

**Отворен Инвестициски Фонд
ИНОВО СТАТУС СОЛАР**

**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	1-6
Финансиски извештаи	
Биланс на состојба или Извештај за нето имотот на Фондот	7
Биланс на успех или Извештај за добивки и загуби на Фондот	8
Извештај за промени во нето имотот на Фондот	9
Извештај за парични текови на Фондот	10
Белешки кон финансиските извештаи	11
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	

**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 СОЛАР (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 СОЛАР 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 (OMCEC / 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 OMCEC / IESBA.

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

**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.

- Оценка на методологиите за вреднување на финансиските инструменти
- Тестирање на влезните податоци и модели за вреднување
- Проверка на класификацијата во хиерархијата на објективна вредност
- Проверка на точноста и комплетноста на податоците вклучени во нето вредноста на средствата
- Оценка на обелоденувањата поврзани со вреднувањето и нето вредноста на средствата

Поради значајноста на износите и нивото на расудување вклучено во процесот, ова прашање беше од најголема значајност во нашата ревизија.

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

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

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.

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

- 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

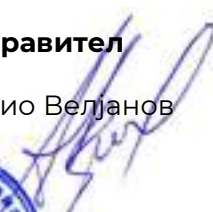
Овластен ревизор

Костадинка Китаноска



Управител

Антонио Велјанов



БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 31.12.2025
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Ознака на позицијата	Позиција	Претходна год. (2024)	Тековна год. (2025)
		Во МКД	Во МКД
ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА			
1	Пари и парични еквиваленти	155.222	609.163
2	Вложувања во хартии од вредност и депозити:	3.334.571	3.826.107
2a	финансиски средства кои се чуваат за тргување	3.334.571	3.826.107
2b	финансиски средства расположливи 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	-	1.538
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	-	-
A. (C од 1 до 10)	Вкупно средства	3.489.793	4.438.808
ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ			
10	Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и други обвр	-	-
11	Обврски по основ на вложувања во пласмани, депозити	-	-
ОСТАНАТИ ОБВРСКИ			
12	Обврски спрема друштвото за управување со фондови	1.118	9.614
13	Обврски спрема депозитарна банка	880	1.154
14	Обврски за трошоци на фондот	352	462
15	Обврски по основна исплата на учесниците	-	-
16	Останати обврски	-	-
17	Обврски за пресметана камата	-	-
B. (C од 11 до 18)	Вкупни краткорочни обврски	2.350	11.230
B. (A - B)	Нето имот на фондот	3.487.443	4.427.578
Г.	Број на издадени удели	62.613.6893	62.613.6893
D. (B / Г)	Нето имот по удел	55,6978	70,7126
18	Издадени удели во Инвестициониот фонд	6.253.266	6.253.266
19	Повлечени удели во Инвестициониот фонд	-	-
20	Добивка/Загуба за тековната финансиска година	(1.283.555)	940.135
21	Задржана добивка/загуба од претходните години	(1.482.268)	(2.765.823)
22	Ревалоризација на вложувања расположливи за продажба	-	-
23	Ревалоризациони резерви	-	-
Г. (C од 18 до 23)	Вкупни обврски спрема изворите на средства	3.487.443	4.427.578

Скопје, март 2026 година

Главен Извршен Директор
Миа Стефановска Зографска



БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2024)	Тековен период (2025)
	ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА			
1	Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти		84.858	349.604
2	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложувања со фиксно доспевање		-	-
3	Позитивни курсни разлики		2.299	-
4	Приходи од дивиденди		38.320	49.293
5	Останати приходи		-	-
А. (С од 1 до 5)	Вкупно приходи од вложувања		125.477	398.897
	РАСХОДИ			
6	Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти		-	(1.075)
7	Негативни курсни разлики		(1.068)	(8.145)
8	Расходи од односи со друштвото за управување со фондови		(88.381)	(91.796)
9	Расходи од камата		-	-
10	Надоместоци на депозитарната банка		(5.217)	(11.016)
11	Трансакциски трошоци		(11.324)	(35.138)
12	Намалување на средствата		-	-
13	Останати дозволени трошоци на фондот		(48.065)	(36.285)
Б. (С од 6 до 13)	Вкупно расходи		(154.055)	(183.455)
В. (А - Б)	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност		(28.578)	215.442
	НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ			
д1	Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти		(1.254.977)	724.693
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		(1.254.977)	724.693
Д. (В + Г)	Нето зголемувања (намалувања) на нето имотот од работење на фондот		(1.283.555)	940.135

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ВО ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

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	(28.578)	215.442
2	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	(1.254.977)	724.693
А. (С од 1 до 2)	Зголемување (намалување) на нето имотот од работење на фондот	(1.283.555)	940.135
3	Приливи од продажба на издадени удели на фондот	-	-
4	Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	-	-
Б. (С од 3 до 4)	Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот	-	-
Ц. (А + Б)	Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	(1.283.555)	940.135
	НЕТО ИМОТ		
5	На почетокот на периодот	4.770.998	3.487.443
Д. (5 + Ц)	На крајот на периодот	3.487.443	4.427.578
	БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
6	Издадени удели на фондот во текот на периодот	-	-
7	Повлечени удели на фондот во периодот	-	-
Е. (С од 6 до 7)	БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ	62.613,6893	62.613,6893

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2024)	Тековен период (2025)
1	Нето добивка / (загуба) за периодот		(1.283.555)	940.135
2	Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики		-	-
3	Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи		-	-
4	Приходи од камата		-	-
5	Расходи од камата		-	-
6	Приходи од дивиденда		(38.320)	(49.293)
7	Намалување на финансискиот имот		-	-
8	Зголемување / (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност		1.024.531	(493.536)
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		-	-
13	Одливи од камата		-	-
14	Приливи од дивиденда		38.320	49.293
15	Зголемување / (намалување) на останатиот финансиски имот		-	(1.538)
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		(8.956)	8.770
20	Зголемување / (намалување) на останатите обврски од редовно работење		(115)	110
21. (С од 1 до 20)	Паричен тек од редовно работење		(268.095)	453.941
22	Приливи од издавање на удели		-	-
23	Одливи од откуп на удели		-	-
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		-	-
28. (21 + 27)	Нето зголемување (намалување) на пари		(268.095)	453.941
29	Пари на почеток на периодот		423.317	155.222
30. (28 + 29)	Пари на крај на периодот		155.222	609.163

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

1. Основни податоци

Отворениот Инвестициски Фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР (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 СОЛАР од Комисијата за хартии од вредност (КХВ) на ден 23.12.2022 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 странска 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 финансиски 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) и вложувања кои се чуваат до доспевање.

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 да го плати Фондот на избраната депозитарна банка во висина од 0.30% годишно од вкупната вредност 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 претставува акционерско друштво. Поради ова, Фондот нема капитал, туку има само нето вредност на неговиот имот кој претставува 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. 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 оставрува 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	602,786	486,130	-	-
УСД	3,508,758	2,313,735	-	-
други	-	-	-	-
	4,111,544	2,799,865	-	-

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	60,279	48,613	(60,279)	(48,613)
УСД	350,876	231,374	(350,876)	(231,374)
Други	-	-	-	-
Нето Ефект	411,155	279,987	(411,155)	(279,987)

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 5.45% од имотот на Фондот, и вложувањата во акции на странски издавачи опфаќаат 77.08%.

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:

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Финансиски средства		
<i>Некаматносни:</i>		
- Парични средства	-	-
- Останати побарувања	1,538	-
- Вложувања за тргување	3,828,107	3,334,571
	<u>3,829,645</u>	<u>3,334,571</u>
 <i>Каматносни со променлива камата:</i>		
- Парични средства	609,163	155,222
- Побарувања	-	-
	<u>609,163</u>	<u>155,222</u>
 <i>Каматносни со фиксна камата:</i>		
- Вложувања во обврзници (2% - 7% годишно)	-	-
	-	-
	<u>4,438,808</u>	<u>3,489,793</u>
 Финансиски обврски		
<i>Некаматносни:</i>		
- Обврски кон друштвото за управување	9,614	1,118
- Обврски кон депозитарна банка	1,154	880
- Останати обврски	462	352
	<u>11,230</u>	<u>2,350</u>

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		31 декември 2024	
	Сметковод. вредност	Сметковод. вредност	Објективна вредност	Сметковод. вредност
Финансиски средства кои се чуваат за тргување	3,828,107	3,828,107	3,334,571	3,334,571
Побарувања од купувачи и др. побарувања	1,538	1,538	-	-
Пари и парични еквиваленти	609,163	609,163	155,222	155,222
Вкупно	4,438,808	4,438,808	3,489,793	3,489,793

е) Објективна вредност (Продолжение)

Финансиски обврски	31 декември 2025		31 декември 2024	
	Сметковод. вредност	Сметковод. вредност	Објективна вредност	Сметковод. вредност
Обврски спрема друштво за управување	9,614	9,614	1,118	1,118
Обврски спрема депозитарна банка	1,154	1,154	880	880
Обврски за трошоци на фондот	462	462	352	352
Вкупно	11,230	11,230	2,350	2,350

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 котирани 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:

**Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР
БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

е) Објективна вредност (Продолжение)

2025 година	Ниво 1	Ниво 2	Ниво 3	Вкупно
Средства				
Финансиски вложувања за тргување	3,828,107	-	-	3,828,107
2024 година	Ниво 1	Ниво 2	Ниво 3	Вкупно
Средства				
Финансиски вложувања за тргување	3,334,571	-	-	3,334,571

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 СОЛАР

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	4.770.998	3.487.443
2		Број на удели на почетокот на периодот	62.613,6893	62.613,6893
А	1/2	Вредност на нето имотот на фондот по удели на почеток на периодот	76,1974	55,6978
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	3.487.443	4.427.578
4		Број на удели на крајот на периодот	62.613,6893	62.613,6893
Б	3/4	Вредност на нето имотот на фондот по удели на крајот на периодот	55,6978	70,7126
Ц		Додатни показатели и податоци		
5		Однос трошоци и просечен нето имот на фондот	3,50%	3,37%
6		Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот на фондот	-0,76%	5,88%
7		Принос на инвестицискиот фонд	-26,90%	26,96%

2. Акции од странски издавачи		0	2.715.363	3.586.027			77,08%
Обични акции			2.715.363	3.586.027			77,08%
7C Solarparken AG (XETRA:HRPK)	1.200	117	140.209	119.546,28	99,62	0,0016%	2,69%
First Solar, Inc.(XETRA:F3A)	12	10.678	128.136	168.877,57	14.073	0,0000%	3,80%
SMA Solar Technology AG(XETRA:S92(ETR))	150	834	125.081	314.362,44	2.096	0,0004%	7,08%
SolarEdge Tehnologies (NASDAQ:SEDG)	150	801	120.117	226.349,89	1.509	0,0003%	5,10%
Enphase Energy, Inc. (NASDAQ:ENPH)	20	4.044	80.879	33.527,51	1.676	0,0000%	0,76%
Canadian Solar(NASDAQ:CSIQ)	250	655	163.688	310.822,00	1.243	0,0004%	7,00%
SunPower Corporation (NASDAQ:SPWR)	800	0	0	0,00	0	0,0000%	0,00%
Array Technologies Inc (NASDAQ:ARRY)	320	387	123.997	154.320,67	482	0,0010%	3,48%
Shoals Technologies Group (NASDAQ:SHLS)	165	326	53.726	73.357,76	445	0,0003%	1,65%
Maxeon Solar Technologies Ltd (NASDAQ:MAXN)	1	444	444	143,84	144	0,0000%	0,00%
Tesla Inc(NASDAQ:TSLA)	10	23.778	237.784	235.226,05	23.523	0,0001%	5,30%
Sunrun Inc (NASDAQ:RUN)	220	545	119.822	211.730,64	962	0,0001%	4,77%
FTC Solar Inc (NASDAQ:FTCI)	170	324	55.154	97.010,08	571	0,0002%	2,19%
Nextracer Inc. Class A Common Stock (NASDAQ:)	75	2.151	302.419	341.721,64	4.556	0,0003%	7,70%
Ameresco Inc Class A (NYSE:AMRC)	80	1.383	110.602	122.561,08	1.532	0,0002%	2,76%
DAQO NEW ENERGY CORP. (NYSE:DQ)	180	1.145	168.666	277.739,55	1.543	0,0002%	6,26%
Brookfield Renewable Corp (NYSE:BEPC)	100	1.629	162.864	200.537,37	2.005	0,0000%	4,52%
JinkoSolar Holding Co., Ltd. (NYSE:JKS)	100	1.466	146.613	134.999,21	1.350	0,0004%	3,04%
Sunnova Energy International Inc (NYSE:NOVA)	530	202	107.039	0,00	0	0,0000%	0,00%
Clearway Energy Inc Class C (NYSE:CWEN)	152	1.531	233.048	264.428,97	1.740	0,0028%	5,96%
NextEra Energy(NYSE:NEE)	32	4.221	135.077	134.369,45	4.199	0,0000%	3,03%
Sustainable Infrastructure Capital -(NYSE:)	100	1.466	146.589	164.394,60	1.644	0,0000%	3,70%
Приоритетни акции		0	0	0,000			0,00%
							0,00%
Акции во инвестициони фондови		0	0	0,000			0,00%
							0,00%
Б.ОБВРЗНИЦИ		0	0	0,000			0,00%
1. Обврзници од домашни издавачи		0	0	0,000			0,00%
Државни обврзници		0	0	0,000			0,00%
Обврзници на локална самоуправа		0	0	0,000			0,00%
Обврзници од трговски друштва		0	0	0,000			0,00%
2. Обврзници од странски издавачи		0	0	0,000			0,00%
Државни обврзници		0	0	0,000			0,00%

Обврзници на локална самоуправа		0	0	0,000		0,00%
Обврзници од трговски друштва		0	0	0,000		0,00%
В. Останати хартии од вредност		0	0	0,000		0,00%
1. Останати хартии од вредност од домашни издавачи		0	0	0,000		0,00%
Државни записи		0	0	0,000		0,00%
Благајнички записи		0	0	0,000		0,00%
Удели во отворени инвестициски фондови		0	0	0,000		0,00%
2. Останати хартии од вредност од странски издавачи		0	0	0,000		0,00%
Државни записи		0	0	0,000		0,00%
Благајнички записи		0	0	0,000		0,00%
Удели во отворени инвестициски фондови		0	0	0,000		0,00%
ВКУПНО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ		0	2.956.825	3.828.107		82,54%

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)	коллатерал ИСИН	номинална вредност	Вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)	вредност на коллатерал
				0,00%	
				0,00%	
				0,00%	
				0,00%	
				0,00%	
Вкупно деривативни инструменти	0	0	0	0,00%	0

8. СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 31.12.2025
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

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%	
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%
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 СОЛАР

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)
16.6.2025	Макпетрол АД Скопје	1	92.789	113.430,00	20.641
09.6.2025	Стопанска Банка Скопје	100	297.347,00	296.272,00	(1.075)
16.4.2025	Altus Power (NYSE:AMPS)	600	143.786,67	158.038,00	14.252
30.10.2025	Nextracer Inc. Class A Common Stock (NASDAQ:NXT)	100	215.091	529.802,00	314.711
					-
					-
	Обични акции на трговски друштва	-	749.014	1.097.542	348.529
	Приоритетни акции	-	-	-	-
	Акции на инвестициски фондови	-	-	-	-
	Државни обврзници	-	-	-	-
	Други обврзници	-	-	-	-
	Останати хартии од вредност	-	-	-	-
	Вкупно реализирани добивки (загуби)	-	749.014	1.097.542	348.529

10. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2025 - 31.12.2025
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Датум на последна проценка	Финансиски инструменти	Вкупен трошок за набавка	Објективна вредност	Ревалоризација на имот расположлив за продажба	Ревалоризациски 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 (премии) 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	-	-	-	-	-	-	-	-
	Акции од странски издавачи	-	-	-	-	-	-	-	-
	Обични акции	2.861.950	3.586.027	-	-	724.075	-	-	-
	7C Solarparken AG (XETRA:HRPK)	140.209	119.546			(20.662)			
	First Solar, Inc.(XETRA:F3A)	128.136	168.878			40.742			
	SMA Solar Technology AG(XETRA:S92)	125.081	314.362			189.282			
	SolarEdge Tehnologies (NASDAQ:SEDG)	120.117	226.350			106.233			
	Enphase Energy, Inc. (NASDAQ:ENPH)	80.879	33.528			(47.351)			
	Canadian Solar(NASDAQ:CSIQ)	163.688	310.822			147.134			
	Array Technologies Inc (NASDAQ:ARRY)	123.997	154.321			30.324			
	Shoals Technologies Group (NASDAQ:STAG)	53.726	73.358			19.632			
	Maxeon Solar Technologies Ltd (NASDAQ:MAXN)	444	144			(300)			
	Tesla Inc(NASDAQ:TSLA)	237.783	235.226			(2.557)			
	Sunrun Inc (NASDAQ:RUN)	119.822	211.731			91.908			
	FTC Solar Inc (NASDAQ:FTCI)	55.154	97.010			41.856			
	Nextracer Inc. Class A Common Stock (NYSE:NXTR)	302.418	341.722			39.303			
	Ameresco Inc Class A (NYSE:AMRC)	110.602	122.561			11.960			
	DAQO NEW ENERGY CORP. (NYSE:DAQO)	168.666	277.740			109.074			
	Brookfield Renewable Corp (NYSE:BEPC)	162.864	200.537			37.673			
	JinkoSolar Holding Co., Ltd. (NYSE:JKS)	146.613	134.999			(11.614)			
	Sunnova Energy International Inc (NYSE:SNV)	107.039	-			(107.039)			
	Clearway Energy Inc Class C (NYSE:CWEN)	233.048	264.429			31.381			
	NextEra Energy(NYSE:NEE)	135.077	134.369			(708)			
	Sustainable Infrastructure Capital -(NYSE:SIAC)	146.589	164.395			17.806			
	Државни обврзници	-	-	-	-	-	-	-	-
	Корпоративни обврзници	-	-	-	-	-	-	-	-
	Останати хартии од вредност	-	-	-	-	-	-	-	-
	Вкупно нереализирани добивки (загуби)	3.103.412	3.828.107	-	-	724.693	-	-	-

13. ТРОШОЦИ НАПЛАТЕНИ НА ТОВАР НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД ЗА ПЕРИОД 01.01. - 31.12.2025
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Вид на трошок	Износ во МКД	(%)нето вредност на фондот
Надомест за управување	91.796	2,5036%
Надомест за депозитарна банка	11.016	0,3004%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	-	0,0000%
Трошоци за ревизија	31.888	0,8697%
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	4.397	0,1199%
Други трошоци утврдени со Статут и проспект	35.138	0,9583%
Вкупно	174.235	4,7521%

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

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
01.1.2025	3.499.410,2800	55,8889
02.1.2025	3.632.831,9300	58,0198
03.1.2025	3.726.522,6300	59,5161
04.1.2025	3.731.580,9600	59,5969
05.1.2025	3.731.282,2500	59,5921
06.1.2025	3.769.939,8600	60,2095
07.1.2025	3.840.693,8900	61,3395
08.1.2025	3.679.344,0600	58,7626
09.1.2025	3.681.784,0500	58,8016
10.1.2025	3.579.431,9000	57,1669
11.1.2025	3.579.426,1200	57,1668
12.1.2025	3.579.139,5200	57,1623
13.1.2025	3.551.335,5700	56,7182
14.1.2025	3.564.524,2000	56,9288
15.1.2025	3.557.632,4300	56,8188
16.1.2025	3.576.982,2800	57,1278
17.1.2025	3.557.525,5100	56,8171
18.1.2025	3.552.448,6600	56,7360
19.1.2025	3.552.164,0600	56,7314
20.1.2025	3.557.267,1400	56,8129
21.1.2025	3.481.006,2400	55,5950
22.1.2025	3.368.025,9800	53,7906
23.1.2025	3.419.912,5800	54,6192
24.1.2025	3.463.428,7000	55,3142
25.1.2025	3.448.507,2500	55,0759
26.1.2025	3.448.230,8200	55,0715
27.1.2025	3.392.773,8100	54,1858
28.1.2025	3.322.487,7800	53,0633
29.1.2025	3.420.794,9600	54,6333
30.1.2025	3.478.948,4200	55,5621
31.1.2025	3.462.689,5800	55,3024
01.2.2025	3.464.621,7100	55,3333
02.2.2025	3.464.343,8500	55,3289
03.2.2025	3.372.016,4700	53,8543
04.2.2025	3.447.048,0900	55,0526
05.2.2025	3.373.902,1600	53,8844
06.2.2025	3.440.696,9900	54,9512
07.2.2025	3.416.114,6600	54,5586
08.2.2025	3.412.197,8500	54,4960
09.2.2025	3.411.924,7000	54,4917
10.2.2025	3.421.004,6500	54,6367
11.2.2025	3.373.364,8700	53,8758
12.2.2025	3.366.012,7600	53,7584
13.2.2025	3.408.856,5600	54,4427
14.2.2025	3.458.419,8900	55,2342
15.2.2025	3.438.621,1400	54,9180
16.2.2025	3.438.345,7300	54,9136
17.2.2025	3.434.164,4000	54,8469
18.2.2025	3.467.639,4500	55,3815

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

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
19.2.2025	3.532.084,1300	56,4107
20.2.2025	3.523.952,5600	56,2809
21.2.2025	3.461.236,5100	55,2792
22.2.2025	3.457.009,5100	55,2117
23.2.2025	3.456.732,4800	55,2073
24.2.2025	3.427.230,4600	54,7361
25.2.2025	3.417.314,9700	54,5778
26.2.2025	3.442.841,7800	54,9854
27.2.2025	3.367.013,5800	53,7744
28.2.2025	3.259.883,8655	52,0634
01.3.2025	3.272.811,4996	52,2699
02.3.2025	3.272.549,0696	52,2657
03.3.2025	3.141.295,6105	50,1695
04.3.2025	3.151.651,3135	50,3349
05.3.2025	3.180.922,8963	50,8024
06.3.2025	3.163.217,3034	50,5196
07.3.2025	3.183.423,7705	50,8423
08.3.2025	3.171.463,7632	50,6513
09.3.2025	3.171.209,8932	50,6472
10.3.2025	3.143.936,4532	50,2116
11.3.2025	3.141.555,4321	50,1736
12.3.2025	3.142.189,8836	50,1838
13.3.2025	3.135.203,8434	50,0722
14.3.2025	3.185.144,7754	50,8698
15.3.2025	3.174.130,8050	50,6939
16.3.2025	3.173.876,5850	50,6898
17.3.2025	3.241.774,2100	51,7742
18.3.2025	3.225.704,4800	51,5176
19.3.2025	3.253.076,6600	51,9547
20.3.2025	3.237.424,0900	51,7047
21.3.2025	3.198.671,9200	51,0858
22.3.2025	3.199.506,7300	51,0992
23.3.2025	3.199.247,8900	51,0950
24.3.2025	3.199.790,5400	51,1037
25.3.2025	3.213.470,4900	51,3222
26.3.2025	3.154.808,7000	50,3853
27.3.2025	3.127.367,0600	49,9470
28.3.2025	3.100.360,7900	49,5157
29.3.2025	3.097.902,5100	49,4764
30.3.2025	3.097.654,1100	49,4725
31.3.2025	3.045.043,9500	48,6322
01.4.2025	3.067.232,2400	48,9866
02.4.2025	3.098.641,7500	49,4882
03.4.2025	3.018.485,0600	48,2081
04.4.2025	2.820.746,1400	45,0500
05.4.2025	2.825.312,2800	45,1229
06.4.2025	2.825.086,0700	45,1193
07.4.2025	2.769.643,7800	44,2338
08.4.2025	2.678.590,6100	42,7796
09.4.2025	2.809.566,6200	44,8714

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

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
10.4.2025	2.709.907,5300	43,2798
11.4.2025	2.733.057,4700	43,6495
12.4.2025	2.691.687,1100	42,9888
13.4.2025	2.691.471,5700	42,9854
14.4.2025	2.742.996,2800	43,8083
15.4.2025	2.717.625,9900	43,4031
16.4.2025	2.705.142,8200	43,2037
17.4.2025	2.732.113,3800	43,6344
18.4.2025	2.731.463,1800	43,6241
19.4.2025	2.731.244,3500	43,6206
20.4.2025	2.731.025,5300	43,6171
21.4.2025	2.673.194,1300	42,6934
22.4.2025	2.741.956,6300	43,7916
23.4.2025	2.724.504,5100	43,5129
24.4.2025	2.793.232,7900	44,6106
25.4.2025	2.890.191,7800	46,1591
26.4.2025	2.894.813,7700	46,2329
27.4.2025	2.894.581,7300	46,2292
28.4.2025	2.904.119,8900	46,3815
29.4.2025	2.897.526,0300	46,2762
30.4.2025	2.850.283,4900	45,5217
01.5.2025	2.879.603,4000	45,9900
02.5.2025	2.947.380,9700	47,0725
03.5.2025	2.952.703,8200	47,1575
04.5.2025	2.952.467,4700	47,1537
05.5.2025	2.950.994,4500	47,1302
06.5.2025	2.996.308,4500	47,8539
07.5.2025	3.018.969,0600	48,2158
08.5.2025	3.106.587,9500	49,6152
09.5.2025	3.210.882,9300	51,2808
10.5.2025	3.219.083,5300	51,4118
11.5.2025	3.218.825,8200	51,4077
12.5.2025	3.322.578,3400	53,0647
13.5.2025	3.451.071,6500	55,1169
14.5.2025	3.469.987,6700	55,4190
15.5.2025	3.534.746,8000	56,4533
16.5.2025	3.530.696,7400	56,3886
17.5.2025	3.527.614,2100	56,3393
18.5.2025	3.527.331,6700	56,3348
19.5.2025	3.470.799,3000	55,4320
20.5.2025	3.464.527,3000	55,3318
21.5.2025	3.403.062,9300	54,3501
22.5.2025	3.226.278,0800	51,5267
23.5.2025	3.259.190,5200	52,0524
24.5.2025	3.261.184,8800	52,0842
25.5.2025	3.260.923,5000	52,0800
26.5.2025	3.257.462,5900	52,0248
27.5.2025	3.281.506,8500	52,4088
28.5.2025	3.264.701,4800	52,1404
29.5.2025	3.267.126,7100	52,1791

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

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
30.5.2025	3.295.277,6500	52,6287
31.5.2025	3.283.995,2900	52,4485
01.6.2025	3.283.731,9500	52,4443
02.6.2025	3.228.234,2450	51,5580
03.6.2025	3.300.120,8560	52,7061
04.6.2025	3.272.616,3615	52,2668
05.6.2025	3.273.158,7894	52,2755
06.6.2025	3.303.230,7862	52,7557
07.6.2025	3.302.966,4062	52,7515
08.6.2025	3.302.702,0262	52,7473
09.6.2025	3.325.754,8462	53,1155
10.6.2025	3.371.186,0175	53,8410
11.6.2025	3.370.048,7128	53,8229
12.6.2025	3.346.797,0390	53,4515
13.6.2025	3.384.336,6960	54,0511
14.6.2025	3.398.346,7698	54,2748
15.6.2025	3.398.074,6198	54,2705
16.6.2025	3.419.477,4332	54,6123
17.6.2025	3.176.005,0006	50,7238
18.6.2025	3.199.726,6400	51,1027
19.6.2025	3.206.890,0300	51,2171
20.6.2025	3.166.918,8900	50,5787
21.6.2025	3.160.167,4500	50,4709
22.6.2025	3.159.914,2100	50,4668
23.6.2025	3.159.017,7700	50,4525
24.6.2025	3.218.950,8500	51,4097
25.6.2025	3.223.679,1400	51,4852
26.6.2025	3.290.500,4500	52,5524
27.6.2025	3.278.807,8400	52,3657
28.6.2025	3.279.231,5400	52,3724
29.6.2025	3.278.968,6400	52,3682
30.6.2025	3.234.316,8000	51,6551
01.7.2025	3.305.070,1900	52,7851
02.7.2025	3.432.502,8488	54,8203
03.7.2025	3.591.130,6720	57,3538
04.7.2025	3.576.312,6580	57,1171
05.7.2025	3.579.410,5940	57,1666
06.7.2025	3.579.124,1340	57,1620
07.7.2025	3.551.817,3440	56,7259
08.7.2025	3.506.935,3372	56,0091
09.7.2025	3.526.212,9952	56,3170
10.7.2025	3.571.504,6568	57,0403
11.7.2025	3.509.558,8688	56,0510
12.7.2025	3.515.148,6912	56,1358
13.7.2025	3.514.867,2212	56,1358
14.7.2025	3.520.618,6612	56,2276
15.7.2025	3.549.413,8416	56,6875
16.7.2025	3.495.029,4500	55,8189
17.7.2025	3.517.266,1800	56,1741
18.7.2025	3.546.464,1100	56,6404

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

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
19.7.2025	3.530.072,7100	56,3786
20.7.2025	3.529.789,8900	56,3741
21.7.2025	3.554.421,0000	56,7675
22.7.2025	3.669.878,8100	58,6114
23.7.2025	3.603.252,1200	57,5474
24.7.2025	3.580.444,8800	57,1831
25.7.2025	3.567.649,4300	56,9787
26.7.2025	3.575.153,5900	57,0986
27.7.2025	3.574.867,0100	57,0940
28.7.2025	3.582.534,7900	57,2165
29.7.2025	3.561.082,7300	56,8739
30.7.2025	3.517.132,1200	56,1719
31.7.2025	3.481.232,4500	55,5986
01.8.2025	3.425.317,3000	54,7056
02.8.2025	3.434.455,1600	54,8515
03.8.2025	3.434.180,2600	54,8471
04.8.2025	3.448.657,3300	55,0783
05.8.2025	3.435.294,7700	54,8649
06.8.2025	3.388.311,0400	54,1145
07.8.2025	3.427.694,2300	54,7435
08.8.2025	3.428.116,7800	54,7503
09.8.2025	3.427.030,5400	54,7329
10.8.2025	3.426.756,1900	54,7285
11.8.2025	3.386.431,3200	54,0845
12.8.2025	3.406.729,5600	54,4087
13.8.2025	3.448.309,7800	55,0728
14.8.2025	3.370.572,5800	53,8312
15.8.2025	3.604.866,4300	57,5731
16.8.2025	3.605.208,5800	57,5786
17.8.2025	3.604.919,8200	57,5740
18.8.2025	3.752.477,4600	59,9306
19.8.2025	3.755.182,0200	59,9738
20.8.2025	3.750.562,7800	58,2539
21.8.2025	3.647.494,7200	58,2539
22.8.2025	3.809.645,5100	60,8437
23.8.2025	3.816.588,9000	60,9545
24.8.2025	3.816.283,0700	60,9497
25.8.2025	3.804.666,7300	60,7641
26.8.2025	3.805.209,9800	60,7728
27.8.2025	3.754.562,8300	59,9639
28.8.2025	3.768.796,3422	60,1913
29.8.2025	3.780.816,8022	60,3832
30.8.2025	3.764.593,2414	60,1241
31.8.2025	3.764.291,4114	60,1193
01.9.2025	3.758.685,1914	60,0298
02.9.2025	3.662.286,2539	58,4902
03.9.2025	3.706.937,1622	59,2033
04.9.2025	3.749.499,0367	59,8831
05.9.2025	3.857.676,5245	61,6108
06.9.2025	3.844.418,3533	61,3990

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

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
07.9.2025	3.844.110,5633	61,3941
08.9.2025	3.779.758,9033	60,3663
09.9.2025	3.680.833,4633	58,7864
10.9.2025	3.696.371,3177	59,0346
11.9.2025	3.700.088,8354	59,0939
12.9.2025	3.718.323,9218	59,3852
13.9.2025	3.709.925,7712	59,2510
14.9.2025	3.709.628,6712	59,2463
15.9.2025	3.809.923,9390	60,8481
16.9.2025	3.809.634,8100	60,8435
17.9.2025	3.825.058,5600	61,0898
18.9.2025	3.847.986,8100	61,4560
19.9.2025	3.878.551,2900	61,9441
20.9.2025	3.903.495,9300	62,3425
21.9.2025	3.903.183,1900	62,3375
22.9.2025	3.978.774,9700	63,5448
23.9.2025	3.863.192,3200	61,6988
24.9.2025	3.968.239,4700	63,3765
25.9.2025	4.021.728,5800	64,2308
26.9.2025	4.029.645,9400	64,3573
27.9.2025	4.047.392,8400	64,6407
28.9.2025	4.047.068,4100	64,6355
29.9.2025	4.052.221,7000	64,7178
30.9.2025	4.004.312,5100	63,9527
01.10.2025	4.165.849,5500	66,5326
02.10.2025	4.203.039,8800	67,1265
03.10.2025	4.172.112,9660	66,6326
04.10.2025	4.177.346,2732	66,7162
05.10.2025	4.177.011,8832	66,7108
06.10.2025	4.227.632,8932	67,5193
07.10.2025	4.189.474,3967	66,9099
08.10.2025	4.209.908,4843	67,2362
09.10.2025	4.330.288,2369	69,1588
10.10.2025	4.138.292,5125	66,0925
11.10.2025	4.150.053,0155	66,2803
12.10.2025	4.149.720,7255	66,2750
13.10.2025	4.312.266,8055	68,8710
14.10.2025	4.346.847,1703	69,4233
15.10.2025	4.501.582,4816	71,8945
16.10.2025	4.399.878,8050	70,2702
17.10.2025	4.285.799,1500	68,4483
18.10.2025	4.275.304,6600	68,2807
19.10.2025	4.274.962,1700	68,2752
20.10.2025	4.352.240,8800	69,5094
21.10.2025	4.302.552,0000	68,7158
22.10.2025	4.225.361,5400	67,4830
23.10.2025	4.289.969,5800	68,5149
24.10.2025	4.428.223,2600	70,7229
25.10.2025	4.420.257,8300	70,5957
26.10.2025	4.419.903,5500	70,5901

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

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
27.10.2025	4.509.726,3500	72,0246
28.10.2025	4.470.617,3300	71,4000
29.10.2025	4.539.086,0275	72,4935
30.10.2025	4.441.640,0500	70,9372
31.10.2025	4.607.820,1300	73,5913
01.11.2025	4.603.289,2500	73,5189
02.11.2025	4.602.920,1300	73,5130
03.11.2025	4.614.055,3100	73,6908
04.11.2025	4.520.923,3100	72,2034
05.11.2025	4.793.851,9800	76,5624
06.11.2025	4.766.504,6700	76,1256
07.11.2025	4.760.590,5500	76,0311
08.11.2025	4.751.014,0000	75,8782
09.11.2025	4.750.633,6900	75,8721
10.11.2025	4.944.161,5600	78,9629
11.11.2025	4.895.571,0100	78,1869
12.11.2025	4.794.494,8000	76,5726
13.11.2025	4.617.894,3200	73,7522
14.11.2025	4.749.854,9300	75,8597
15.11.2025	4.739.934,9000	75,7013
16.11.2025	4.739.555,2700	75,6952
17.11.2025	4.656.719,0600	74,3722
18.11.2025	4.599.699,0100	73,4616
19.11.2025	4.599.771,2800	73,4627
20.11.2025	4.426.429,0500	70,6943
21.11.2025	4.462.110,9674	71,2641
22.11.2025	4.460.404,7458	71,2369
23.11.2025	4.460.047,2858	71,2312
24.11.2025	4.557.142,2158	72,7819
25.11.2025	4.592.484,8734	73,3463
26.11.2025	4.654.834,5291	74,3421
27.11.2025	4.678.595,8781	74,7216
28.11.2025	4.732.137,5602	75,5767
29.11.2025	4.738.719,1662	75,6818
30.11.2025	4.738.339,2362	75,6758
01.12.2025	4.638.412,2506	74,0798
02.12.2025	4.584.272,7362	73,2152
03.12.2025	4.551.491,8189	72,6916
04.12.2025	4.587.163,2037	73,2613
05.12.2025	4.512.851,8045	72,0745
06.12.2025	4.516.602,5637	72,1344
07.12.2025	4.516.241,0637	72,1287
08.12.2025	4.501.773,9837	71,8976
09.12.2025	4.511.181,0337	72,0478
10.12.2025	4.588.215,6912	73,2782
11.12.2025	4.639.288,1816	74,0938
12.12.2025	4.464.645,8175	71,3046
13.12.2025	4.458.599,6283	71,2081
14.12.2025	4.458.242,5783	71,2024
15.12.2025	4.448.811,5434	71,0517

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

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
16.12.2025	4.457.087,3638	71,1839
17.12.2025	4.392.677,0414	70,1552
18.12.2025	4.456.614,2700	71,1764
19.12.2025	4.499.919,5800	71,8680
20.12.2025	4.501.458,8600	71,8926
21.12.2025	4.501.098,1900	71,8868
22.12.2025	4.666.494,3400	74,5283
23.12.2025	4.546.358,0700	72,6097
24.12.2025	4.564.277,3900	72,8958
25.12.2025	4.557.675,2600	72,7904
26.12.2025	4.558.295,4100	72,8003
27.12.2025	4.557.314,8900	72,7846
28.12.2025	4.556.949,5600	72,7788
29.12.2025	4.511.820,5349	72,0581
30.12.2025	4.447.834,5410	71,0361
31.12.2025	4.427.577,9470	70,7126

15. СПОРЕДБЕН ПРЕГЛЕД НА РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.12.2025**Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР**

рб	Позиција	2023	2024	2025
	ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ			
1	Највисока вредност на имотот	6.370.588	4.770.617	4.944.162
2	Најниска вредност на имотот	3.938.518	3.276.500	2.673.194
3	Просечна нето вредност на имотот	5.574.525	3.769.163	3.666.520
	ЦЕНА НА УДЕЛ			
4	Највисока цена по удел	102,2629	76,1913	78,9629
5	Најниска цена по удел	62,9019	52,3288	42,6934
6	ВКУПЕН ИМОТОТ НА ФОНДОТ	4.782.419	3.489.793	4.438.808
7	НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ	4.770.531	3.487.443	4.427.578
	Дополнителни показатели и податоци			
8	Трошоци според член 63 од Законот	134.622	131.919	123.684
9	Добивка(загуба) во тековната година	(1.482.268)	(1.283.555)	940.135
10	Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	2,41%	3,50%	3,37%
11	Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	-2,61%	-0,76%	5,88%