и депозити:	**70.568.713**	**28.953.174**
2а	финансиски средства кои се чуваат за тргување	70.568.713	28.953.174
2б	финансиски средства расположиви за продажба	-	-
2в	заеми и побарувања	-	-
2г	вложувања кои се чуваат до доспевање	-	-
	ОСТАНАТИ СРЕДСТВА		
3	Побарувања од продажба на хартии од вредност и други побарувања	-	-
4	Побарувања за дивиденди и отплати на обврзници	-	89.680
5	Побарувања за дадени аванси	-	-
6	Побарувања од друштвото за управување со фондови	-	-
7	Побарувања од депозитарна банка	-	-
8	Останати побарувања на фондот	-	-
9	Побарувања за камати	-	-
А. (С од 1 до 10)	**Вкупно средства**	**78.987.145**	**40.153.384**
	ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ		
10	Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и други обврски	-	-
11	Обврски по основ на вложувања во пласмани, депозити	-	-
	ОСТАНАТИ ОБВРСКИ	-	
12	Обврски спрема друштвото за управување со фондови	163.684	101.468
13	Обврски спрема депозитарна банка	22.853	14.205
14	Обврски за трошоци на фондот	-	-
15	Обврски по основа исплата на уделничарите	-	-
16	Останати обврски	7.811	4.865
17	Обврски за пресметана камата	-	-
Б. (С од 11 до 18)	**Вкупни краткорочни обврски**	**194.348**	**120.537**
В. (А - Б)	**Нето имот на фондот**	**78.792.797**	**40.032.847**
Г.	**Број на издадени удели**	**1.758.799,4961**	**902.607,5480**
Д. (В / Г)	**Нето имот по удел**	**44,7992**	**44,3524**
18	Издадени удели во Инвестиционот фонд	51.644.873	51.634.522
19	Повлечени удели во Инвестиционот фонд	(46.351)	(38.553.013)
20	Добивка/Загуба за тековната финансиска година	12.880.802	(242.937)
21	Задржана добивка/загуба од претходните години	14.313.473	27.194.275
22	Ревалоризација на вложувања расположливи за продажба	-	-
23	Ревалоризациони резерви	-	-
Ѓ. (С од 18 до 23)	**Вкупни обврски спрема изворите на средства**	**78.792.797**	**40.032.847**

Скопје, март 2026 година

Главен Извршен Директор
Мира Стефановска Зографска

ИНОВО СТАТУС АД Скопје

БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2024)	Тековен период (2025)
	ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА			
1	Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти		250.087	1.907.781
2	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложувања со фиксно доспевање		1.293.352	823.373
3	Позитивни курсни разлики		1.408	26.708
4	Приходи од дивиденди		1.173.115	1.667.812
5	Останати приходи		-	-
А. (С од 1 до 5	**Вкупно приходи од вложувања**		**2.717.962**	**4.425.674**
	РАСХОДИ			
6	Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти		(1.154.508)	(1.364.700)
7	Негативни курсни разлики		(53.450)	(186.965)
8	Расходи од односи со друштвото за управување со фондови		(1.800.645)	(1.810.244)
9	Расходи од камата		-	-
10	Надоместоци на депозитарната банка		(251.007)	(253.431)
11	Трансакциски трошоци		(369.711)	(356.606)
12	Намалување на средствата		-	-
13	Останати дозволени трошоци на фондот		(165.718)	(178.563)
Б. (С од 6 до 1	**Вкупно расходи**		**(3.795.039)**	**(4.150.509)**
В. (А - Б)	**Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност**		**(1.077.077)**	**275.165**
	НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ			
д1	Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти		13.957.879	(518.102)
д2	Нереализирани добивки (загуби) од деривативни инструменти		-	-
д3	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност		-	-
Г. (С од д1 до д3	**Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти**		**13.957.879**	**(518.102)**
Д. (В + Г)	**Нето зголемувања (намалувања) на нето имотот од работење на фондот**		**12.880.802**	**(242.937)**

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ВО ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Ознака на позицијата	Позиција	Претход. период (2024)	Тековен период (2025)
	ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ		
1	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	(1.077.077)	275.165
2	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	13.957.879	(518.102)
А. (С од 1 до 2)	**Зголемување (намалување) на нето имотот од работење на фондот**	**12.880.802**	**(242.937)**
3	Приливи од продажба на издадени удели на фондот	42.000	36.000
4	Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	(46.351)	(38.553.013)
Б. (С од 3 до 4)	**Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот**	**(4.351)**	**(38.517.013)**
Ц. (А + Б)	**Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот**	**12.876.451**	**(38.759.950)**
	НЕТО ИМОТ		
5	На почетокот на периодот	65.916.346	78.792.797
Д. (5 + Ц)	На крајот на периодот	78.792.797	40.032.847
	БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
6	Издадени удели на фондот во текот на периодот	968,6669	795,9605
7	Повлечени удели на фондот во периодот	(1.110,5378)	(856.987,9086)
Е. (С од 6 до 7)	**БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ**	**1.758.799,4961**	**902.607,5480**

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2024)	Тековен период (2025)
1	Нето добивка / (загуба) за периодот		12.880.802	(242.937)
2	Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики		-	-
3	Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи		-	-
4	Приходи од камата		(1.293.352)	(823.373)
5	Расходи од камата		-	-
6	Приходи од дивиденда		(1.173.115)	(1.667.812)
7	Намалување на финансискиот имот		-	-
8	Зголемување / (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност		(11.673.737)	41.615.539
9	Зголемување / (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пари		-	-
10	Зголемување / (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови		-	-
11	Зголемување / (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инструменти		-	-
12	Приливи од камата		1.293.352	823.373
13	Одливи од камата		-	-
14	Приливи од дивиденда		1.173.115	1.667.812
15	Зголемување / (намалување) на останатиот финансиски имот		2.771.639	(89.680)
16	Зголемување / (намалување) на останатиот имот		-	-
17	Зголемување / (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски инструме		-	-
18	Зголемување / (намалување) на останатите финансиски обврски		-	-
19	Зголемување / (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и депозитар		27.022	(70.865)
20	Зголемување / (намалување) на останатите обврски од редовно работење		1.105	(2.946)
21. (С од 1 до 20)	**Паричен тек од редовно работење**		**4.006.831**	**41.209.111**
22	Приливи од издавање на удели		42.000	36.000
23	Одливи од откуп на удели		(46.351)	(38.553.013)
24	Исплата на имателите на удел од остварената добивка		-	-
25	Останати приливи од финансиски активности		-	-
26	Останати одливи од финансиски активности		-	-
27. (С од 22 до 26)	**Паричен тек од финансиски активности**		**(4.351)**	**(38.517.013)**
28. (21 + 27)	**Нето зголемување (намалување) на пари**		**4.002.480**	**2.692.098**
29	**Пари на почеток на периодот**		**4.415.952**	**8.418.432**
30. (28 + 29)	**Пари на крај на периодот**		**8.418.432**	**11.110.530**

1. Основни податоци

Отворениот Инвестициски Фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН (во понатамошниот текст "Фондот") е основан и управуван од страна на друштвото за управување со отворени и затворени инвестициски фондови ИНОВО СТАТУС АД Скопје (Друштвото).

Друштвото има добиено Решение за основање на отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН од Комисијата за хартии од вредност (КХВ) на ден 31.10.2007 година.

Фондот е запишан во регистарот на отворени фондови на КХВ.

Согласно Решението на КХВ, одобрено е НЛБ банка АД Скопје да биде депозитарна банка на Фондот и со која е склучен Договор за вршење на работи на депозитарна банка.

Фондот е основан со цел прибирање на парични средства преку јавен повик за купување на удели, од сите заинтересирани вложувачи, во согласност со Законот за инвестициски фондови, Статутот и Проспектот на Фондот.

Со прибраните парични средства на Фондот управува Друштвото со цел остварување пораст на вредноста на поединечниот удел, преку управување со ризиците од вложување на средства во финансиски инструменти, според определена инвестициона политика на Фондот.

2. Основа за составување на финансиските извештаи

2.1. Основ за составување на финансиските извештаи

Друштвото ги има изготвено финансиските извештаи на Фондот во согласност со барањата на Законот за инвестициски фондови и Правилникот за задолжителна содржина, форма и рокови за доставување на извештаите за работењето од страна на инвестициските фондови, друштвата за управување и депозитарната банка.

Финансиските извештаи се подготвени со состојба за годината која завршува на 31 декември 2025 и 2024 година. Податоци во финансиските извештаи се дадени во македонски денари (МКД), освен ако не е поинаку наведено. Споредбени податоци се презентирани во овие финансиски извештаи.

2.2. Проценка на објективна вредност

Во согласност со МСФИ 13 – Мерење на објективната вредност, објективната вредност се дефинира како цената која би била добиена за продажба на средство или која би била платена за пренос на обврска во уредна трансакција помеѓу учесници на пазарот на датумот на мерење.

Објективната вредност на финансиските средства и обврски на Друштвото е приближна на нивната сметководствена вредност, имајќи предвид дека поголемиот дел од истите имаат краток рок на доспевање, кој вообичаено не надминува една година од датумот на билансот на состојба.

2. Основа за составување на финансиските извештаи (Продолжение)

Исклучок од ова се долгорочните финансиски инструменти и вложувањата кои се мерат според објективна вредност, за кои објективната вредност се утврдува врз основа на котирани цени на активен пазар или, доколку такви цени не се достапни, со примена на соодветни техники за вреднување кои ја максимираат употребата на јасни инпути и ја минимизираат употребата на нејасни инпути, во согласност со МСФИ 13.

2.3. Основни сметководствени методи

Финансиските извештаи се составени врз основа на методот на набавна вредност, со исклучок на вложувањата во хартии од вредност кои се вреднуваат според нивната објективна вредност.

3. Основни сметководствени политики и проценки

3.1. Парични средства

Паричните средства се водат според нивната номинална вредност. За целите на финансиските извештаи, парите се состојат од парични средства во домашна валута на сметки во комерцијални банки. Паричните средства на сметки во стрнаска валута дневно се вреднуваат според средниот курс на Народна Банка на Република Северна Македонија на денот на нивното вреднување.

3.2. Вложувања

Во согласност со МСС 39, сите вложувања односно финанасиски средства се класифицираат во четири категории:

- Финансиски средства кои се чуваат за тргување (мерени според објективна вредност преку билансот на успех);
- Финансиски средства расположливи за продажба;
- Заеми и побарувања и
- Вложувања кои се чуваат до доспевање;

Во текот на разгледуваниот период, Фондот има вложувања во финансиски средства кои се чуваат за тргување (мерени според објективна вредност преку билансот на успех).

Почетно, вложувањата во финансиски средства кои се чуваат за тргување се искажани по нивната набавна вредност, која што е објективна вредност на дадениот надоместок за истите. Трансакционите трошоци се вклучуваат во почетното мерење на финансиските средства.

Последователно, вложувањата во финансиски средства кои се чуваат за тргување се мерат според нивната објективна вредност, без било какво намалување за трансакционите трошоци кои може да се направат при нивната продажба или друго отуѓување, определена според последната просечна пазарна цена на Берзата за истите на датумот на билансот на состојба. Вложувањата во хартии од вредност за кои не постојат објективни вредности се признаваат по нивната набавна вредност намалени за евентуални загуби од оштетување.

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.2. Вложувања (Продолжение)

Добивките и загубите од промената на објективната вредност на вложувањата во финансиски средства кои се чуваат за тргување се признаваат во нето добивката или загубата за периодот во кој се јавува како нереализирани добивки и загуби од вложувања во хартии од вредност.

Вложувањата во финансиски средства кои се чуваат за тргување кои се изразени во странска валута се пресметуваат според средниот курс на валутата на Народна Банка на Република Северна Македонија на денот на вреднувањето. Објавените дивиденди од овие вложувања се вклучуваат како приходи од дивиденди.

Вложувањата кои се чуваат до доспевање се вреднуваат по нивната амортизирана набавна вредност со примена на ефективна каматна стапка. Добивка или загуба се признава во билансот на успех кога финансиското средства се депризнава или е оштетено, како и преку процесот на амортизација.

Купопродажбата на вложувањата во хартии се признава на датумот на тргувањето, што претставува датум кога Фондот се обврзал да го купи или продаде средството. Капиталните добивки или загуби од ваквите продажби се признаваат како реализирани приходи или расходи од купопродажба на хартии од вредност.

3.3. Побарувања

Побарувањата се евидентираат во моментот кога настанува право на Фондот за побарување на одредени износи на парични средства. Побарувањата ги опфаќаат побарувања за дивиденди, камати, продадени хартии од вредност а сеуште ненаплатени и сл.

3.4. Деловни обврски

Обврските на Фондот ги опфаќаат:

- Обврски за купување на вложувања во хартии од вредност;
- Обврски спрема друштвото за управување со фондови;
- Обврски спрема депозитарната банка и
- Други тековни обврски

Сите обврски се искажуваат во висина на номиналните износи што произлегуваат од деловните трансакции.

3.5. Приходи

Приходите од реализирани добивки од продажба на вложувања, приходи од камата, реализирани позитивни курсни разлики и приходи од дивиденди се признаваат во моментот на настанување на самата трансакција од која што произлегуваат.

Приходите од камати се признаваат онака како што се пресметуваат за периодот за кои се однесуваат истите.

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.6. Расходи

Расходите ги опфаќаат од реализираните загуби од продажба на вложувања, реализирани негативни курсни разлики, расходи од односи со друштвото за управување со фондови, надоместоци на депозитната банка и останати дозволени расходи на Фондот и се признаваат во моментот на настанување на самата трансакција од која што произлегуваат.

Расходите од односи со друштвото за управување со инвестициски фондови потекнуваат од надоместок во вид на управувачка провизија кој треба да го плати Фондот на Друштвото за управување со инвестициски фондови во висина од 2.5% годишно од нето вредноста на имотот на Фондот.

Расходот од надоместок на депозитарната банка потекнува од надоместок кој треба го плати Фондот на избраната депозитарна банка во висина од 0.35% годишно од вкупната вреднос на имотот на Фондот намалена за износот на обврските на Фондот врз основа на вложувањата во финансиски инструменти. Ваквиот надоместок се пресметува на дневна основа.

Расходите спрема Комисијата за хартии од вредност потекнуваат од надомест во висина од 0.12%, на годишно ниво од нето вредноста на имотот на Фондот со состојба на крајот од претходната година.

3.7. Нереализирани добивки и загуби

Зголемувањето или намалувањето на вредноста на вложувањата во финансиски средства кои се чуваат за тргување измерени по нивната објективна вредност се искажува во билансот на успех односно Извештајот за добивки и загуби на Фондот како нереализирани добивки или загуби.

3.8. Даноци

Фондот претставува посебен имот без својство на правно лице, па според тоа не е и обврзник за даноци.

3.9. Капитал

Фондот нема својство на правно лице, со оглед дека е основан и управуван од Друштвото за управување со фондови кое има својство на правно лице и преставува акционерско друштво. Поради ова, Фондот нема капитал, туку има само нето вредност на неговиот имот кој преставува разлика помеѓу вредноста на вкупниот имот и вкупните обврски на Фондот.

Сопствениците на удели од Фондот имаат право на учество во добивката на Фондот кое го остваруваат преку откуп односно продажба на уделите, како разлика помеѓу влезната и излезната цена на уделот намалена за сите трошоци и надоместоци.

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.10. Нето вредност на имотот на Фондот

Пресметката на нето имотот на Фондот по удели се врши согласно Правилникот за утврдување на нето вредноста на имотот на отворен и затворен инвестициски фонд и за пресметување на нето вредноста на имотот по удел или по акции во инвестицискиот фонд донесен од КХВ.

Нето вредноста на имотот на Фондот се пресметува врз основа на пазарната вредност на хартиите од вредност и депозитите во финансиските институции и другите имотни вредности на Фондот, со одземање на обврските на истиот ден. Движењето на вредноста на имотот на Фондот во текот на 2025 година е даден во белешката 14 - Преглед за движење на вредноста на нето имотот на Фондот.

Нето вредноста по удел е нето вредност на имотот на Фондот поделена со бројот на удели на Фондот на денот на вреднување. Нето вредноста по удел, вкупниот број на удели на инвестицискиот фонд, сите зголемувања и намалувања на бројот на удели се пресметуваат и изразуваат во четири децимални места. Минималната уплата за купување на удели изнесува 6,000 денари. Уделот на сопственикот му ги обезбедува следните права:

- Право на информираност;
- Право на учество во нето добивката на Фондот, кое се остварува со реинвестирање во Фондот, пропорционално на сите сопственици на удели во Фондот, согласно со Статутот и Проспектот;
- Право на продажба на удели од Фондот, односно обврска за откуп на удели;
- Право на исплата на дел од ликвидационата маса на Фондот.

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.11. Управување со ризици

Во текот на своето работење Фондот влегува во различни трансакции кои пред се се однесуваат на купување и продавање на хартии од вредност на различни организирани пазари на хартии од вредност, како и депонирање на парични средства во банки. Главните ризици на кои Фондот е изложен и политиките за управување со нив се следните:

а) Валутен ризик

Фондот влегува во ограничен и мал број на трансакции во странска валута, кои произлегуваат од набавки на финансиски средства на странски или домашни пазари, при што истото се изложува на секојдневни промени на курсевите на странските валути.

Изложеноста на Фондот на девизните износи на средствата и обврските деноминирани до денари на 31 декември 2025 и 2024 година по валути е следната:

	Средства		**Обврски**	
	2025	**2024**	**2025**	**2024**
ЕУР	6,549,368	9,239,448	-	-
БГН	16,645,410	28,059,133	-	-
други	372,541	396,529	-	-
	23,567,319	**37,695,110**	**-**	**-**

Следната табела ја покажува сензитивната анализа на зголемување или намалување за 10% на македонскиот денар во однос на странските валути. Анализата е направена на девизните салда на средствата и обврските на датумот на билансот на состојба. Позитивните износи се зголемувања на добивката, а негативните се намалувања на добивката за соодветниот период.

	Зголемувања за 10%		**Намалувања за 10%**	
	2025	**2024**	**2025**	**2024**
ЕУР	654,937	923,945	(654,937)	(923,945)
БГН	1,664,541	2,805,913	(1,664,541)	(2,805,913)
Други	37,254	39,653	(37,254)	(39,653)
Нето Ефект	**2,356,732**	**3,769,511**	**(2,356,732)**	**(3,769,511)**

б) Кредитен ризик

Фондот е изложен на кредитен ризик во случај кога издавачите на хартии од вредност или банките депоненти нема да бидат во состојба да ги исполнат своите обврски за плаќање. Фондот има политика со цел да се намали кредитниот ризик преку диверзификација на вложувањата.

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.11. Управување со ризици

Изложеноста на кредитен ризик и структурата на вложувањата на средствата од имотот на Фондот се дадени во белешката за Структура на вложувања. Вложувањата во акции на домашни издавачи опфаќаат 34.86 % од имотот на Фондот, вложувањата во акции на странски издавачи опфаќаат 2.75% и странските корпоративни обврзници 34.49%.

в) Каматен ризик

Фондот се изложува на ризик од промени на каматни стапки во случај кога вложува во должнички хартии од вредност и депозити во банки. Фондот нема значајни вложувања во вакви инструменти и поради тоа не е значајно изложен на каматен ризик.

Сметководствената вредност на финансиските средства и обврски според изложеноста на каматниот ризик на крајот од годините е како што следува:

	2025	2024
Финансиски средства		
Некаматоносни:		
- Парични средства	-	-
- Останати побарувања	-	-
- Вложувања за тргување	15,102,965	40,719,202
	15,102,965	**40,719,202**
Каматоносни со променлива камата:		
- Парични средства	11,110,530	8,418,432
- Побарувања	-	-
	11,110,530	**8,418,432**
Каматоносни со фиксна камата:		
- Вложувања во обврзници (2% - 7% годишно)	13,850,209	29,849,512
	13,850,209	**29,849,512**
	40,063,704	**78,987,145**
Финансиски обврски		
Некаматоносни:		
- Обврски кон друштвото за управување	101,466	163,684
- Обврски кон депозитарна банка	14,205	22,853
- Останати обврски	4,865	7,811
	120,537	**194,348**

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.11. Управување со ризици

г) Пазарен ризик

Пазарниот ризик произлегува од можноста за незадоволителен раст или пад на вредноста на вложувањата во хартии од вредност на Фондот. Со оглед дека најголем дел од имотот на Фондот се вложува во хартии од вредност постои зголемена можност за осцилации на пазарните цени на хартиите од вредност. Политика на Фондот е диверзификација на портфолиото во различни хартии од вредност.

Фондот нема концентрација на пазарен ризик поголем од 10% кај еден издавач на хартии од вредност.

д) Ликвидносен ризик

Ликвидносен ризик произлегува од можноста одредена хартија од вредност да не може да се продаде на пазарот поради недоволна побарувачка за истата. Политика на Фондот е вложување во ликвидни хартии од вредност за кои постои константна побарувачка на пазарот од хартии од вредност.

е) Објективна вредност

Објективната вредност на финансиските средства и финансиските обврски е одредена на следниот начин:

- објективната вредност на финансиските средства и финансиските обврски со стандардни услови, со кои се тргува на активните ликвидни пазари, се одредува врз основа на котираните пазарни цени;
- објективната вредност на останатите финансиски средства и обврски (со исклучок на дериватите) се одредува во согласност со општо прифатените модели на вреднување кои се базираат на анализа на готовинските текови, со користење на цени од објавените тековни пазарни трансакции и понудени цени од деловните партнери за слични инструменти.

Сметководствена вредност во споредба со објективна вредност

Сметководствената вредност во споредба со објективната вредност за годините што завршуваат на 31 декември 2025 и 31 декември 2024 е како што следува:

Финансиски средства	31 декември 2025 Сметковод. вредност	 Сметковод. вредност	31 декември 2024 Објективна вредност	 Сметковод. вредност
Финансиски средства кои се чуваат за тргување	29,953,174	29,953,174	70,568,713	70,568,713
Побарувања од купувачи и др. побарувања	89,680	89,680	-	-
Пари и парични еквиваленти	11,110,530	11,110,530	8,418,432	8,418,432
Вкупно	**40,153,384**	**40,153,384**	**79,987,145**	**79,987,145**

е) Објективна вредност (Продолжение)

Финансиски обврски	31 декември 2025 Сметковод. вредност	 Сметковод. вредност	31 декември 2024 Објективна вредност	 Сметковод. вредност
Обврски спрема друштво за управување	101,466	101,466	163,684	163,684
Обврски спрема депозитарна баннка	14,205	14,205	22,853	22,853
Обврски за трошоци на фондот	4,865	4,865	7,811	7,811
Вкупно	**120,537**	**120,537**	**194,348**	**194,348**

Претпоставки користени при одредувањето на објективната вредност на финансиските средства и финансиските обврски

За одредувањето на објективната вредност на финансиските инструменти кои имаат котирани цени на активни пазари, користени се цените на тие финансиски инструменти на последниот ден на тргување.

За одредувањето на објективната вредност на финансиските инструменти кои немаат активно тргување на секундарните пазари на капитал, користена е техниката на дисконтирани парични текови. При ваквата техника на вреднување се користат каматните стапки за финансиски инструменти со слични карактеристики, со цел да се добијат релевантни проценки на цените од тековните пазарни трансакции. Врз основа на извршеното вреднување утврдено е дека не постои значајно отстапување на нивната сметководствена вредност во однос на нивната објективна вредност.

Финансиски инструменти евидентирани по објективна вредност

Во следната табела се прикажани финансиските средства измерени според објективната вредност во билансот на состојба во согласност со хиерархијата на објективната вредност. Оваа хиерархија ги групира финансиски средства и обврски во три нивоа кои се базираат на значајноста на влезните податоци користени при мерењето на објективната вредност на финансиските средства. Хиерархијата според објективната вредност е одредена како што следи:

- Ниво 1: котирани цени (некорегирани) на активните пазари за идентични средства или обврски;
- Ниво 2: останати влезни податоци, покрај котираните цени, вклучени во Ниво 1 кои се достапни за набљудување за средството или обврската, или директно (т.е. како цени) или индиректно (т.е. изведени од цени); и
- Ниво 3: влезни податоци за средството или обврската кои не се базираат на податоци достапни за набљудување од пазарот

Финансиските средства кои се евидентирани по објективна вредност во Извештајот за финансиската позиција се групирани според нивото на хиерархија на објективната вредност како што следи:

е) Објективна вредност (Продолжение)

2025 година	Ниво 1	Ниво 2	Ниво 3	Вкупно
Средства				
Финансиски вложувања за тргување	28,953,174	-	-	28,853,174

2024 година	Ниво 1	Ниво 2	Ниво 3	Вкупно
Средства				
Финансиски вложувања за тргување	70,568,713	-	-	70,568,713

Финансиските вложувања за тргување се состојат од вложувања во обични акции од домашни и странски издавачи. Евидентирани се по нивната објективна вредност врз основа на нивната пазарна цена на датумот на известување.

5. ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛИ НА ФОНДОТ ВО ТЕК НА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Ознака на позицијата	Сметка	Позиција	Претход. период (2024)	Тековен период (2025)
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ		
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	63.872.428	78.792.797
2		Број на удели на почетокот на периодот	1.758.365,2039	1.758.799,4961
А	**1/2**	**Вредност на нето имотот на фондот по удели на почеток на периодот**	**36,3249**	**44,7992**
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	78.792.797	40.032.847
4		Број на удели на крајот на периодот	1.758.799,4961	902.607,5480
Б	**3/4**	**Вредност на нето имотот на фондот по удели на крајот на периодот**	**44,7992**	**44,3524**
Ц		**Додатни показатели и податоци**		
5		Однос трошоци и просечен нето имот на фондот	2,63%	2,64%
6		Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот на фондот	-0,15%	0,38%
7		Принос на инвестицискиот фонд	3,17%	-1,00%

6. ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Позиција	Број на акции	Трошок за стекнување на акциите во МКД	Вкупен трошок за набавка во МКД	Вредност на датум на извештај во МКД	Вредност по акција	Учество кај издавачот (%)	Учество во имотот на фондот (%)
А.АКЦИИ			**15.657.613**	**15.102.965**			**34,26%**
1. Акции од домашни издавачи			**14.602.227**	**13.998.019**			**31,51%**
Обични акции			**14.602.227**	**13.998.019**			**31,51%**
Ком.банка	70	28.440	1.990.868	1.949.147	27.845	0,0031%	4,85%
Ст.б. Скопје	514	2.973	1.528.630	1.347.502	2.622	0,0029%	й
ТТК Скопје	828	1.950	1.614.600	1.366.200	1.650	0,0801%	3,40%
Уни банка	245	7.093	1.731.404	1.805.748	7.370	0,0449%	4,50%
Макпетрол	17	92.789	1.577.530	1.887.000	111.000	0,0151%	4,70%
Гранит	1.070	1.859	1.989.130	1.679.932	1.570	0,0348%	4,18%
Алкалоид	60	28.250	1.695.000	1.499.797	24.997	0,0042%	3,74%
Тетекс ад Тетово	267	2.839	757.906	608.573	2.279	0,0645%	1,52%
Техничка контрола	837	572	478.599	539.430	644	0,3978%	1,34%
Телеком	1.339	400	535.600	615.940	460	0,0014%	1,53%
Реплек	43	16.395	702.960	698.750	16.250	1,6600%	1,74%
		0	**0**	**0**			**0,00%**
							0,00%
Акции во инвестициони фондови		**0**	**0**	**0**			**0,00%**
							0,00%

2. Акции од странски издавачи		**0**	**1.055.386**	**1.104.946**			**2,75%**
Обични акции			**1.055.386**	**1.104.946**			**2,75%**
Нафтена Индустрија Србије а.д. Нови Сад	1.000	397	396.529	372.540,76	373	0,0006%	0,93%
Црногорски Телеком АД Подгорица	1.700	133	226.855	240.445,45	141	0,0036%	0,60%
Југопетрол А.Д. Котор Црна Гора	500	864	432.002	491.960,00	984	0,0107%	1,23%
Приоритетни акции		**0**	**0**	**0**			**0,00%**
							0,00%
Акции во инвестициони фондови		**0**	**0**	**0**			**0,00%**
							0,00%
Б.ОБВРЗНИЦИ		**0**	**13.813.663**	**13.850.209**			**34,49%**
1. Обврзници од домашни издавачи		**0**	**0**	**0**			**0,00%**
Државни обврзници		**0**	**0**	**0**			**0,00%**
Обврзници на локална самоуправа		**0**	**0**	**0**			**0,00%**
Обврзници од трговски друштва		**0**	**0**	**0**			**0,00%**
2. Обврзници од странски издавачи		**0**	**13.813.663**	**13.850.209**			**34,49%**
Државни обврзници		**0**	**0**	**0**			**0,00%**
Обврзници на локална самоуправа		**0**	**0**	**0**			**0,00%**
Обврзници од трговски друштва			**13.813.663**	**13.850.209**			**34,49%**
БГ2100001119	31,00	34.530	1.070.430	1.081.442	34.885	0,7750%	2,69%
БГ2100003123	61,00	6.344	386.993	386.028	6.328	1,2200%	0,96%
БГ2100010110	61,00	30.600	1.866.621	1.860.141	30.494	0,2033%	4,63%
БГ2100005128	55,00	31.661	1.741.331	1.741.331	31.661	1,5714%	4,34%
БГ2100006092	51,00	23.841	1.215.903	1.225.074	24.021	0,6800%	3,05%
БГ2100012140	35,00	5.254	183.890	182.379	5.211	0,2917%	0,45%
БГ2100019178	51,00	27.110	1.382.616	1.382.616	27.110	0,7266%	3,44%
БГ2100013205	49,00	60.556	2.967.251	3.022.643	61.687	0,1633%	7,53%
БГ2100008213	93,00	32.243	2.998.628	2.968.555	31.920	0,4650%	7,39%

В. Останати хартии од вредност		**0**	**0**	**0**			**0,00%**
1. Останати хартии од вредност од домашни издавачи		**0**	**0**	**0**			**0,00%**
Државни записи		**0**	**0**	**0**			**0,00%**
Благајнички записи		**0**	**0**	**0**			**0,00%**
Удели во отворени инвестициски фондови		**0**	**0**	**0**			**0,00%**
2. Останати хартии од вредност од странски издавачи		**0**	**0**	**0**			**0,00%**
Државни записи		**0**	**0**	**0**			**0,00%**
Благајнички записи		**0**	**0**	**0**			**0,00%**
Удели во отворени инвестициски фондови		**0**	**0**	**0**			**0,00%**
ВКУПНО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ		**0**	**29.471.276**	**28.953.174**			**68,75%**

Позиција (ПЛАСМАНИ И ДЕПОЗИТИ)	Трошок за набавка	Вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)
			0,00%
			0,00%
			0,00%
Краткорочни депозити	0	0	0,00%
		0	0,00%
			0,00%
Долгорочни депозити	0	0	0,00%
			0,00%
			0,00%
Останати пласмани	0	0	0,00%
Вкупно пласмани и депозити	**0**	**0**	**0,00%**

Позиција (ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ)	Набавна цена	Позитивна вредност на датум на извештај	Негативна вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)	Учество во обврските (%)
				0,00%	0,00%
				0,00%	0,00%
				0,00%	0,00%
				0,00%	0,00%
				0,00%	0,00%
Вкупно деривативни инструменти	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**

Позиција (РЕПО ДОГОВОРИ АКТИВА)	колатерал ИСИН	номинална вредност	Вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)	вредност на колатерал
				0,00%	
				0,00%	
				0,00%	
				0,00%	
				0,00%	
Вкупно деривативни инструменти	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0**

7. ТРАНСАКЦИИ ПО ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Назив на овластен учесник	**Вкупна вредност на сите трансакции во МКД**	**Вкупна провизија во МКД**	**% од вкупна вредност на сите трансакции**	**% од вкупна провизија**
Inovo broker	28.927.310	172.583	60,07%	91,07%
Eurofinance	19.232.221	16.921	39,93%	8,93%
Вкупно	**48.159.531**	**189.504**	**100,00%**	**100,00%**

8. СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Позиција (РЕПО ДОГОВОРИ ПАСИВА)	колатерал ИСИН	номинална вредност	Вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)	вредност на колатерал
				0,00%	
				0,00%	
				0,00%	
				0,00%	
				0,00%	
Вкупно	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0**

Позиција (ГАРАНЦИИ)	набавна цена	Вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)	Учество во обврските на фондот (%)
			0,00%	0,00%
			0,00%	0,00%
			0,00%	0,00%
			0,00%	0,00%
			0,00%	0,00%
Вкупно	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум на продажба	Финансиски инструменти	Број на хартии од вредност	Книговодствена вредност	Продажна вредност	Реализирани добивки (загуби)
1	2	3	4	5	6 (5 - 4)
	Обични акции на трговски друштва	**20.709**	**26.591.859**	**26.963.261**	**371.402**
09.6.2025	Адинг АД Скопје	154	252.575,40	351.013	98.438
11.6.2025	Адинг АД Скопје	14	22.961,40	31.807	8.846
17.6.2025	Адинг АД Скопје	110	180.411,00	228.790	48.379
07.7.2025	Адинг АД Скопје	30	49.203,00	63.289	14.086
07.7.2025	Адинг АД Скопје	100	164.010,00	208.110	44.100
09.7.2025	Адинг АД Скопје	100	164.010,00	208.110	44.100
21.7.2025	Адинг АД Скопје	28	45.922,80	58.229	12.306
24.7.2025	Адинг АД Скопје	72	118.087,20	149.840	31.753
13.8.2025	Адинг АД Скопје	30	49.203,00	68.348	19.145
26.8.2025	Адинг АД Скопје	50	82.005,00	113.915	31.910
09.9.2025	Адинг АД Скопје	40	65.604,00	95.092	29.488
11.9.2025	Адинг АД Скопје	70	114.807,00	166.418	51.611
12.9.2025	Адинг АД Скопје	110	180.411,00	261.346	80.935
12.9.2025	Адинг АД Скопје	65	106.606,50	154.488	47.882
16.10.2025	Адинг АД Скопје	50	82.005,00	118.920	36.915
16.10.2025	Адинг АД Скопје	38	62.323,80	90.371	28.047
25.11.2025	Адинг АД Скопје	5	8.200,50	11.723	3.523
18.12.2025	Адинг АД Скопје	36	59.043,60	85.609	26.565
24.10.2025	Алкалоид АД Скопје	6	169.500,00	154.002	(15.498)
05.12.2025	Алкалоид АД Скопје	26	734.500,00	659.562	(74.938)
10.12.2025	Алкалоид АД Скопје	20	565.000,00	507.249	(57.751)
16.12.2025	Алкалоид АД Скопје	2	56.500,00	50.295	(6.205)
17.12.2025	Алкалоид АД Скопје	4	113.000,00	99.892	(13.108)
23.12.2025	Алкалоид АД Скопје	13	367.250,00	324.601	(42.649)
24.12.2025	Алкалоид АД Скопје	12	339.000,00	297.250	(41.750)
25.12.2025	Алкалоид АД Скопје	12	339.000,00	297.138	(41.862)
25.12.2025	АрцелорМиттал (ХРМ) АД Скопје -	190	0,00	228	228

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум на продажба	Финансиски инструменти	Број на хартии од вредност	Книговодствена вредност	Продажна вредност	Реализирани добивки (загуби)
1	2	3	4	5	6 (5 - 4)
17.7.2025	Гранит АД Скопје	200	371.800,00	346.850	(24.950)
11.7.2025	Комерцијална Банка АД Скопје	29	824.772,47	814.635	(10.137)
17.7.2025	Комерцијална Банка АД Скопје	20	568.808,60	556.942	(11.867)
04.8.2025	Комерцијална Банка АД Скопје	10	284.404,30	280.463	(3.941)
03.10.2025	Комерцијална Банка АД Скопје	6	170.642,58	161.463	(9.180)
10.10.2025	Комерцијална Банка АД Скопје	2	56.880,86	54.063	(2.818)
13.10.2025	Комерцијална Банка АД Скопје	13	369.725,59	360.454	(9.272)
17.10.2025	Комерцијална Банка АД Скопје	10	284.404,30	277.197	(7.207)
26.11.2025	Комерцијална Банка АД Скопје	3	85.321,29	80.847	(4.474)
26.11.2025	Комерцијална Банка АД Скопје	7	199.083,01	188.110	(10.973)
26.11.2025	Комерцијална Банка АД Скопје	11	312.844,73	295.591	(17.254)
26.11.2025	Комерцијална Банка АД Скопје	11	312.844,73	295.591	(17.254)
01.12.2025	Комерцијална Банка АД Скопје	10	284.404,30	275.498	(8.906)
05.12.2025	Комерцијална Банка АД Скопје	10	284.404,30	277.579	(6.825)
05.12.2025	Комерцијална Банка АД Скопје	7	199.083,01	194.243	(4.840)
10.12.2025	Комерцијална Банка АД Скопје	17	483.487,31	473.324	(10.163)
22.12.2025	Комерцијална Банка АД Скопје	10	284.404,30	273.506	(10.898)
23.12.2025	Комерцијална Банка АД Скопје	4	113.761,72	109.014	(4.748)
23.12.2025	Комерцијална Банка АД Скопје	10	284.404,30	272.525	(11.879)
21.1.2025	Македонија Турист АД Скопје	118	997.100,00	1.221.864	224.764
19.6.2025	Македонски телеком АД Скопје	30	12.000,00	12.891	891
20.6.2025	Македонски телеком АД Скопје	470	188.000,00	204.339	16.339
20.6.2025	Македонски телеком АД Скопје	500	200.000,00	217.986	17.986
20.6.2025	Македонски телеком АД Скопје	1.000	400.000,00	436.006	36.006
20.6.2025	Македонски телеком АД Скопје	1.000	400.000,00	436.006	36.006
23.6.2025	Македонски телеком АД Скопје	116	46.400,00	50.910	4.510
26.6.2025	Македонски телеком АД Скопје	1.884	753.600,00	821.499	67.899
16.7.2025	Македонски телеком АД Скопје	54	21.600,00	21.968	368

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум на продажба	Финансиски инструменти	Број на хартии од вредност	Книговодствена вредност	Продажна вредност	Реализирани добивки (загуби)
1	2	3	4	5	6 (5 - 4)
16.7.2025	Македонски телеком АД Скопје	370	148.000,00	151.068	3.068
16.7.2025	Македонски телеком АД Скопје	120	48.000,00	49.301	1.301
21.8.2025	Македонски телеком АД Скопје	10	4.000,00	4.273	273
21.8.2025	Македонски телеком АД Скопје	7	2.800,00	2.919	119
21.8.2025	Македонски телеком АД Скопје	100	40.000,00	43.535	3.535
14.7.2025	Макпетрол АД Скопје	10	927.888,90	1.139.650	211.761
15.7.2025	Макпетрол АД Скопје	2	185.577,78	227.930	42.352
15.7.2025	Макпетрол АД Скопје	3	278.366,67	341.895	63.528
11.12.2025	Макпетрол АД Скопје	1	92.788,89	113.972	21.183
11.12.2025	Макпетрол АД Скопје	1	92.788,89	113.971	21.182
11.12.2025	Макпетрол АД Скопје	3	278.366,67	341.907	63.540
15.12.2025	Макпетрол АД Скопје	3	278.366,67	341.895	63.528
02.6.2025	Макстил АД Скопје	475	64.082,25	63.983	(99)
03.6.2025	Макстил АД Скопје	500	67.455,00	67.356	(99)
15.7.2025	Реплек АД Скопје	16	262.321,25	239.425	(22.896)
16.7.2025	Реплек АД Скопје	5	81.975,39	74.305	(7.670)
16.7.2025	Реплек АД Скопје	20	327.901,56	297.300	(30.602)
11.8.2025	Реплек АД Скопје	1	16.395,08	15.701	(694)
13.8.2025	Реплек АД Скопје	10	163.950,78	158.451	(5.500)
20.8.2025	Реплек АД Скопје	4	65.580,31	63.344	(2.236)
03.10.2025	Реплек АД Скопје	10	166.008,78	158.550	(7.459)
25.11.2025	РЖ Техничка контрола АД Скопје	30	17.154,30	19.183	2.029
27.3.2025	РЖ Услуги АД Скопје	2.000	95.660,00	93.148	(2.512)
26.8.2025	РЖ Услуги АД Скопје	761	36.398,63	34.596	(1.803)
01.9.2025	РЖ Услуги АД Скопје	2.000	95.660,00	89.180	(6.480)
07.10.2025	РЖ Услуги АД Скопје	700	33.481,00	31.111	(2.370)
16.12.2025	РЖ Услуги АД Скопје	375	17.936,25	16.574	(1.362)
18.12.2025	РЖ Услуги АД Скопје	2.019	96.568,77	89.851	(6.718)
05.8.2025	Скопски пазар АД Скопје	20	138.600,00	148.650	10.050

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2025 - 31.12.2025
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум на продажба	Финансиски инструменти	Број на хартии од вредност	Книговодствена вредност	Продажна вредност	Реализирани добивки (загуби)
1	2	3	4	5	6 (5 - 4)
06.8.2025	Скопски пазар АД Скопје	22	152.460,00	163.515	11.055
07.8.2025	Скопски пазар АД Скопје	30	207.900,00	222.975	15.075
16.7.2025	Стопанска Банка АД Скопје	50	148.650,00	141.093	(7.557)
16.7.2025	Стопанска Банка АД Скопје	50	148.673,50	141.144	(7.530)
17.7.2025	Стопанска Банка АД Скопје	69	205.169,43	194.880	(10.289)
21.7.2025	Стопанска Банка АД Скопје	200	594.694,00	554.960	(39.734)
21.7.2025	Стопанска Банка АД Скопје	500	1.486.735,00	1.387.400	(99.335)
28.7.2025	Стопанска Банка АД Скопје	20	59.469,40	57.436	(2.033)
04.8.2025	Стопанска Банка АД Скопје	115	341.949,05	324.799	(17.150)
13.8.2025	Стопанска Банка АД Скопје	20	59.469,40	57.376	(2.093)
14.8.2025	Стопанска Банка АД Скопје	80	237.877,60	229.912	(7.966)
14.8.2025	Стопанска Банка АД Скопје	50	148.673,50	143.695	(4.979)
20.8.2025	Стопанска Банка АД Скопје	105	312.214,35	297.494	(14.720)
27.11.2025	Стопанска Банка АД Скопје	100	297.347,00	276.489	(20.858)
01.12.2025	Стопанска Банка АД Скопје	50	148.673,50	136.312	(12.362)
02.12.2025	Стопанска Банка АД Скопје	50	148.673,50	138.244	(10.430)
05.12.2025	Стопанска Банка АД Скопје	55	163.540,85	147.656	(15.885)
25.12.2025	Стопанска Банка АД Скопје	200	594.694,00	515.320	(79.374)
29.12.2025	Стопанска Банка АД Скопје	100	297.347,00	259.642	(37.705)
29.12.2025	Стопанска Банка АД Скопје	13	38.655,11	34.030	(4.625)
14.7.2025	Тетекс АД Тетово	200	567.720,00	501.843	(65.877)
15.7.2025	ТТК Банка АД Скопје	16	31.200,00	27.314	(3.886)
16.7.2025	ТТК Банка АД Скопје	50	97.500,00	85.708	(11.792)
30.7.2025	ТТК Банка АД Скопје	13	25.350,00	22.341	(3.009)
30.7.2025	ТТК Банка АД Скопје	36	70.200,00	58.825	(11.375)
31.7.2025	ТТК Банка АД Скопје	40	78.000,00	69.579	(8.421)
21.8.2025	ТТК Банка АД Скопје	15	29.250,00	24.401	(4.849)
25.8.2025	ТТК Банка АД Скопје	49	95.550,00	80.589	(14.961)

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум на продажба	Финансиски инструменти	Број на хартии од вредност	Книговодствена вредност	Продажна вредност	Реализирани добивки (загуби)
1	2	3	4	5	6 (5 - 4)
27.8.2025	ТТК Банка АД Скопје	87	169.650,00	140.533	(29.117)
27.8.2025	ТТК Банка АД Скопје	20	39.000,00	32.602	(6.398)
27.8.2025	ТТК Банка АД Скопје	9	17.550,00	14.471	(3.079)
27.8.2025	ТТК Банка АД Скопје	31	60.450,00	50.026	(10.424)
02.9.2025	ТТК Банка АД Скопје	14	27.300,00	22.761	(4.539)
05.9.2025	ТТК Банка АД Скопје	33	64.350,00	53.723	(10.627)
09.9.2025	ТТК Банка АД Скопје	15	29.250,00	24.387	(4.863)
12.9.2025	ТТК Банка АД Скопје	31	60.450,00	51.675	(8.775)
12.9.2025	ТТК Банка АД Скопје	100	195.000,00	165.662	(29.338)
12.9.2025	ТТК Банка АД Скопје	75	146.250,00	122.550	(23.700)
18.9.2025	ТТК Банка АД Скопје	53	103.350,00	87.123	(16.227)
24.9.2025	ТТК Банка АД Скопје	100	195.000,00	166.488	(28.512)
29.12.2025	ТТК Банка АД Скопје	50	97.500,00	81.740	(15.760)
30.12.2025	ТТК Банка АД Скопје	39	76.050,00	63.735	(12.315)
01.10.2025	Уни Банка АД Скопје	20	141.857,20	145.280	3.423
27.5.2025	Хотели Метропол АД Охрид	500	146.175,00	131.221	(14.954)
09.6.2025	Хотели Метропол АД Охрид	692	202.306,20	198.874	(3.432)
10.6.2025	Цементарница УСЈЕ АД Скопје	2	73.334,00	83.226	9.892
11.6.2025	Цементарница УСЈЕ АД Скопје	7	256.669,00	291.277	34.608
04.7.2025	Цементарница УСЈЕ АД Скопје	8	293.336,00	340.912	47.576
	Приоритетни акции	-	-	-	-
					-
	Акции на инвестициски фондови		-	-	-
	Државни обврзници		**18.872.931**	**19.044.610**	**171.679**
	БГ2100001200	95	3.029.530,89	2.996.737,00	(32.794)
	БГ2100011142	195	6.137.819,22	6.307.349,00	169.530
	БГ2100017131	191	6.011.257,10	6.057.213,00	45.956
	БГ2100002216	27	3.694.323	3.683.311	(11.012)

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2025 - 31.12.2025
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум на продажба	Финансиски инструменти	Број на хартии од вредност	Книговодствена вредност	Продажна вредност	Реализирани добивки (загуби)
1	2	3	4	5	6 (5 - 4)
	Други обврзници		**-**	**-**	**-**
	Останати хартии од вредност		-	-	-
	Вкупно реализирани добивки (загуби)		**21.902.461**	**22.041.347**	**543.081**

10. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум на последна проценка	Финансиски инструменти	Вкупен трошок за набавка	Објективна вредност	Ревалоризација на имот расположлив за продажба	Ревалоризациск и резерви на инструменти за заштита	Нереализирани добивки (загуби) признати директно преку биланс на успех	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност	Амортизација на дисконт (премиае) на вложувања со фиксно доспевање	Намалување на имотот
		Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД
	Обични акции	**15.657.613**	**15.102.965**	**-**	**-**	**(554.648)**	**-**	**-**	**-**
	Комерцијална банка	1.990.868	1.949.147	-	-	(41.722)			
	Стопанска банка ад	1.528.630	1.347.502	-	-	(181.128)			
	ТТК АД Скопје	1.614.600	1.366.200			(248.400)			
	УНИ банка	1.731.404	1.805.748			74.344			
	Макпетрол	1.577.530	1.887.000			309.470	й		
	Гранит	1.989.130	1.679.932	-	-	(309.198)			
	Алкалоид	1.695.000	1.499.797	-	-	(195.203)			
	Тетекс ад Тетово	757.906	608.573	-	-	(149.333)			
	РЖ Техничка контрола	478.599	539.430	-	-	60.831			
	Македонски Телеком АД Скопје	535.600	615.940	-	-	80.340			
	Реплек АД Скопје	702.960	698.750	-	-	(4.210)			
	Нафтена индустрија Србија ад Нови Сад	396.529	372.541	-	-	(23.988)			
	Црногорски Телеком АД	226.855	240.445	-	-	13.590			
	Југопетрол ад Котор Црна	432.002	491.960	-	-	59.958			
	Приоритетни акции	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

10. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум на последна проценка	Финансиски инструменти	Вкупен трошок за набавка	Објективна вредност	Ревалоризација на имот расположлив за продажба	Ревалоризациск и резерви на инструменти за заштита	Нереализирани добивки (загуби) признати директно преку биланс на успех	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност	Амортизација на дисконт (премиае) на вложувања со фиксно доспевање	Намалување на имотот
		Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД
							-		
	Акции на инвестициони фондови	-	-	-	-	-	-	-	-
	Државни обврзници	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	Корпоративни обврзници	**13.813.663**	**13.850.209**	**-**	**-**	**36.546**	**-**	**-**	**-**
	БГ2100001119	1.070.430	1.081.442			11.012			
	БГ2100003123	386.993	386.028			(965)			
	БГ2100010110	1.866.621	1.860.141			(6.480)			
	БГ2100005128	1.741.331	1.741.331			(0)			
	БГ2100006092	1.215.903	1.225.074			9.171			
	БГ2100012140	183.890	182.379			(1.511)			
	БГ2100019178	1.382.616	1.382.616			(0)			
	БГ2100013205	2.967.251	3.022.643			55.392			
	БГ2100008213	2.998.628	2.968.555			(30.073)			
	Останати хартии од вредност	-	-	-	-	-	-	-	-
	Вкупно нереализирани добивки (за	**29.471.276**	**28.953.174**	**-**	**-**	**(518.102)**	**-**	**-**	**-**

11. ТРАНСАКЦИИ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Назив на поврзан субјект	Опис на трансакции	Датум на трансакција	Количина или Номинална вредност во МКД	Трошок за набавка во МКД	Вредност на трансакција во МКД	Реализирана добивка (загуба) во МКД
НЛБ Тутунска банка АД Скопје	надомест на депозитарна банка	2025 година	253.431	-	253.431	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за управување со Фондот	2025 година	1.810.244	-	1.810.244	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за влезна провизија	2025 година	-	-	-	
Мур Стивенс ДОО	Ревизија за годишните извештаи за 2024 година	2025 година	91.878	-	91.878	
Вкупно			**2.155.553**	**-**	**2.155.553**	**-**

й

12. ПРИХОДИ И РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Назив на поврзан субјект	Приход во МКД	Расход во МКД	Цел на исплата
НЛБ Тутунска банка АД Скопје		253.431	надомест на депозитарна банка
ИНОВО СТАТУС АД Скопје		1.810.244	надомест за управување со Фондот
ИНОВО СТАТУС АД Скопје		-	надомест за влезна провизија
Мур Стивенс ДОО		91.878	Ревизија за годишните извештаи за 2024 година
Вкупно	**-**	**2.155.553**	

13. ТРОШОЦИ НАПЛАТЕНИ НА ТОВАР НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Вид на трошок	Износ во МКД	(%)нето вредност на фондот
Надомест за управување	1.810.244	2,5096%
Надомест за депозитарна банка	253.431	0,3513%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	-	0,0000%
Трошоци за ревизија	91.878	0,1274%
Трошоци за изработка, печатење и поштарина на полугодишни и годишни извештаи за сопствениците на удел	-	0,0000%
Трошоци за исплата на данокот на имот и добивка на фондот	-	0,0000%
Трошоци за објава на проспект	-	0,0000%
Други објави пропишани со закон	-	0,0000%
Трошоци за м.надомест за Комисија	86.685	0,1202%
Други трошоци утврдени со Статут и проспект	356.606	0,4944%
Вкупно	**2.598.844**	**3,6028%**

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
31.12.2024	78.792.797,18	44,7992
01.1.2025	78.789.270,310	44,7972
02.1.2025	78.884.102,850	44,8497
03.1.2025	79.120.575,770	44,9841
04.1.2025	79.117.083,980	44,9821
05.1.2025	79.113.993,830	44,9804
06.1.2025	79.110.903,420	44,9786
07.1.2025	79.107.812,760	44,9769
08.1.2025	78.807.005,130	44,8059
09.1.2025	79.144.306,690	44,9976
10.1.2025	79.319.953,233	45,0969
11.1.2025	79.317.361,108	45,0954
12.1.2025	79.314.247,728	45,0937
13.1.2025	79.298.824,878	45,0849
14.1.2025	79.391.826,378	45,1378
15.1.2025	79.446.050,910	45,1686
16.1.2025	79.824.742,935	45,3839
17.1.2025	80.393.237,215	45,7071
18.1.2025	80.405.389,220	45,7140
19.1.2025	80.402.187,260	45,7122
20.1.2025	80.627.740,890	45,8405
21.1.2025	80.879.626,053	45,9837
22.1.2025	80.645.766,708	45,8507
23.1.2025	80.629.752,530	45,8416
24.1.2025	80.570.666,765	45,8080
25.1.2025	80.572.040,040	45,8088
26.1.2025	80.568.825,500	45,8070
27.1.2025	80.483.730,990	45,7586
28.1.2025	80.413.193,935	45,7185
29.1.2025	80.321.922,265	45,6666
30.1.2025	80.394.372,650	45,7078
31.1.2025	80.252.030,815	45,6268
01.2.2025	80.248.534,110	45,6249
02.2.2025	80.245.252,590	45,6230
03.2.2025	79.750.113,550	45,3401
04.2.2025	79.032.020,525	44,9318
05.2.2025	78.091.517,585	44,3971
06.2.2025	78.838.483,515	44,8218
07.2.2025	79.566.589,385	45,2357
08.2.2025	79.564.816,075	45,2347
09.2.2025	79.561.275,075	45,2327
10.2.2025	79.817.812,211	45,3780
11.2.2025	79.936.320,169	45,4454
12.2.2025	79.980.021,760	45,4702
13.2.2025	79.984.828,390	45,4729
14.2.2025	79.829.500,900	45,3846
15.2.2025	79.825.519,390	45,3824
16.2.2025	79.822.512,650	45,3807
17.2.2025	79.668.920,090	45,2933

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
18.2.2025	79.591.311,910	45,2492
19.2.2025	79.625.659,050	45,2687
20.2.2025	79.705.692,260	45,3142
21.2.2025	79.566.492,080	45,2351
22.2.2025	79.576.211,380	45,2406
23.2.2025	79.573.222,630	45,2389
24.2.2025	79.654.553,810	45,2852
25.2.2025	79.603.768,180	45,2563
26.2.2025	79.603.213,370	45,2560
27.2.2025	79.561.631,620	45,2323
28.2.2025	79.480.181,120	45,1860
01.3.2025	79.471.488,420	45,1811
02.3.2025	79.468.510,180	45,1794
03.3.2025	79.422.835,230	45,1534
04.3.2025	79.055.583,220	44,9432
05.3.2025	78.839.004,480	44,8201
06.3.2025	79.006.504,340	44,9153
07.3.2025	78.804.527,530	44,8005
08.3.2025	78.796.458,300	44,7959
09.3.2025	78.793.544,640	44,7943
10.3.2025	78.490.694,250	44,6215
11.3.2025	78.194.674,020	44,4532
12.3.2025	78.392.224,450	44,5655
13.3.2025	78.319.747,340	44,5243
14.3.2025	78.443.141,100	44,5945
15.3.2025	78.441.784,670	44,5937
16.3.2025	78.438.902,130	44,5921
17.3.2025	78.695.429,920	44,7379
18.3.2025	78.795.433,820	44,7948
19.3.2025	79.107.522,460	44,9722
20.3.2025	79.241.931,030	45,0486
21.3.2025	79.081.936,750	44,9576
22.3.2025	79.078.318,390	44,9556
23.3.2025	79.075.373,330	44,9539
24.3.2025	78.945.013,980	44,8798
25.3.2025	78.956.314,740	44,8862
26.3.2025	78.885.130,680	44,8457
27.3.2025	78.821.889,550	44,8098
28.3.2025	79.027.522,180	44,9267
29.3.2025	79.024.657,090	44,9251
30.3.2025	79.014.823,370	44,9195
31.3.2025	79.011.886,510	44,9178
01.4.2025	79.021.691,790	44,9220
02.4.2025	79.007.980,390	44,9142
03.4.2025	78.963.432,480	44,8888
04.4.2025	78.580.032,530	44,6709
05.4.2025	78.548.322,643	44,6529
06.4.2025	78.545.418,323	44,6512
07.4.2025	77.374.935,810	43,9858
08.4.2025	77.414.135,170	44,0081

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
09.4.2025	77.452.326,315	44,0298
10.4.2025	77.797.670,745	44,2256
11.4.2025	77.965.110,105	44,3207
12.4.2025	77.949.137,950	44,3117
13.4.2025	77.946.276,370	44,3100
14.4.2025	77.456.344,890	44,0315
15.4.2025	77.507.350,793	44,0605
16.4.2025	77.440.469,104	44,0225
17.4.2025	77.572.999,449	44,0978
18.4.2025	77.576.217,935	44,0997
19.4.2025	77.573.377,545	44,0981
20.4.2025	77.570.536,885	44,0964
21.4.2025	77.567.695,975	44,0948
22.4.2025	77.434.756,625	44,0193
23.4.2025	77.520.137,366	44,0678
24.4.2025	77.585.680,310	44,1051
25.4.2025	77.728.520,298	44,1863
26.4.2025	77.755.684,096	44,2017
27.4.2025	77.752.832,866	44,2001
28.4.2025	78.192.822,376	44,4502
29.4.2025	78.189.758,216	44,4485
30.4.2025	78.814.355,309	44,8035
01.5.2025	78.812.574,191	44,8025
02.5.2025	79.554.907,191	45,2231
03.5.2025	79.564.374,822	45,2285
04.5.2025	79.561.386,332	45,2268
05.5.2025	80.427.490,912	45,7191
06.5.2025	80.527.984,929	45,8282
07.5.2025	80.599.714,752	45,8690
08.5.2025	80.780.519,941	45,9719
09.5.2025	80.687.371,834	45,9189
10.5.2025	80.690.691,378	45,9208
11.5.2025	80.687.612,218	45,9190
12.5.2025	80.916.770,508	46,0489
13.5.2025	80.808.091,279	45,9870
14.5.2025	80.618.733,239	45,8793
15.5.2025	80.698.407,750	45,9246
16.5.2025	80.710.430,664	45,9314
17.5.2025	80.694.041,414	45,9221
18.5.2025	80.690.953,434	45,9204
19.5.2025	80.839.038,464	46,0200
20.5.2025	80.670.809,406	45,9243
21.5.2025	80.724.636,846	45,9549
22.5.2025	80.654.905,583	45,9152
23.5.2025	80.576.305,630	45,8705
24.5.2025	80.585.636,960	45,8758
25.5.2025	80.582.556,150	45,8740
26.5.2025	80.525.615,622	45,8416
27.5.2025	80.352.710,229	45,7432
28.5.2025	80.232.796,242	45,6749

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
29.5.2025	80.330.667,231	45,7306
30.5.2025	80.367.627,417	45,7517
31.5.2025	80.360.929,868	45,7479
01.6.2025	80.357.866,318	45,7461
02.6.2025	80.428.824,938	45,7851
03.6.2025	80.319.568,972	45,7229
04.6.2025	80.344.047,718	45,7368
05.6.2025	80.266.411,008	45,6926
06.6.2025	80.263.511,588	45,6910
07.6.2025	80.260.469,318	45,6893
08.6.2025	80.257.426,778	45,6875
09.6.2025	80.281.601,848	45,7013
10.6.2025	80.289.807,848	45,7054
11.6.2025	80.211.821,106	45,6610
12.6.2025	79.956.579,362	45,5157
13.6.2025	80.406.241,026	45,7717
14.6.2025	80.381.617,882	45,7577
15.6.2025	80.378.556,272	45,7559
16.6.2025	79.868.559,222	45,4656
17.6.2025	79.496.997,124	45,2541
18.6.2025	79.087.260,055	45,1315
19.6.2025	78.972.681,281	45,0661
20.6.2025	78.395.839,506	44,7369
21.6.2025	78.406.597,080	44,7430
22.6.2025	78.403.688,280	44,7414
23.6.2025	78.571.369,210	44,8371
24.6.2025	79.097.545,333	45,1373
25.6.2025	79.931.633,359	45,6133
26.6.2025	80.242.563,355	45,7907
27.6.2025	80.528.115,627	45,9537
28.6.2025	80.559.548,316	45,9716
29.6.2025	80.556.468,586	45,9699
30.6.2025	80.429.272,576	45,8973
01.7.2025	80.477.625,890	45,9235
02.7.2025	80.235.459,450	45,7853
03.7.2025	79.995.532,780	45,6484
04.7.2025	80.201.973,260	45,7662
05.7.2025	80.199.073,840	45,7645
06.7.2025	80.196.037,320	45,7628
07.7.2025	80.437.316,970	45,9005
08.7.2025	80.362.634,640	45,8578
09.7.2025	80.113.939,940	45,7159
10.7.2025	80.472.304,458	45,9204
11.7.2025	80.429.284,235	45,8959
12.7.2025	80.427.019,395	45,8946
13.7.2025	80.423.953,725	45,8928
14.7.2025	80.157.987,975	45,7411
15.7.2025	80.109.982,973	45,7137
16.7.2025	79.862.610,013	45,5725
17.7.2025	79.685.673,355	45,4715

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
18.7.2025	79.768.383,473	45,5187
19.7.2025	79.766.269,533	45,5175
20.7.2025	79.763.252,793	45,5158
21.7.2025	79.742.207,133	45,5038
22.7.2025	79.703.931,335	45,4820
23.7.2025	79.683.328,055	45,4702
24.7.2025	79.756.102,915	45,5117
25.7.2025	79.929.328,328	45,6106
26.7.2025	79.932.474,918	45,6124
27.7.2025	79.929.441,788	45,6106
28.7.2025	80.163.152,758	45,7440
29.7.2025	80.218.100,615	45,7754
30.7.2025	80.040.391,060	45,6740
31.7.2025	79.954.804,676	45,6251
01.8.2025	73.766.796,366	45,6134
02.8.2025	73.762.381,006	45,6107
03.8.2025	73.757.401,616	45,6076
04.8.2025	73.722.792,063	45,5862
05.8.2025	73.729.192,403	45,5901
06.8.2025	73.835.009,682	45,6556
07.8.2025	73.593.431,175	45,5062
08.8.2025	73.769.685,031	45,6152
09.8.2025	73.768.277,109	45,6143
10.8.2025	73.763.777,829	45,6115
11.8.2025	73.751.101,069	45,6037
12.8.2025	73.698.097,025	45,5709
13.8.2025	73.780.352,605	45,6568
14.8.2025	73.695.716,855	45,6044
15.8.2025	73.695.890,917	45,6045
16.8.2025	73.693.152,220	45,6029
17.8.2025	73.688.656,210	45,6001
18.8.2025	73.679.455,540	45,5944
19.8.2025	73.663.097,543	45,5843
20.8.2025	73.334.202,834	45,3807
21.8.2025	73.285.976,164	45,3509
22.8.2025	73.298.631,460	45,3587
23.8.2025	73.289.263,230	45,3529
24.8.2025	73.284.795,400	45,3502
25.8.2025	73.267.627,390	45,3395
26.8.2025	73.261.658,500	45,3358
27.8.2025	73.184.832,690	45,2883
28.8.2025	73.180.718,690	45,2858
29.8.2025	73.340.310,060	45,3845
30.8.2025	73.336.920,400	45,3824
31.8.2025	73.332.445,090	45,3796
01.9.2025	73.289.643,860	45,3532
02.9.2025	73.248.180,210	45,3259
03.9.2025	67.174.717,920	45,3748
04.9.2025	67.090.106,040	45,3177
05.9.2025	67.141.217,060	45,3522

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
06.9.2025	67.135.354,650	45,3482
07.9.2025	67.131.393,190	45,3455
08.9.2025	67.129.522,180	45,3443
09.9.2025	67.110.901,220	45,3317
10.9.2025	67.116.711,190	45,3356
11.9.2025	67.138.251,290	45,3502
12.9.2025	67.161.524,260	45,3659
13.9.2025	67.157.283,710	45,3630
14.9.2025	67.153.319,840	45,3604
15.9.2025	67.099.592,450	45,3241
16.9.2025	67.065.494,220	45,3010
17.9.2025	67.115.950,530	45,3351
18.9.2025	67.046.780,250	45,2884
19.9.2025	67.156.968,540	45,3628
20.9.2025	67.196.201,060	45,3893
21.9.2025	67.192.234,950	45,3866
22.9.2025	67.206.618,260	45,3964
23.9.2025	67.230.266,270	45,4123
24.9.2025	67.090.859,880	45,3182
25.9.2025	67.059.954,650	45,2973
26.9.2025	67.060.761,260	45,2978
27.9.2025	67.056.966,400	45,2953
28.9.2025	67.053.009,710	45,2926
29.9.2025	67.030.191,430	45,2772
30.9.2025	66.923.548,270	45,2051
01.10.2025	66.838.861,190	45,1479
02.10.2025	66.781.024,250	45,1072
03.10.2025	60.630.103,690	45,0950
04.10.2025	60.626.323,500	45,0922
05.10.2025	60.622.726,940	45,0895
06.10.2025	60.723.147,350	45,1642
07.10.2025	60.714.977,275	45,1582
08.10.2025	60.698.049,180	45,1456
09.10.2025	60.692.908,110	45,1417
10.10.2025	60.678.733,345	45,1312
11.10.2025	60.675.836,160	45,1290
12.10.2025	60.672.395,300	45,1265
13.10.2025	60.769.664,680	45,1988
14.10.2025	60.774.523,731	45,2024
15.10.2025	60.762.841,489	45,1938
16.10.2025	60.668.937,705	45,1239
17.10.2025	60.731.153,691	45,1702
18.10.2025	60.719.937,603	45,1618
19.10.2025	60.716.482,773	45,1593
20.10.2025	60.671.985,642	45,1262
21.10.2025	60.654.193,324	45,1129
22.10.2025	60.628.091,422	45,0935
23.10.2025	60.625.385,134	45,0915
24.10.2025	60.627.494,421	45,0931
25.10.2025	60.623.957,171	45,0905

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
26.10.2025	60.620.506,441	45,0879
27.10.2025	60.595.728,031	45,0695
28.10.2025	60.500.700,474	44,9988
29.10.2025	60.477.396,953	44,9815
30.10.2025	60.469.371,479	44,9755
31.10.2025	60.521.683,491	45,0144
01.11.2025	60.495.066,277	44,9946
02.11.2025	60.491.622,787	44,9920
03.11.2025	60.505.512,847	45,0005
04.11.2025	60.505.008,803	45,0001
05.11.2025	60.496.705,895	44,9940
06.11.2025	60.460.588,760	44,9671
07.11.2025	60.489.422,243	44,9885
08.11.2025	60.487.460,203	44,9871
09.11.2025	60.484.026,663	44,9845
10.11.2025	60.379.213,103	44,9066
11.11.2025	60.449.011,603	44,9585
12.11.2025	60.426.752,102	44,9419
13.11.2025	60.388.375,451	44,9134
14.11.2025	60.432.658,268	44,9463
15.11.2025	60.429.226,868	44,9438
16.11.2025	60.425.795,368	44,9412
17.11.2025	60.342.510,328	44,8793
18.11.2025	60.422.451,340	44,9387
19.11.2025	60.398.045,014	44,9206
20.11.2025	60.372.364,725	44,9015
21.11.2025	60.249.503,949	44,8101
22.11.2025	60.250.123,869	44,8106
23.11.2025	60.246.704,029	44,8080
24.11.2025	60.109.087,280	44,7057
25.11.2025	60.084.973,510	44,6877
26.11.2025	60.132.950,740	44,7234
27.11.2025	60.227.126,069	44,7935
28.11.2025	60.205.020,832	44,7770
29.11.2025	60.205.129,319	44,7771
30.11.2025	60.201.714,799	44,7746
01.12.2025	60.342.378,029	44,8773
02.12.2025	60.362.999,787	44,8927
03.12.2025	54.428.435,727	44,8855
04.12.2025	54.374.068,370	44,8406
05.12.2025	54.399.060,498	44,8612
06.12.2025	54.378.727,453	44,8445
07.12.2025	54.375.793,323	44,8420
08.12.2025	54.372.859,083	44,8396
09.12.2025	49.279.969,603	44,7346
10.12.2025	49.180.660,247	44,6444
11.12.2025	49.153.074,410	44,6194
12.12.2025	49.099.049,037	44,5704
13.12.2025	49.092.997,135	44,5649
14.12.2025	49.090.475,305	44,5626

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
15.12.2025	49.028.092,265	44,5060
16.12.2025	44.241.625,412	44,5263
17.12.2025	44.129.784,135	44,4137
18.12.2025	44.017.194,337	44,3004
19.12.2025	43.997.331,625	44,2804
20.12.2025	43.993.658,845	44,2767
21.12.2025	43.991.549,405	44,2746
22.12.2025	44.098.525,775	44,3822
23.12.2025	39.962.177,410	44,2741
24.12.2025	39.947.433,219	44,2578
25.12.2025	39.983.293,536	44,2975
26.12.2025	40.020.101,703	44,3383
27.12.2025	40.018.242,483	44,3363
28.12.2025	40.016.454,243	44,3343
29.12.2025	40.065.707,433	44,3888
30.12.2025	40.034.566,013	44,3543
31.12.2025	40.032.847,473	44,3524

15. СПОРЕДБЕН ПРЕГЛЕД НА РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

рб	Позиција	2023	2024	2025
	ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ			
1	Највисока вредност на имотот	65.963.930	78.795.869	80.916.771
2	Најниска вредност на имотот	63.873.153	65.915.147	39.947.433
3	Просечна нето вредност на имотот	64.675.470	71.595.488	72.133.275
	ЦЕНА НА УДЕЛ			
4	Највисока цена по удел	37,5026	44,8009	46,0489
5	Најниска цена по удел	36,3253	37,4743	43,9858
6	**ВКУПЕН ИМОТОТ НА ФОНДОТ**	66.082.567	78.987.145	40.153.384
7	**НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ**	65.916.346	78.792.797	40.032.847
	Дополнителни показатели и податоци			
8	Трошоци според член 63 од Законот	1.699.217	1.880.466	1.902.122
9	Добивка(загуба) во тековната година	2.023.102	12.880.802	(242.937)
10	Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	2,63%	2,63%	2,64%
11	Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	-0,15%	-1,50%	0,38%