

**Отворен Инвестициски Фонд
ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН**

**ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР
И
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА
ГОДИНАТА КОЈА ЗАВРШУВА НА
31 ДЕКЕМВРИ 2024 ГОДИНА**

Скопје, март 2025

СОДРЖИНА	Страна
Извештај на независниот ревизор	1-2
Финансиски извештаи	
Биланс на состојба или Извештај за нето имотот на Фондот	3
Биланс на успех или Извештај за добивки и загуби на Фондот	4
Извештај за промени во нето имотот на Фондот	5
Извештај за парични текови на Фондот	6
Белешки кон финансиските извештаи	7
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**

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на Отворениот Инвестициски Фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ БАЛАНСИРАН (Фондот), кои што го вклучуваат Извештајот за нето имотот на Фондот заклучно со 31 декември 2024 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.

Одговорност на раководството за финансиските извештаи

Раководството на Друштвото за управување со Фондот е одговорен за подготвување и објективно презентирање на овие финансиски 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.

Одговорност на ревизорот

Наша одговорност е да изразиме мислење за овие финансиски извештаи, врз основа на нашата ревизија. Ние ја спроведовме нашата ревизија во согласност со Меѓународните стандарди за ревизија прифатени и објавени во Службен Весник на Република Македонија (79/2010). Тие стандарди бараат да ги почитуваме етичките барања и да ја планираме и извршиме ревизијата за да добиеме разумно уверување за тоа дали финансиските извештаи се ослободени од материјално погрешно прикажување.

Ревизијата вклучува извршување на постапки за прибавување на ревизорски докази за износите и обелоденувањата во финансиските извештаи. Избраните постапки зависат од расудувањето на ревизорот, вклучувајќи ја и проценката на ризиците од материјално погрешно прикажување на финансиските извештаи, без разлика дали е резултат на измама или грешка. Кога ги прави тие проценки на ризикот, ревизорот ја разгледува интерната контрола релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи на Фондот за да обликува ревизорски постапки кои што се соодветни во околностите, но не за целта на изразување на мислење за ефективноста на интерната контрола на Фондот.

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР (продолжение)**ДО****Друштвото за управување со отворени
и затворени инвестициски фондови
ИНОВО СТАТУС АД Скопје**

Ревизијата исто така вклучува и оценка на соодветноста на користените сметководствени политики и на разумноста на сметководствените проценки направени од страна на менаџментот, како и оценка на севкупното презентирање на финансиските извештаи. Ние веруваме дека ревизорските докази кои што ги имаме прибавено се достатни и соодветни за да обезбедат основа за нашето ревизорско мислење.

Мислење

Според нашето мислење, финансиските извештаи ја презентираат објективно, од сите материјални аспекти, состојбата со нето имотот на Отворениот Инвестициски Фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ БАЛАНСИРАН заклучно со 31 декември 2024 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.

Скопје, 14 март 2025 година

Овластен ревизор

Костадинка Китаноска

**Управител и Овластен ревизор**

Антонио Велјанов



БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 31.12.2024
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Ознака на позицијата	Позиција	Претходна год. (2023)	Тековна год. (2024)
		Во МКД	Во МКД
ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА			
1	Пари и парични еквиваленти	4,415,952	8,418,432
2	Вложувања во хартии од вредност и депозити:	58,894,976	70,568,713
2а	финансиски средства кои се чуваат за тргување	24,443,947	70,568,713
2б	финансиски средства расположливи за продажба	-	-
2в	зэеми и побарувања	-	-
2г	вложувања кои се чуваат до доспевање	34,451,029	-
ОСТАНАТИ СРЕДСТВА			
3	Побарувања од продажба на хартии од вредност и други побарувања	2,749,707	-
4	Побарувања за дивиденди и отплати на обврзници	21,932	-
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	66,082,567	78,987,145
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	139,925	163,684
13	Обврски спрема депозитарна банка	19,590	22,853
14	Обврски за трошоци на фондот	-	-
15	Обврски по основна исплата на уделничарите	-	-
16	Останати обврски	6,706	7,811
17	Обврски за пресметана камата	-	-
Б. (C од 11 до 18)	Вкупни краткорочни обврски	166,221	194,348
В. (А - Б)	Нето имот на фондот	65,916,346	78,792,797
Г.	Број на издадени удели	1,758,941.3670	1,758,223.3330
Д. (В / Г)	Нето имот по удел	37.4750	44.8139
18	Издадени удели во Инвестициониот фонд	51,624,057	51,644,873
19	Повлечени удели во Инвестициониот фонд	(21,184)	(46,351)
20	Добивка/Загуба за тековната финансиска година	2,023,102	12,880,802
21	Задржана добивка/загуба од претходните години	12,290,371	14,313,473
22	Ревалоризација на вложувања расположливи за продажба	-	-
23	Ревалоризациони резерви	-	-
Е. (C од 18 до 23)	Вкупни обврски спрема изворите на средства	65,916,346	78,792,797

Скопје, март 2025 година

Главен Извршен Директор
Миа Стефановска Зографска

БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2024 - 31.12.2024
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2023)	Тековен период (2024)
	ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА			
1	Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти		42,865	250,087
2	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложувања со фиксно доспевање		1,459,940	1,293,352
3	Позитивни курсни разлики		2,893	1,408
4	Приходи од дивиденди		821,572	1,173,115
5	Останати приходи		315	-
А. (С од 1 до	Вкупно приходи од вложувања		2,327,585	2,717,962
	РАСХОДИ			
6	Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти		(9,202)	(1,154,508)
7	Негативни курсни разлики		(6,445)	(53,450)
8	Расходи од односи со друштвото за управување со фондови		(1,619,134)	(1,800,645)
9	Расходи од камата		-	-
10	Надоместоци на депозитарната банка		(226,679)	(251,007)
11	Трансакциски трошоци		(368,041)	(369,711)
12	Намалување на средствата		-	-
13	Останати дозволени трошоци на фондот		(197,149)	(165,718)
Б. (С од 6 до	Вкупно расходи		(2,426,650)	(3,795,039)
В. (А - Б)	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност		(99,065)	(1,077,077)
	НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ			
д1	Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти		2,122,167	13,957,879
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		2,122,167	13,957,879
Д. (В + Г)	Нето зголемувања (намалувања) на нето имотот од работење на фондот		2,023,102	12,880,802

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ВО ПЕРИОДОТ 01.01.2024 - 31.12.2024

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Ознака на позицијата	Позиција	Претход. период (2023)	Тековен период (2024)
	ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ		
1	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	(99,065)	(1,077,077)
2	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	2,122,167	13,957,879
А. (С од 1 до 2)	Зголемување (намалување) на нето имотот од работење на фондот	2,023,102	12,880,802
3	Приливи од продажба на издадени удели на фондот	42,000	42,000
4	Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	(21,184)	(46,351)
Б. (С од 3 до 4)	Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот	20,816	(4,351)
Ц. (А + Б)	Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	2,043,918	12,876,451
	НЕТО ИМОТ		
5	На почетокот на периодот	63,872,428	65,916,346
Д. (5 + Ц)	На крајот на периодот	65,916,346	78,792,797
	БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
6	Издадени удели на фондот во текот на периодот	1,143.7302	968.6669
7	Повлечени удели на фондот во периодот	(567.5671)	-1110.5378
Е. (С од 6 до 7)	БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ	1,758,365.2039	1,758,223.3330

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2024 - 31.12.2024

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2023)	Тековен период (2024)
1	Нето добивка / (загуба) за периодот		2,023,102	12,880,802
2	Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики		-	-
3	Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи		-	-
4	Приходи од камата		(1,459,940)	(1,293,352)
5	Расходи од камата		-	-
6	Приходи од дивиденда		(821,572)	(1,173,115)
7	Намалување на финансискиот имот		-	-
8	Зголемување / (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вреднос		1,800,855	(11,673,737)
9	Зголемување / (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пар		-	-
10	Зголемување / (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови		-	-
11	Зголемување / (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инст		-	-
12	Приливи од камата		1,459,940	1,293,352
13	Одливи од камата		-	-
14	Приливи од дивиденда		821,572	1,173,115
15	Зголемување / (намалување) на останатиот финансиски имот		(2,493,994)	2,771,639
16	Зголемување / (намалување) на останатиот имот		-	-
17	Зголемување / (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски и		-	-
18	Зголемување / (намалување) на останатите финансиски обврски		-	-
19	Зголемување / (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и д		5,038	27,022
20	Зголемување / (намалување) на останатите обврски од редовно работење		212	1,105
21. (C од 1 до 20)	Паричен тек од редовно работење		1,335,213	4,006,831
22	Приливи од издавање на удели		42,000	42,000
23	Одливи од откуп на удели		(21,184)	(46,351)
24	Исплата на имателите на удел од остварената добивка		-	-
25	Останати приливи од финансиски активности		-	-
26	Останати одливи од финансиски активности		-	-
27. (C од 22 до 26)	Паричен тек од финансиски активности		20,816	(4,351)
28. (21 + 27)	Нето зголемување (намалување) на пари		1,356,029	4,002,480
29	Пари на почеток на периодот		3,059,923	4,415,952
30. (28 + 29)	Пари на крај на периодот		4,415,952	8,418,432

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 Тутунска 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 2024 и 2023 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. 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).

Во 2023 година Фондот имаше вложувања во финансиски средства кои се чуваат за тргување (мерени според објективна вредност преку билансот на успех) и вложувања кои се чуваат до доспевање. Во 2024 година, Одборот на директори донесе Одлука за рекласификација на должнички хартии од вредност од портфолиото на Фондот од должнички хартии од вредност до доспевање во должнички хартии од вредност за тргување, заради продажба на дел од имотот на должнички хартии од вредност на Фондот што се чуваат до доспевање. Ефектите од рекласификацијата на финансиските извештаи е незначителна.

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.

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.

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.2. Вложувања (Продолжение)

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 0.35% 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 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 2023 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 1,000 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 2024 и 2023 година по валути е следната:

	Средства		Обврски	
	2024	2023	2024	2023
ЕУР	9,239,448	10,012,987	-	-
БГН	28,059,133	31,894,710	-	-
други	396,529	425,975	-	-
	37,695,110	42,333,672	-	-

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%	
	2024	2023	2024	2023
ЕУР	923,945	1,001,299	(923,945)	(1,001,299)
БГН	2,805,913	3,189,471	(2,805,913)	(3,189,471)
Други	39,653	42,597	(39,653)	(42,597)
Нето Ефект	3,769,511	4,233,367	(3,769,511)	(4,233,367)

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 50,22 % од имотот на Фондот, вложувањата во акции на странски издавачи опфаќаат 1.34% и странските корпоративни обврзници 37.79%.

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:

	2024	2023
Финансиски средства		
<i>Некаматносни:</i>		
- Парични средства	-	-
- Останати побарувања	-	2,771,639
- Вложувања за тргување	26,872,835	24,443,947
	26,872,835	27,215,586
<i>Каматносни со променлива камата:</i>		
- Парични средства	8,418,432	4,415,952
- Побарувања	-	-
	8,418,432	4,415,952
<i>Каматносни со фиксна камата:</i>		
- Вложувања во обврзници (2% - 7% годишно)	29,737,998	34,451,029
	29,737,998	34,451,029
	78,987,145	66,082,567
Финансиски обврски		
<i>Некаматносни:</i>		
- Обврски кон друштвото за управување	163,684	139,925
- Обврски кон депозитарна банка	22,853	19,590
- Останати обврски	7,811	6,706
	194,348	166,221

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.

5. ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛИ НА ФОНДОТ ВО ТЕК НА ПЕРИОДОТ 01.01.2024 - 31.12.2024

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Ознака на позицијата	Сметка	Позиција	Претход. период (2023)	Тековен период (2024)
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ		
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	63,872,428	65,916,346
2		Број на удели на почетокот на периодот	1,758,365.2039	1,758,941.3670
A	1/2	Вредност на нето имотот на фондот по удели на почеток на периодот	36.3249	37.4750
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	65,916,346	78,792,797
4		Број на удели на крајот на периодот	1,758,941.3670	1,758,223.3330
Б	3/4	Вредност на нето имотот на фондот по удели на крајот на периодот	37.4750	44.8139
Ц		Додатни показатели и податоци		
5		Однос трошоци и просечен нето имот на фондот	2.63%	2.63%
6		Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот на фондот	-0.15%	-1.50%
7		Принос на инвестицискиот фонд	3.17%	19.58%

6. ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 31.12.2024

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			26,872,835	40,719,202			51.55%
1. Акции од домашни издавачи			25,889,715	39,663,816			50.22%
Обични акции			25,889,715	39,663,816			50.22%
Ком.банка	260	14,227	3,698,975	7,394,488	28,440	0.0114%	9.36%
Ст.б. Скопје	2,341	1,318	3,084,923	6,960,893	2,973	0.0134%	8.81%
ТТК Скопје	1,704	1,450	2,416,800	3,322,800	1,950	0.1745%	4.21%
Уни банка	186	5,665	1,103,757	1,319,272	7,093	0.0258%	1.67%
Макпетрол	40	64,376	2,575,020	3,711,556	92,789	0.0356%	4.70%
Скопски пазар	72	6,934	499,212	498,960	6,930	0.1015%	0.63%
Гранит	1,270	1,179	1,497,648	2,360,930	1,859	0.0413%	2.99%
Адинг ад Скопје	1,102	993	1,093,735	1,807,390	1,640	0.2825%	2.29%
Усје ад Скопје	17	30,157	516,993	623,339	36,667	0.0018%	0.79%
Алкалоид	155	18,155	2,813,955	4,378,750	28,250	0.0108%	5.54%
Валавница за ленти	190	4	752	752	4	0.0016%	0.00%
Макстил ад	1,200	127	152,400	161,892	135	0.0082%	0.20%
Тетекс ад Тетово	467	2,970	1,386,789	1,325,626	2,839	0.1128%	1.68%
Хотели Метропол	1,192	297	354,024	348,481	292	0.1152%	0.44%
Техничка контрола	867	364	315,640	495,759	572	0.4120%	0.63%
РЖ Услуги	7,855	50	392,357	375,705	48	0.4998%	0.48%
Телеком	7,000	384	2,829,399	2,800,000	400	0.0021%	3.54%
Реплек	47	92,954	594,552	780,122	16,598	0.0077%	0.99%
Македонија турист	118	4,769	562,783	997,100	8,450	0.0261%	1.26%
		0	0	0			0.00%
							0.00%
Акции во инвестициони фондови		0	0	0			0.00%
							0.00%

2. Акции од странски издавачи		1,275	983,120	1,055,386			1.34%
Обични акции		1,275	983,120	1,055,386			1.34%
Нафтена Индустрија Србије а.д. Нови Сад	1,000	426	425,975	396,529	397	0.0006%	0.50%
Црногорски Телеком АД Подгорица	1,700	111	188,175	226,855	133	0.0036%	0.29%
Југопетрол А.Д. Котор Црна Гора	500	738	368,970	432,002	864	0.0107%	0.55%
Приоритетни акции		0	0	0			0.00%
							0.00%
Акции во инвестициони фондови		0	0	0			0.00%
							0.00%
Б.ОБВРЗНИЦИ		401,475	29,737,998	29,849,512			37.79%
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		401,475	29,737,998	29,849,512			37.79%
Државни обврзници		0	0	0			0.00%
Обврзници на локална самоуправа		0	0	0			0.00%
Обврзници од трговски друштва		401,475	29,737,998	29,849,512			37.79%
БГ2100001119	31.00	40,829	1,170,378	1,166,056	37,615	0.7750%	1.48%
БГ2100003123	61.00	12,706	583,207	579,042	9,492	1.2200%	0.73%
БГ2100010110	61.00	30,976	1,876,743	1,873,014	30,705	0.2033%	2.37%
БГ2100005128	55.00	31,721	1,744,675	1,741,331	31,661	1.5714%	2.20%
БГ2100006092	31.00	26,531	784,308	767,680	24,764	0.4133%	0.97%
БГ2100012140	35.00	10,278	270,042	273,569	7,816	0.2917%	0.35%
БГ2100019178	51.00	28,274	1,384,657	1,382,616	27,110	0.7266%	1.75%
БГ2100001200	95.00	31,950	3,035,282	3,029,531	31,890	1.5833%	3.84%
БГ2100013205	49.00	61,685	3,022,563	3,016,619	61,564	0.1633%	3.82%
БГ2100011142	195.00	30,632	5,973,312	6,137,819	31,476	4.9216%	7.77%
БГ2100017131	191.00	31,533	6,022,821	6,011,257	31,473	6.3434%	7.61%
БГ2100008213	93.00	32,308	3,004,610	2,998,628	32,243	0.4650%	3.80%
БГ2100002216	27.00	32,052	865,400	872,349	32,309	0.2700%	1.10%

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		401,475	56,610,833	70,568,713		89.34%

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

7. ТРАНСАКЦИИ ПО ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2024 - 31.12.2024
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
Иново брокер	3,922,872	23,429	77.27%	95.84%
Еурофинанце	1,154,246	1,017	22.73%	4.16%
Вкупно	5,077,118	24,446	100.00%	100.00%

8. СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 31.12.2024

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Позиција (РЕПО ДОГОВОРИ ПАСИВА)	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	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 01.01.2024 - 31.12.2024

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)
12.06.2024	Bulgarplod (BULA)	61	1,925,503	1,919,231	(6,272)
03.09.2024	Hypokredit JSC/9RTD	60	2,302,435	1,154,199	(1,148,236)
04.12.2024	Стопанска Банка Битола	285	681,948	932,035	250,087
	Обични акции на трговски друштва	-	4,909,886	4,005,465	(904,421)
	Приоритетни акции	-	-	-	-
					-
	Акции на инвестициски фондови		-	-	-
	Државни обврзници		-	-	-
	Други обврзници		-	-	-
	Останати хартии од вредност		-	-	-
	Вкупно реализирани добивки (загуби)		4,909,886	4,005,465	(904,421)

10. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2024 - 31.12.2024
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

[illegible]

10. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2024 - 31.12.2024
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум на последна проценка	Финансиски инструменти	Вкупен трошок за набавка	Објективна вредност	Ревалоризација на имот расположлив за продажба	Ревалоризациони 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 фондов	-	-	-	-	-	-	-	-
	Државни обврзници	-	-	-	-	-	-	-	-
	Корпоративни обврзници	29,737,998	29,849,512	-	-	111,512	-	-	-
	БГ2100001119	1,170,378	1,166,056			(4,322)			
	БГ2100003123	583,207	579,042			(4,165)			
	БГ2100010110	1,876,743	1,873,014			(3,729)			
	БГ2100005128	1,744,675	1,741,331			(3,344)			
	БГ2100006092	784,308	767,680			(16,628)			
	БГ2100012140	270,042	273,569			3,527			
	БГ2100019178	1,384,657	1,382,616			(2,041)			
	БГ2100001200	3,035,282	3,029,531			(5,751)			
	БГ2100013205	3,022,563	3,016,619			(5,944)			
	БГ2100011142	5,973,312	6,137,819			164,506			
	БГ2100017131	6,022,821	6,011,257			(11,564)			
	БГ2100008213	3,004,610	2,998,628			(5,982)			
	БГ2100002216	865,400	872,349			6,950			
	Останати хартии од вредност	-	-	-	-	-	-	-	-
	Вкупно нереализирани добивки	56,610,833	70,568,713	-	-	13,957,879	-	-	-

11. ТРАНСАКЦИИ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2024 - 31.12.2024

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 трансакциј а во МКД	Реализира на добивка (загуба) во МКД
НЛБ Тутунска банка АД Скопје	надомест на депозитарна банка	2024 година	251,007	-	251,007	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за управување со Фондот	2024 година	1,797,804	-	1,797,804	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за влезна провизија	2024 година	2,841	-	2,841	
Мур Стивенс ДОО	Ревизија за годишните извештаи за 2023 година	2024 година	79,821	-	79,821	
Вкупно			2,131,473	-	2,131,473	-

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Назив на поврзан субјект	Приход во МКД	Расход во МКД	Цел на исплата
НЛБ Тутунска банка АД Скопје		251,007	надомест на депозитарна банка
ИНОВО СТАТУС АД Скопје		1,797,804	надомест за управување со Фондот
ИНОВО СТАТУС АД Скопје		2,841	надомест за влезна провизија
Мур Стивенс ДОО		79,821	Ревизија за годишните извештаи за 2023 година
Вкупно	-	2,131,473	

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

Вид на трошок	Износ во МКД	(%)нето вредност на фондот
Надомест за управување	1,800,645	2.5150%
Надомест за депозитарна банка	251,007	0.3506%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	-	0.0000%
Трошоци за ревизија	79,821	0.1115%
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	85,894	0.1200%
Други трошоци утврдени со Статут и проспект	369,714	0.5164%
Вкупно	2,587,081	3.6135%

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2024 - 31.12.2024**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
31/12/2023	65,916,346.4164	37.4750
01/01/2024	65,915,147.1902	37.4743
02/01/2024	66,054,797.7204	37.5523
03/01/2024	66,123,297.3924	37.5912
04/01/2024	66,235,381.7274	37.6550
05/01/2024	66,312,614.3277	37.6989
06/01/2024	66,311,303.0598	37.6981
07/01/2024	66,310,073.2988	37.6974
08/01/2024	66,308,844.4747	37.6967
09/01/2024	66,278,970.4875	37.6797
10/01/2024	66,259,501.7204	37.6681
11/01/2024	66,300,499.2024	37.6914
12/01/2024	66,368,941.9450	37.7303
13/01/2024	66,395,869.4421	37.7456
14/01/2024	66,394,631.2308	37.7449
15/01/2024	66,352,346.6168	37.7209
16/01/2024	66,319,617.3122	37.7023
17/01/2024	66,361,714.8703	37.7262
18/01/2024	66,507,385.0026	37.8090
19/01/2024	66,520,233.5195	37.8163
20/01/2024	66,518,992.3477	37.8156
21/01/2024	66,517,750.5548	37.8149
22/01/2024	66,416,983.2006	37.7576
23/01/2024	66,466,801.8836	37.7860
24/01/2024	66,483,568.3794	37.7955
25/01/2024	66,438,472.2412	37.7699
26/01/2024	66,486,916.7522	37.7974
27/01/2024	66,485,760.5824	37.7967
28/01/2024	66,484,523.9421	37.7960
29/01/2024	66,501,400.3212	37.8056
30/01/2024	66,641,633.5344	37.8853
31/01/2024	66,986,013.8309	38.0811
01/02/2024	67,441,662.7000	38.3402
02/02/2024	67,480,155.6567	38.3606
03/02/2024	67,478,461.5454	38.3597
04/02/2024	67,477,142.4321	38.3589
05/02/2024	67,497,741.8624	38.3706
06/02/2024	67,490,667.0189	38.3666
07/02/2024	67,397,191.8175	38.3135
08/02/2024	67,388,025.3437	38.3082
09/02/2024	67,430,061.1622	38.3321
10/02/2024	67,428,742.3381	38.3314
11/02/2024	67,427,423.7616	38.3306
12/02/2024	67,456,471.3027	38.3466
13/02/2024	67,524,780.2115	38.3854
14/02/2024	67,560,357.3434	38.4056
15/02/2024	67,674,620.0980	38.4706
16/02/2024	67,620,646.7009	38.4399
17/02/2024	67,619,525.0712	38.4393

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2024 - 31.12.2024**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
18/02/2024	67,618,191.9500	38.4385
19/02/2024	67,666,534.3870	38.4660
20/02/2024	67,584,092.7024	38.4191
21/02/2024	67,593,515.4262	38.4245
22/02/2024	67,648,945.4495	38.4560
23/02/2024	67,749,129.8804	38.5130
24/02/2024	67,747,787.0500	38.5122
25/02/2024	67,746,444.4583	38.5114
26/02/2024	67,885,123.2356	38.5903
27/02/2024	67,954,806.8916	38.6299
28/02/2024	67,916,115.6367	38.6079
29/02/2024	67,990,205.8671	38.4191
01/03/2024	67,885,216.9067	38.5889
02/03/2024	67,885,402.4868	38.5890
03/03/2024	67,884,060.1587	38.5882
04/03/2024	67,870,060.6802	38.5803
05/03/2024	67,807,700.5511	38.5448
06/03/2024	67,833,044.0673	38.5592
07/03/2024	67,783,176.3816	38.5309
08/03/2024	67,722,279.0229	38.4963
09/03/2024	67,722,482.0748	38.4964
10/03/2024	67,721,151.1942	38.4956
11/03/2024	67,744,277.7874	38.5082
12/03/2024	67,682,220.9194	38.4729
13/03/2024	67,684,123.1893	38.4740
14/03/2024	67,701,298.7030	38.4838
15/03/2024	67,765,419.3516	38.5202
16/03/2024	67,755,459.6501	38.5146
17/03/2024	67,754,113.8267	38.5138
18/03/2024	67,956,710.6112	38.6290
19/03/2024	67,936,272.5796	38.6173
20/03/2024	67,965,152.8308	38.6338
21/03/2024	68,043,372.3063	38.6782
22/03/2024	68,137,072.6100	38.7315
23/03/2024	68,133,053.8139	38.7292
24/03/2024	68,131,677.8284	38.7284
25/03/2024	68,084,626.5613	38.7017
26/03/2024	68,081,173.2429	38.6997
27/03/2024	68,028,824.6407	38.6700
28/03/2024	68,105,232.8400	38.7134
29/03/2024	68,308,797.8531	38.8291
30/03/2024	68,297,416.4570	38.8226
31/03/2024	68,296,028.2326	38.8218
01/04/2024	68,527,701.8071	38.9535
02/04/2024	68,708,591.5811	39.0564
03/04/2024	68,734,807.8756	39.0698
04/04/2024	68,873,533.4885	39.1487
05/04/2024	68,898,238.0319	39.1627
06/04/2024	68,898,767.7833	39.1630
07/04/2024	68,897,329.4000	39.1622

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2024 - 31.12.2024**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
08/04/2024	69,035,783.0849	39.2409
09/04/2024	69,076,986.8929	39.2643
10/04/2024	69,074,564.7041	39.2630
11/04/2024	68,835,928.1237	39.1268
12/04/2024	68,855,685.7717	39.1380
13/04/2024	68,853,145.8896	39.1365
14/04/2024	68,851,712.0080	39.1357
15/04/2024	68,901,317.4295	39.1639
16/04/2024	68,872,165.9550	39.1473
17/04/2024	69,121,139.1601	39.2889
18/04/2024	69,011,834.9627	39.2267
19/04/2024	69,071,562.8108	39.2607
20/04/2024	69,070,186.6386	39.2599
21/04/2024	69,068,725.2240	39.2591
22/04/2024	69,108,212.4772	39.2815
23/04/2024	69,342,168.5887	39.4145
24/04/2024	69,342,792.3450	39.4149
25/04/2024	69,418,393.7647	39.4578
26/04/2024	69,496,773.4217	39.5079
27/04/2024	69,494,230.8654	39.5064
28/04/2024	69,492,726.0408	39.5056
29/04/2024	69,565,500.3837	39.5469
30/04/2024	69,517,497.2414	39.5197
01/05/2024	69,516,207.3706	39.5189
02/05/2024	69,435,984.5350	39.4731
03/05/2024	69,437,594.4805	39.4740
04/05/2024	69,436,106.8084	39.4731
05/05/2024	69,434,619.3945	39.4723
06/05/2024	69,433,132.2186	39.4714
07/05/2024	69,530,375.7409	39.5267
08/05/2024	69,528,793.7415	39.5258
09/05/2024	69,503,766.1103	39.5116
10/05/2024	69,638,103.4477	39.5874
11/05/2024	69,636,774.9335	39.5874
12/05/2024	69,635,272.0779	39.5874
13/05/2024	69,625,531.3310	39.5874
14/05/2024	70,219,644.6029	39.9180
15/05/2024	70,140,692.4973	39.8731
16/05/2024	70,046,059.7527	39.8193
17/05/2024	70,081,288.7870	39.8393
18/05/2024	70,078,453.0067	39.8377
19/05/2024	70,076,917.1837	39.8368
20/05/2024	70,100,718.4502	39.8504
21/05/2024	70,144,876.8759	39.8755
22/05/2024	70,260,844.5908	39.9414
23/05/2024	70,388,603.4913	40.0140
24/05/2024	70,400,436.9500	40.0208
25/05/2024	70,398,876.2750	40.0199
26/05/2024	70,397,181.8668	40.0189
27/05/2024	70,432,574.6307	40.0390

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2024 - 31.12.2024**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
28/05/2024	70,490,295.4526	40.0718
29/05/2024	70,587,425.0006	40.1270
30/05/2024	70,466,520.1816	40.0583
31/05/2024	70,474,345.5174	40.0628
01/06/2024	70,479,422.8088	40.0657
02/06/2024	70,477,856.6489	40.0648
03/06/2024	70,408,644.1860	40.0254
04/06/2024	70,441,596.2681	40.0427
05/06/2024	70,519,572.9967	40.0871
06/06/2024	70,821,776.6963	40.2588
07/06/2024	71,002,509.8922	40.3616
08/06/2024	70,999,136.8021	40.3597
09/06/2024	70,997,309.4744	40.3586
10/06/2024	71,189,986.9022	40.4676
11/06/2024	71,310,269.5231	40.4676
12/06/2024	71,605,854.0077	40.7040
13/06/2024	71,979,442.3845	40.9163
14/06/2024	72,034,720.8526	40.9478
15/06/2024	72,032,809.3484	40.9467
16/06/2024	72,030,898.1002	40.9456
17/06/2024	72,071,960.4580	40.9689
18/06/2024	71,932,697.3046	40.8898
19/06/2024	71,766,317.3221	40.7952
20/06/2024	71,813,310.4128	40.8219
21/06/2024	71,807,247.3838	40.8185
22/06/2024	71,805,353.2030	40.8174
23/06/2024	71,803,459.2585	40.8163
24/06/2024	71,898,842.0103	40.8705
25/06/2024	71,874,099.7293	40.8565
26/06/2024	71,781,160.1489	40.8036
27/06/2024	71,744,960.5287	40.7831
28/06/2024	71,771,740.5055	40.7983
29/06/2024	71,769,929.7150	40.7972
30/06/2024	71,779,185.6616	40.8025
01/07/2024	71,815,956.7506	40.8220
02/07/2024	71,912,198.3364	40.8767
03/07/2024	71,988,734.4275	40.9202
04/07/2024	72,060,045.1702	40.9607
05/07/2024	72,280,466.0953	41.0860
06/07/2024	72,278,547.2273	41.0849
07/07/2024	72,276,628.5964	41.0838
08/07/2024	72,280,645.7230	41.0861
09/07/2024	72,480,500.7572	41.1997
10/07/2024	72,683,627.7477	41.3151
11/07/2024	72,792,420.3583	41.3769
12/07/2024	72,535,898.8358	41.2311
13/07/2024	72,538,246.6327	41.2325
14/07/2024	72,536,296.2910	41.2313
15/07/2024	72,464,691.6861	41.1906
16/07/2024	72,674,411.6179	41.3099

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2024 - 31.12.2024**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
17/07/2024	72,977,042.2928	41.4819
18/07/2024	73,233,334.4393	41.6276
19/07/2024	73,361,275.6824	41.7003
20/07/2024	73,360,226.3204	41.6997
21/07/2024	73,358,209.6191	41.6985
22/07/2024	73,437,738.5548	41.7437
23/07/2024	73,405,830.6622	41.7256
24/07/2024	73,518,936.1741	41.7899
25/07/2024	73,705,517.6997	41.8960
26/07/2024	73,904,520.5075	42.0091
27/07/2024	73,906,750.0379	42.0103
28/07/2024	73,904,689.5256	42.0092
29/07/2024	73,999,720.7912	42.0632
30/07/2024	74,324,760.2386	42.2479
31/07/2024	74,341,635.8571	42.2575
01/08/2024	74,509,987.0727	42.3518
02/08/2024	74,515,861.6687	42.3552
03/08/2024	74,513,732.0838	42.3539
04/08/2024	74,511,602.7301	42.3527
05/08/2024	74,072,909.0971	42.1034
06/08/2024	73,892,190.4900	42.0007
07/08/2024	73,777,605.9336	41.9355
08/08/2024	74,047,786.4005	42.0891
09/08/2024	74,175,947.4760	42.1619
10/08/2024	74,173,918.0827	42.1608
11/08/2024	74,171,810.4305	42.1596
12/08/2024	74,219,711.4895	42.1863
13/08/2024	74,013,378.1698	42.0690
14/08/2024	73,923,764.2115	42.0180
15/08/2024	74,007,417.5246	42.0656
16/08/2024	74,155,201.1743	42.1496
17/08/2024	74,153,097.1506	42.1484
18/08/2024	74,150,993.3787	42.1472
19/08/2024	74,162,959.0685	42.1540
20/08/2024	74,371,292.6602	42.2724
21/08/2024	74,323,578.6864	42.2453
22/08/2024	74,304,003.5152	42.2342
23/08/2024	74,523,602.0173	42.3590
24/08/2024	74,521,469.0973	42.3578
25/08/2024	74,519,336.4295	42.3566
26/08/2024	74,678,282.5042	42.4469
27/08/2024	74,873,847.9512	42.5581
28/08/2024	74,877,870.4117	42.5603
29/08/2024	74,773,258.2790	42.5009
30/08/2024	74,740,032.6505	42.4820
31/08/2024	74,735,479.4991	42.4794
01/09/2024	74,733,328.8982	42.4782
02/09/2024	74,819,484.4801	42.5272
03/09/2024	73,737,264.7663	41.9106
04/09/2024	73,719,097.2263	41.9003

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2024 - 31.12.2024**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
05/09/2024	73,614,483.4100	41.8408
06/09/2024	73,671,534.1200	41.8733
07/09/2024	73,668,054.6100	41.8713
08/09/2024	73,665,421.6300	41.8698
09/09/2024	73,660,160.6000	41.8668
10/09/2024	73,608,325.9000	41.8368
11/09/2024	73,607,127.4200	41.8361
12/09/2024	73,671,672.6100	41.8728
13/09/2024	73,821,877.0200	41.9581
14/09/2024	73,819,064.3200	41.9565
15/09/2024	73,816,418.1700	41.9550
16/09/2024	73,804,730.3000	41.9484
17/09/2024	73,809,021.3400	41.9508
18/09/2024	73,961,985.3000	42.0378
19/09/2024	74,148,425.8500	42.1437
20/09/2024	74,262,998.3700	42.2089
21/09/2024	74,260,832.6400	42.2076
22/09/2024	74,258,147.2600	42.2061
23/09/2024	74,425,561.4000	42.3012
24/09/2024	74,511,786.1000	42.3503
25/09/2024	74,275,256.5400	42.2158
26/09/2024	74,472,009.3800	42.3276
27/09/2024	74,377,334.8700	42.2738
28/09/2024	74,375,278.8500	42.2727
29/09/2024	74,372,580.7100	42.2711
30/09/2024	74,498,552.3600	42.3427
01/10/2024	74,524,492.4300	42.3575
02/10/2024	74,289,228.5000	42.2223
03/10/2024	74,256,925.1600	42.2040
04/10/2024	74,259,342.0200	42.2054
05/10/2024	74,253,532.1375	42.2021
06/10/2024	74,250,844.1875	42.2005
07/10/2024	74,181,612.1950	42.1612
08/10/2024	74,428,719.2500	42.3016
09/10/2024	74,285,140.8400	42.2200
10/10/2024	74,006,512.9800	42.0611
11/10/2024	74,004,055.9900	42.0597
12/10/2024	74,001,385.6700	42.0582
13/10/2024	73,998,715.0900	42.0567
14/10/2024	74,197,297.4600	42.1695
15/10/2024	74,053,198.9600	42.0876
16/10/2024	73,918,237.7300	42.0109
17/10/2024	74,000,981.4900	42.0579
18/10/2024	74,126,276.7900	42.1292
19/10/2024	74,123,589.7600	42.1276
20/10/2024	74,120,902.4800	42.1261
21/10/2024	73,984,964.4700	42.0488
22/10/2024	73,978,568.3373	42.0452
23/10/2024	73,976,412.0100	42.0440
24/10/2024	73,922,354.9296	42.0133

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2024 - 31.12.2024**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
25/10/2024	73,851,208.7396	41.9728
26/10/2024	73,848,637.8396	41.9714
27/10/2024	73,845,984.6896	41.9699
28/10/2024	73,795,829.1296	41.9413
29/10/2024	73,790,030.3996	41.9381
30/10/2024	73,771,722.1396	41.9276
31/10/2024	73,822,854.6491	41.9567
01/11/2024	74,101,130.4596	42.1149
02/11/2024	74,098,385.2496	42.1133
03/11/2024	74,095,720.7796	42.1118
04/11/2024	74,237,818.9696	42.1911
05/11/2024	74,174,033.3996	42.1549
06/11/2024	74,187,969.5196	42.1628
07/11/2024	74,240,432.4296	42.1926
08/11/2024	74,283,665.0996	42.2172
09/11/2024	74,280,985.0396	42.2157
10/11/2024	74,278,304.7296	42.2141
11/11/2024	74,350,175.6596	42.2544
12/11/2024	74,318,122.3896	42.2362
13/11/2024	74,313,073.8196	42.2333
14/11/2024	74,280,435.9628	42.2148
15/11/2024	74,421,622.3396	42.2950
16/11/2024	74,418,432.6130	42.2932
17/11/2024	74,415,737.7730	42.2917
18/11/2024	74,701,660.9030	42.4542
19/11/2024	74,544,718.2396	42.3650
20/11/2024	74,646,594.2593	42.4229
21/11/2024	74,562,952.2296	42.3753
22/11/2024	74,448,970.8396	42.3106
23/11/2024	74,441,513.6719	42.3063
24/11/2024	74,438,813.2719	42.3048
25/11/2024	74,569,660.9119	42.3792
26/11/2024	74,514,355.9755	42.3686
27/11/2024	74,481,381.4190	42.3498
28/11/2024	74,486,749.4968	42.3529
29/11/2024	74,561,600.4442	42.3954
30/11/2024	74,560,206.2368	42.3946
01/12/2024	74,557,493.2668	42.3931
02/12/2024	74,721,899.3872	42.4866
03/12/2024	74,959,771.7872	42.6204
04/12/2024	75,274,381.8672	42.7993
05/12/2024	75,879,888.1754	43.1436
06/12/2024	76,469,852.6272	43.4790
07/12/2024	76,467,073.1472	43.4774
08/12/2024	76,464,215.9172	43.4758
09/12/2024	76,460,306.7172	43.4736
10/12/2024	76,445,556.1772	43.4646
11/12/2024	76,514,273.6872	43.5037
12/12/2024	76,646,343.8606	43.5788
13/12/2024	76,736,727.5706	43.6302

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2024 - 31.12.2024**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
14/12/2024	76,733,676.3806	43.6284
15/12/2024	76,730,780.5506	43.6268
16/12/2024	76,711,060.5406	43.6156
17/12/2024	76,739,248.4706	43.6316
18/12/2024	77,195,729.5842	43.8911
19/12/2024	77,443,873.7306	44.0322
20/12/2024	77,610,003.6229	44.1267
21/12/2024	77,607,189.5506	44.1251
22/12/2024	77,604,210.2406	44.1234
23/12/2024	77,646,882.1406	44.1477
24/12/2024	77,573,228.8500	44.1058
25/12/2024	77,815,764.1300	44.2437
26/12/2024	78,158,718.9700	44.4387
27/12/2024	78,557,009.1600	44.6651
28/12/2024	78,560,792.8600	44.6673
29/12/2024	78,557,741.5100	44.6655
30/12/2024	78,795,868.6400	44.8009
31/12/2024	78,792,797.1800	44.7992

15. СПОРЕДБЕН ПРЕГЛЕД НА РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2024 - 31.12.2024

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

рб	Позиција	2022	2023	2024
	ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ			
1	Највисока вредност на имотот	64,798,324	65,963,930	78,795,869
2	Најниска вредност на имотот	61,701,392	63,873,153	65,915,147
3	Просечна нето вредност на имотот	63,426,881	64,675,470	71,595,488
	ЦЕНА НА УДЕЛ			
4	Највисока цена по удел	37.2241	37.5026	44.8009
5	Најниска цена по удел	35.6474	36.3253	37.4743
6	ВКУПНА НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ОД ПОРТФОЛИОТО	64,033,399	66,082,567	78,987,145
7	НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ПО УДЕЛИ	63,872,428	65,916,346	78,792,797
	Дополнителни показатели и податоци			
8	Трошоци според член 63 од Законот	1,654,167	1,699,217	1,880,466
9	Добивка(загуба) во тековната година	(289,866)	2,023,102	12,880,802
10	Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	2.61%	2.63%	2.63%
11	Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	0.17%	-0.15%	-1.50%