

**Отворен Инвестициски Фонд
И НОВО СТАТУС АКЦИИ**

**ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР
И
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА
ГОДИНАТА КОЈА ЗАВРШУВА НА
31. ДЕКЕМВРИ 2010 ГОДИНА**

Скопје, Март 2011

СОДРЖИНА

Страна

Извештај на независниот ревизор

1-2

Финансиски извештаи

Извештај за нето имотот на Фондот
Извештај за добивки и загуби на Фондот
Извештај за промени во нето имотот на Фондот
Финансиски показатели по удели на Фондот
Извештај за структура на вложувања на Фондот
Структура на вложувања на Фондот по видови на имот
Извештај за реализирани добивки (загуби) на Фондот
Извештај за нереализирани добивки (загуби) на Фондот
Трансакции на Фондот со поврзани субјекти
Приходи и расходи со поврзани субјекти
Трансакции по овластени лица на Фондот
Преглед на движење на вредноста на имотот на Фондот
Споредбен преглед на работење на Фондот
Белешки кон финансиските извештаи

М.Х.Јасмин 20, 1000 Скопје
Република Македонија

Тел: +389 (2)32 14 706
Факс: +389 (2)32 14 707

**ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР
ДО
Друштвото за управување со
инвестициски фондови
ИНОВО СТАТУС АД Скопје**

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на Отворениот Инвестициски Фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (Фондот), кои што го вклучуваат Извештајот за нето имотот на Фондот заклучно со 31.Декември 2010 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 менаџментот за финансиските извештаи

Менаџментот на Друштвото за управување со Фондот е одговорен за подготвување и објективно презентирање на овие финансиски извештаи во согласност со Меѓународните стандарди за финансиско известување кои се прифатени и објавени во Република Македонија. 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. 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 ефикасноста на интерната контрола на Фондот.

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР (Продолжение)

ДО

**Друштвото за управување со
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 заклучно со 31.Декември 2010 година, како и неговата финансиска успешност за годината која што завршува тогаш во согласност со Меѓународните стандарди за финансиско известување кои се прифатени и објавени во Република Македонија.

Скопје, 04.Април 2010 година

Овластен ревизор

Гоце Христов



Управител

Антонио Белјанов



ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 31.12.2010
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претходна год. (2009)	Тековна год. (2010)
			Во МКД	Во МКД
	ФИНАНСИСКИ ИМОТ			
1	Пари и парични еквиваленти		999,661	5,958,482
2	Вложувања во хартии од вредност и депозити:		8,734,376	11,955,487
2a	финансиски средства кои се чуваат за тргување		8,734,376	11,955,487
26	финансиски средства расположиви за продажба		-	-
2в	заеми и побарувања		-	-
2г	вложувања кои се чуваат до доспевање		-	-
	ОСТАНАТ ИМОТ			
3	Побарувања од продажба на хартии од вредност и други побарувања		-	-
4	Побарувања за дивиденди и отплати на обврзници		-	-
5	Побарувања за дадени аванси		-	-
6	Побарувања од друштвото за управување со фондови		-	-
7	Побарувања од депозитната банка		-	-
8	Останати побарувања на фондот		-	-
9	Побарувања за камати		52	532
A. (C од 1 до 1)	Вкупен имот		9,734,089	17,914,501
	ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ			
10	Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и други обврски		-	-
11	Обврски по основ на вложувања во пласмани, депозити		-	-
	ОСТАНАТИ ОБВРСКИ			
12	Обврски спрема друштвото за управување со фондови		16,880	52,363
13	Обврски спрема депозитната банка		2,954	5,531
14	Обврски за трошоци на фондот		-	-
15	Обврски по основна исплата на уделничарите		-	-
16	Останати обврски		-	-
17	Обврски за пресметана камата		-	-
B. (C од 11 до 17)	Вкупни краткорочни обврски		19,834	57,894
B. (A - B)	Нето имот на фондот		9,714,255	17,856,607
Г.	Број на издадени удели		243,722.6124	535,471.3622
Д. (B / Г)	Нето имот по удел		39.8578	33.3475
18	Издадени удели во Инвестициониот фонд		8,302,387	29,751,986
19	Повлечени удели во Инвестициониот фонд		(379,355)	(10,780,174)
20	Добивка/Загуба за тековната финансиска година		1,791,224	(2,906,428)
21	Задржана добивка/загуба од претходните години		(1)	1,791,223
22	Ревалоризација на вложувања расположливи за продажба		-	-
23	Ревалоризациони резерви		-	-
Е. (C од 18 до 23)	Вкупни обврски спрема изворите на имот на фондот		9,714,255	17,856,607

ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКИТЕ И ЗАГУБИТЕ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2010 - 31.12.2010
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2009)	Тековен период (2010)
	ПРИХОДИ			
1	Реализирани добивки од продажба на вложувања		1,314,047	917,265
2	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложувања со фиксно доспевање		4,218	102,396
3	Позитивни курсни разлики		-	-
4	Приходи од дивиденди		284,345	213,731
5	Останати приходи		-	-
А. (С од 1 до	Вкупно приходи		1,602,610	1,233,392
	РАСХОДИ			
6	Реализирани загуби од продажба на вложувања		(337,189)	(1,927,112)
7	Негативни курсни разлики		-	-
8	Расходи од односи со друштвото за управување со фондови		(187,447)	(703,703)
9	Расходи од камата		-	-
10	Надоместоци на депозитната банка		(31,770)	(56,215)
11	Трансакциски трошоци		(7,206)	(7,205)
12	Намалување на имотот		-	-
13	Останати дозволени трошоци на фондот		-	(56,801)
Б. (С од 6 до	Вкупно расходи		(563,612)	(2,751,036)
В. (А - Б)	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност		1,038,999	(1,517,644)
	НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ			
д1	Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во хартии од вредност		752,225	(1,388,784)
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		752,225	(1,388,784)
Д. (В + Г)	Нето зголемувања (намалувања) на нето имотот од работење на фондот		1,791,224	(2,906,428)

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ ВО НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ВО ПЕРИОДОТ 01.01.2010 - 31.12.2010
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Претход. период (2009)	Тековен период (2010)
	ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ		
1	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	1,038,999	(1,517,644)
2	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	752,225	(1,388,784)
А. (С од 1 до 2)	Зголемување (намалување) на нето имотот од работење на фондот	1,791,224	(2,906,428)
3	Приливи од продажба на издадени удели на фондот	153,500	21,828,955
4	Издатоци од повлекување на издадени удели на фондот	(379,355)	(10,780,175)
Б. (С од 3 до 4)	Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот	(225,856)	11,048,780
Ц. (А + Б)	Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	1,565,368	8,142,352
	НЕТО ИМОТ		
5	На почетокот на периодот	7,120,334	9,714,255
Д. (5 + Ц)	На крајот на периодот	9,714,255	17,856,607
	БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
6	Издадени удели на фондот во текот на периодот	255,961.1477	590,797.8567
7	Повлечени удели на фондот во периодот	(12,238.5353)	(299,049.1069)
Е. (С од 6 до 7)	БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ	243,722.6124	535,471.3622

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛИ НА ФОНДОТ ВО ТЕК НА ПЕРИОДОТ 01.01.2010 - 31.12.2010
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Сметка	Позиција	Претход. период (2009)	Тековен период (2010)
ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ				
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	8,148,886	9,714,255
2		Број на удели на почетокот на периодот	251,514.0022	243,722.6124
А	1/2	Вредност на нето имотот на фондот по удели на почеток на периодот	32.3993	39.8578
ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ				
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	9,714,255	17,856,607
4		Број на удели на крајот на периодот	243,722.6124	535,471.3622
Б	3/4	Вредност на нето имотот на фондот по удели на крајот на периодот	39.8578	33.3475
Ц		Додатни показатели и податоци		
5		Однос трошоци и просечен нето имот на фондот	2.50%	5.11%
6		Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот на фондот	19.79%	-18.04%
7		Стапка на обрт на имотот на фондот		
8		Вкупен поврат на вложувањата	0.0000%	0.00%

ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 31.12.2010
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Позиција	Број на акции	Трошок за стекнување на акциите во	Вкупен трошок за набавка во	Вредност на датум на извештај во МКД	Вредност по акција	Учество кај издавачот (%)	Учество во имотот на фондот (%)
А.Хартии од вредност на домашни издавачи							
Обични акции		158,817	15,634,759	11,955,487			66.74%
Алколоид АД Скопје	327	3,842	1,256,454	1,279,528	3,913	0.0228%	7.14%
Бетон АД Скопје	68	11,940	811,950	448,800	6,600	0.1246%	2.51%
Гранит АД Скопје	1,872	519	971,024	992,160	530	0.0609%	5.54%
Кјуби Македонија АД Скопје	371	3,198	1,186,408	168,805	455	0.0517%	0.94%
Комерцијална банка АД Скопје	250	3,223	805,643	809,983	3,240	0.1241%	4.52%
Макпетрол АД Скопје	35	26,577	930,195	834,167	23,833	0.0311%	4.66%
Пелагонија ЗК АД Скопје	406	2,278	925,040	843,668	2,078	0.1457%	4.71%
Арчелормитал ХРМ	190	822	156,151	20,900	110	0.0016%	0.12%
РЖ техничка контрола	264	394	103,951	92,400	350	0.1255%	0.52%
Скопски Пазар АД Скопје	77	19,511	1,502,372	500,885	6,505	0.1085%	2.80%
Стопанска банка АД Битола	416	2,622	1,090,674	1,179,664	2,836	0.1067%	6.58%
Стопанска банка АД Скопје	1,864	524	976,463	372,800	200	0.0107%	2.08%
Топлификација АД Скопје	208	3,320	690,566	685,628	3,296	0.0462%	3.83%
Адинг	1,679	367	615,884	507,058	302	0.4345%	2.83%
Аутомакедонија АД	154	2,042	314,497	323,400	2,100	0.1866%	1.81%
Фершпед АД	14	62,334	872,673	576,800	41,200	0.0773%	3.22%
Комуна	230	373	85,880	82,570	359	0.0824%	0.46%
Метропол Охрид	1,071	203	217,621	214,200	200	0.1035%	1.20%
Охридска Банка	14	1,574	22,037	25,900	1,850	0.0032%	0.14%
Прилепска Пиварница	32	10,445	334,254	297,600	9,300	0.0802%	1.66%
Раде Кончар Апаратна техника	850	1,931	1,641,726	1,572,500	1,850	0.4122%	8.78%
Макстил	480	165	79,247	79,200	165	0.0033%	0.44%
ТТК Банка	72	612	44,052	46,872	651	0.0079%	0.26%
Приоритетни акции		0	0	0			0.00%
Акции во инвестициони фондови		0	0	0			0.00%
Државни обврзници		0	0	0			0.00%
Корпоративни обврзници		0	0	0			0.00%
Останати хартии од вредност		0	0	0			0.00%
Вкупно А. Хартии од вредност на домашни издавачи		158,817	15,634,759	11,955,487			66.74%

Б.Хартии од вредност на странски издавачи						
Обични акции	0	0	0			0.00%
Приоритетни акции	0	0	0			0.00%
	0	0	0			0.00%
Акции во инвестициони фондови	0	0	0			0.00%
						0.00%
Државни обврзници	0	0	0			0.00%
						0.00%
Корпоративни обврзници	0	0	0			0.00%
						0.00%
Останати хартии од вредност	0	0	0			0.00%
						0.00%
Вкупно Б. Хартии од вредност на странски издавачи	0	0	0			0.00%
Вкупно А и Б. Вложувања во Хартии од вредност	158,817	15,634,759	11,955,487			66.74%

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%

СТРУКТУРА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ НА ИМОТ НА ДЕН 31.12.2010
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Позиција	Вредност на датум на извештај во МКД	Учество во имотот на фондот (%)
Акции	11,955,487	66.74%
Обврзници	-	0.00%
Останати хартии од вредност	-	0.00%
Депозити во банки	-	0.00%
Останат имот	532	0.00%
Парични средства и еквиваленти на парични средства	5,958,482	33.26%
Вкупно имот	17,914,501	100.00%

ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2010 - 31.12.2010

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум на продажба	Финансиски инструменти	Број на хартии од вредност	Книговодствена вредност	Продажна вредност	Реализирани добивки (загуби)
1	2	3	4	5	6 (5 - 4)
	Обични акции на трговски друштва	10,874	15,827,294	14,803,583	(1,023,711)
					-
05.01.2010	ЗПК Пелагонија АД Битола	9	30,600	30,285	(315)
11.01.2010	Комерцијална Банка АД Скопје	50	140,000	136,338	(3,662)
14.01.2010	Алкалоид АД Скопје	48	227,553	226,559	(994)
14.01.2010	Гранит АД Скопје	143	106,409	104,069	(2,340)
15.01.2010	Алкалоид АД Скопје	2	9,481	9,353	(128)
15.01.2010	Гранит АД Скопје	197	146,591	143,281	(3,310)
15.01.2010	Макпетрол АД Скопје	5	185,000	181,040	(3,960)
15.01.2010	Лотарија АД Скопје	15	6,750	6,603	(147)
26.01.2010	Комерцијална Банка АД Скопје	37	103,600	104,512	912
29.01.2010	Алкалоид АД Скопје	100	474,070	486,080	12,010
03.02.2010	Макпетрол АД Скопје	4	148,000	150,784	2,784
03.02.2010	Гранит АД Скопје	80	59,530	63,352	3,822
04.02.2010	Комерцијална Банка АД Скопје	65	182,000	206,332	24,332
04.02.2010	Бетон АД Скопје	6	73,281	71,396	(1,885)
22.02.2010	Стопанска Банка АД Битола	10	36,494	30,315	(6,179)
23.02.2010	Стопанска Банка АД Битола	110	401,434	336,089	(65,345)
25.02.2010	Алкалоид АД Скопје	30	142,221	143,983	1,762
25.02.2010	Гранит АД Скопје	60	44,647	49,007	4,360
25.02.2010	Комерцијална Банка АД Скопје	20	56,000	61,366	5,366
25.02.2010	Бетон АД Скопје	6	73,281	64,146	(9,135)
25.02.2010	Фершпед АД Скопје	1	67,536	63,653	(3,883)
01.03.2010	Гранит АД Скопје	100	74,412	81,326	6,914
02.03.2010	Гранит АД Скопје	100	74,412	80,233	5,821
02.03.2010	Комерцијална Банка АД Скопје	30	84,000	93,143	9,143
09.03.2010	Гранит АД Скопје	49	36,462	39,069	2,607
11.03.2010	Македонски Телекомуникации АД Скопје	780	339,477	398,487	59,010
12.03.2010	Македонски Телекомуникации АД Скопје	500	217,613	248,992	31,379
22.03.2010	Стопанска Банка АД Битола	28	102,183	82,027	(20,156)
31.03.2010	Комерцијална Банка АД Скопје	58	162,400	180,981	18,581
01.04.2010	Гранит АД Скопје	360	267,884	281,725	13,841

ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2010 - 31.12.2010

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

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)
14.04.2010	Гранит АД Скопје	50	37,206	39,828	2,622
06.05.2010	Стопанска Банка АД Битола	262	885,562	707,754	(177,808)
01.06.2010	Топлификација АД Скопје	48	225,601	180,727	(44,874)
01.06.2010	Комерцијална Банка АД Скопје	142	435,120	417,806	(17,314)
02.06.2010	Топлификација АД Скопје	29	136,300	107,680	(28,620)
10.06.2010	Гранит АД Скопје	100	74,412	62,296	(12,116)
10.06.2010	Макпетрол АД Скопје	7	259,000	183,137	(75,863)
11.06.2010	ЗПК Пелагонија АД Битола	33	105,811	78,466	(27,345)
11.06.2010	ТТК Банка АД Скопје	140	108,913	96,876	(12,037)
11.06.2010	Гранит АД Скопје	288	214,308	177,336	(36,972)
11.06.2010	Макпетрол АД Скопје	8	296,000	201,968	(94,032)
11.06.2010	Алкалоид АД Скопје	150	711,104	541,912	(169,192)
11.06.2010	Стопанска Банка АД Битола	210	652,284	520,225	(132,059)
17.06.2010	Макстил АД Скопје	100	26,434	18,748	(7,686)
18.06.2010	Макстил АД Скопје	50	13,216	9,373	(3,843)
22.06.2010	Топлификација АД Скопје	17	79,731	62,297	(17,434)
22.07.2010	Макстил АД Скопје	100	26,433	18,252	(8,181)
30.07.2010	Скопски Пазар АД Скопје	1	11,500	6,849	(4,651)
03.08.2010	Топлификација АД Скопје	49	221,990	180,595	(41,395)
04.08.2010	Стопанска Банка АД Битола	56	148,052	148,729	677
16.08.2010	Комерцијална Банка АД Скопје	160	521,859	534,427	12,568
15.09.2010	Гранит АД Скопје	150	111,618	80,252	(31,366)
15.09.2010	Раде Кончар Апаратна Техника	867	1,095,682	1,645,664	549,982
22.09.2010	ЗПК Пелагонија АД Битола	30	90,726	59,585	(31,141)
19.10.2010	Македонски Телекомуникации АД Скопје	546	218,548	225,003	6,455
09.11.2010	Алкалоид АД Скопје	282	1,157,906	1,045,755	(112,151)
25.11.2010	ТТК Банка АД Скопје	92	68,364	73,865	5,501
01.12.2010	Макпетрол АД Скопје	21	770,843	503,903	(266,940)
03.12.2010	Топлификација АД Скопје	60	205,925	196,216	(9,709)
03.12.2010	ЗПК Пелагонија АД Битола	80	241,938	165,756	(76,182)
16.12.2010	РЖ Услуги АД Скопје	137	30,619	32,824	2,205
16.12.2010	Комерцијална Банка АД Скопје	418	1,327,169	1,334,766	7,597
24.12.2010	Макстил АД Скопје	2,128	439,721	349,507	(90,214)

ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2010 - 31.12.2010

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

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)
24.12.2010	Охридска Банка АД Охрид	80	125,923	139,532	13,609
28.12.2010	Гранит АД Скопје	980	678,155	501,148	(177,007)
	Приоритетни акции	-	-	-	-
					-
					-
					-
					-
					-
	Акции на инвестициони фондови		-	-	-
	Државни обврзници		6,412,349	6,426,213	13,864
01.06.2010	PM006	75	3,959	4,612	653
01.06.2010	PM008	3,354	178,587	206,280	27,693
01.06.2010	PM007	1,144	60,419	70,359	9,940
03.08.2010	PM09	1,450	708,126	720,480	12,354
09.08.2010	PM08	48,330	2,482,819	2,395,680	(87,139)
09.08.2010	PM09	45,654	2,213,684	2,269,342	55,658
29.09.2010	PM07	10,916	576,030	563,630	(12,400)
29.09.2010	PM06	3,744	188,725	195,830	7,105
	Корпоративни обврзници		-	-	-
	Останати хартии од вредност		-	-	-
	Вкупно реализирани добивки (загуби)		22,239,643	21,229,796	(1,009,847)

ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2010 - 31.12.2010
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум на последна проценка	Финансиски инструменти	Вкупен трошок за набавка	Објективна вредност	Ревалоризација на имот расположлив за продажба	Ревалоризациски резерви на инструменти за заштита	Нереализирани добивки (загуби) признати директно преку биланс	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност	Амортизација на дисконт (премиае) на вложувања со фиксно доспевање	Намалување на имотот
		Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД
	Обични акции	13,344,271	11,955,487	-	-	(1,388,784)	-	-	-
	Стопанска банка АД Битола	1,090,674	1,179,663	-	-	88,989			
	Топлификација АД Скопје	690,567	685,629	-	-	(4,938)			
	Алкалоид АД Скопје	1,256,453	1,279,528	-	-	23,075			
	Макпетрол АД Скопје	930,196	834,167	-	-	(96,029)			
	Гранит АД Скопје	971,024	992,160	-	-	21,136			
	Комерцијална банка АД Скопје	805,643	809,982	-	-	4,339			
	Адинг АД Скопје	615,884	507,058	-	-	(108,826)			
	РЖ Валавница за ленти АД	32,421	20,900	-	-	(11,521)			
	Стопанска банка АД Скопје	472,952	372,800	-	-	(100,152)			
	Скопски пазар АД Скопје	801,405	500,885	-	-	(300,520)			
	ЗК Пелагонија АД Скопје	925,041	843,668	-	-	(81,373)			
	РЖ Техничка контрола АД	82,282	92,400	-	-	10,118			
	Кјуби АД Скопје	245,541	168,805	-	-	(76,736)			
	Бетон АД Скопје	811,950	448,800	-	-	(363,150)			
	ТТК АД Скопје	44,052	46,872	-	-	2,820			
	Раде Кончар АД Скопје	1,641,726	1,572,500	-	-	(69,226)			
	РЖ Макстил АД Скопје	79,247	79,200	-	-	(47)			
	Прилепска Пиварница АД	334,255	297,600	-	-	(36,655)			
	Фершпед АД Скопје	872,674	576,800	-	-	(295,874)			
	Аутомакедонија АД Скопје	314,746	323,400	-	-	8,654			
	Комуна АД Скопје	85,881	82,570	-	-	(3,311)			
	Охридска банка АД Скопје	22,036	25,900	-	-	3,864			
	Хотели Метропол АД Охрид	217,621	214,200	-	-	(3,421)			
	Приоритетни акции	-	-	-	-	-	-	-	-
	Акции на инвестициони фондо	-	-	-	-	-	-	-	-
	Државни обврзници	-	-	-	-	-	-	-	-
	Корпоративни обврзници	-	-	-	-	-	-	-	-
	Останати хартии од вредност	-	-	-	-	-	-	-	-
	Вкупно нереализирани добивк	13,344,271	11,955,487	-	-	(1,388,784)	-	-	-

ТРАНСАКЦИИ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИТЕ СУБЈЕКТИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2010 - 31.12.2010
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Назив на поврзан субјект	Опис на трансакции	Датум на трансакција	Количина или Номинална вредност во МКД	Трошок за набавка во МКД	Вредност на трансакција во МКД	Реализира на добивка (загуба) во МКД
НЛБ Тутунска банка АД Скопје	надомест на депозитна надомест за управување со	2010 година	56,215	-	56,215	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	Фондот	2010 година	376,315	-	376,315	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за влезна	2010 година	262,263	-	262,263	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за излезна	2010 година	65,125		65,125	
Иново Брокер АД Скопје	трансакции на купување и продавање на хартии од вредност	2010 година	47,744,213	-	47,744,213	
Вкупно			48,504,131	-	48,504,131	-

ПРИХОДИ И РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ СУБЈЕКТИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2010 - 31.12.2010
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Назив на поврзан субјект	Приход во МКД	Расход во МКД	Цел на исплата
НЛБ Тутунска банка АД Скопје		56,215	надомест на депозитна банка
ИНОВО СТАТУС АД Скопје		376,315	надомест за управување со Фондот
ИНОВО СТАТУС АД Скопје		262,263	надомест за влезна провизија
ИНОВО СТАТУС АД Скопје		65,125	надомест за излезна провизија
Вкупно	-	759,918	

ТРАНСАКЦИИ ПО ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2010 - 31.12.2010
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

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 АД Скопје	47,744,213	285,883	100.00%	100.00%
Вкупно	47,744,213	285,883	100.00%	100.00%

**ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2010 - 31.12.2010**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
01.01.2010	9,713,644	39.8553
02.01.2010	9,713,032	39.8528
03.01.2010	9,712,421	39.8503
04.01.2010	9,654,835	39.6140
05.01.2010	9,628,786	39.5072
06.01.2010	9,628,180	39.5047
07.01.2010	9,627,573	39.5022
08.01.2010	9,625,694	39.4945
09.01.2010	9,625,089	39.4920
10.01.2010	9,624,483	39.4895
11.01.2010	9,651,266	39.5994
12.01.2010	9,637,610	39.5434
13.01.2010	9,636,276	39.5379
14.01.2010	9,619,464	39.4689
15.01.2010	9,604,438	39.4072
16.01.2010	9,603,829	39.4048
17.01.2010	9,603,220	39.4023
18.01.2010	9,636,498	39.5388
19.01.2010	9,635,888	39.5363
20.01.2010	9,680,587	39.7197
21.01.2010	9,722,600	39.8921
22.01.2010	9,664,696	39.6545
23.01.2010	9,664,092	39.6520
24.01.2010	9,663,489	39.6495
25.01.2010	9,583,462	39.3212
26.01.2010	9,568,928	39.2616
27.01.2010	9,468,457	38.8493
28.01.2010	9,476,800	38.8835
29.01.2010	9,578,344	39.3002
30.01.2010	9,577,746	39.2977
31.01.2010	9,577,149	39.2953
01.02.2010	14,296,693	39.7009
02.02.2010	14,945,878	39.8781
03.02.2010	15,129,548	40.3682
04.02.2010	15,267,260	40.4200
05.02.2010	19,043,856	39.8499
06.02.2010	19,042,753	39.8476
07.02.2010	19,041,650	39.8453
08.02.2010	19,123,905	39.8162
09.02.2010	19,108,551	39.7842
10.02.2010	19,061,664	39.6866
11.02.2010	19,080,835	39.7265
12.02.2010	19,118,372	39.8047
13.02.2010	19,117,252	39.8023
14.02.2010	19,116,141	39.8000
15.02.2010	19,134,318	39.8379
16.02.2010	19,217,473	40.0110
17.02.2010	19,269,989	40.1203
18.02.2010	19,240,476	40.0589
19.02.2010	19,253,502	40.0860
20.02.2010	19,252,369	40.0836
21.02.2010	19,251,236	40.0813
22.02.2010	18,890,868	39.9418
23.02.2010	18,895,250	39.9510
24.02.2010	18,832,820	39.8190
25.02.2010	15,157,990	39.7054
26.02.2010	15,175,193	39.7505
27.02.2010	15,174,269	39.7481
28.02.2010	15,173,345	39.7457

**ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2010 - 31.12.2010**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
01.03.2010	15,119,714	39.6052
02.03.2010	15,051,647	39.4269
03.03.2010	14,990,511	39.2667
04.03.2010	14,950,650	39.1623
05.03.2010	14,895,530	39.0179
06.03.2010	14,894,838	39.0161
07.03.2010	14,893,921	39.0137
08.03.2010	14,943,276	39.1430
09.03.2010	14,931,036	39.1110
10.03.2010	14,911,912	39.0609
11.03.2010	14,887,970	38.9981
12.03.2010	14,806,681	38.7852
13.03.2010	14,805,891	38.7831
14.03.2010	14,804,980	38.7808
15.03.2010	14,632,341	38.4899
16.03.2010	14,517,914	38.1889
17.03.2010	14,401,506	37.8827
18.03.2010	14,526,503	38.2115
19.03.2010	14,628,614	38.4801
20.03.2010	14,627,994	38.4784
21.03.2010	14,627,142	38.4762
22.03.2010	14,699,664	38.6669
23.03.2010	14,691,948	38.6466
24.03.2010	14,670,107	38.5892
25.03.2010	14,639,163	38.5078
26.03.2010	14,601,045	38.4075
27.03.2010	14,600,382	38.4058
28.03.2010	14,599,535	38.4036
29.03.2010	14,551,234	38.2765
30.03.2010	14,550,241	38.2739
31.03.2010	14,509,817	38.1676
01.04.2010	14,895,899	38.1714
02.04.2010	14,895,035	38.1692
03.04.2010	14,894,173	38.1670
04.04.2010	14,893,311	38.1648
05.04.2010	14,892,450	38.1626
06.04.2010	14,930,381	38.2598
07.04.2010	14,915,538	38.2217
08.04.2010	14,941,312	38.2878
09.04.2010	15,029,229	38.5131
10.04.2010	15,027,906	38.5097
11.04.2010	15,027,045	38.5075
12.04.2010	15,019,542	38.4883
13.04.2010	15,024,226	38.5003
14.04.2010	15,432,948	39.5476
15.04.2010	15,329,245	39.4086
16.04.2010	15,325,637	39.3993
17.04.2010	15,327,102	39.4031
18.04.2010	15,326,226	39.4008
19.04.2010	15,144,511	38.9337
20.04.2010	14,863,571	38.8338
21.04.2010	14,806,596	38.6825
22.04.2010	14,784,989	38.6260
23.04.2010	14,755,813	38.5498
24.04.2010	14,754,670	38.5468
25.04.2010	14,753,829	38.5446
26.04.2010	14,663,440	38.3085
27.04.2010	14,576,905	38.0799
28.04.2010	14,456,971	37.7666
29.04.2010	14,448,517	37.7420

**ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2010 - 31.12.2010**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
30.04.2010	14,415,598	37.5875
01.05.2010	14,415,193	37.5864
02.05.2010	14,414,447	37.5845
03.05.2010	14,324,151	37.3490
04.05.2010	14,267,358	37.2010
05.05.2010	14,116,116	36.8066
06.05.2010	13,665,741	35.6323
07.05.2010	13,707,638	35.7415
08.05.2010	13,705,827	35.7368
09.05.2010	13,705,130	35.7350
10.05.2010	13,977,544	36.4453
11.05.2010	14,350,131	37.4168
12.05.2010	14,248,278	37.1512
13.05.2010	14,157,880	36.9155
14.05.2010	13,881,122	36.1939
15.05.2010	13,879,587	36.1899
16.05.2010	13,878,695	36.1876
17.05.2010	13,784,445	35.9418
18.05.2010	13,777,030	35.8945
19.05.2010	14,443,691	35.7086
20.05.2010	18,606,187	35.6814
21.05.2010	18,604,812	35.6788
22.05.2010	18,603,965	35.6771
23.05.2010	18,603,118	35.6755
24.05.2010	18,602,271	35.6739
25.05.2010	18,497,328	35.4726
26.05.2010	18,497,507	35.4730
27.05.2010	18,589,695	35.6547
28.05.2010	18,566,886	36.2860
29.05.2010	18,566,095	36.2844
30.05.2010	18,565,304	36.2829
31.05.2010	18,552,005	36.2569
01.06.2010	18,593,804	36.3367
02.06.2010	18,552,880	36.2567
03.06.2010	18,560,722	36.2721
04.06.2010	18,540,248	36.2320
05.06.2010	18,540,168	36.2319
06.06.2010	18,539,404	36.2304
07.06.2010	18,408,129	35.9739
08.06.2010	18,321,187	35.8036
09.06.2010	18,267,947	35.6995
10.06.2010	18,120,670	35.4117
11.06.2010	18,015,118	35.2055
12.06.2010	18,015,118	35.2040
13.06.2010	18,013,635	35.2026
14.06.2010	18,031,942	35.2383
15.06.2010	18,001,487	35.1788
16.06.2010	18,010,402	35.1466
17.06.2010	17,998,957	35.1243
18.06.2010	18,036,778	35.1981
19.06.2010	18,035,583	35.1957
20.06.2010	18,034,531	35.1937
21.06.2010	18,152,384	35.4795
22.06.2010	18,246,004	35.6625
23.06.2010	18,470,459	36.1012
24.06.2010	18,495,805	36.1507
25.06.2010	18,508,725	36.1760
26.06.2010	18,512,272	36.1829
27.06.2010	18,511,566	36.1815
28.06.2010	17,890,487	36.1694

**ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2010 - 31.12.2010**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
29.06.2010	17,847,681	36.0825
30.06.2010	17,789,789	35.9654
01.07.2010	17,784,510	35.9548
02.07.2010	17,718,018	35.8163
03.07.2010	17,717,087	35.8120
04.07.2010	17,716,451	35.8107
05.07.2010	17,676,170	35.7293
06.07.2010	17,613,812	35.6033
07.07.2010	17,609,308	35.5942
08.07.2010	17,403,929	35.1790
09.07.2010	17,402,071	35.1753
10.07.2010	17,400,929	35.1730
11.07.2010	17,400,318	35.1717
12.07.2010	17,372,961	35.1144
13.07.2010	17,384,891	35.1385
14.07.2010	17,395,434	35.1598
15.07.2010	17,354,555	35.0772
16.07.2010	17,300,491	34.9679
17.07.2010	17,295,644	34.9561
18.07.2010	17,295,054	34.9549
19.07.2010	17,314,184	34.9936
20.07.2010	17,303,504	34.9720
21.07.2010	17,348,827	35.0983
22.07.2010	17,302,602	34.9929
23.07.2010	17,315,289	35.0107
24.07.2010	17,314,698	35.0095
25.07.2010	17,314,107	35.0083
26.07.2010	17,281,726	34.9429
27.07.2010	17,296,509	34.9649
28.07.2010	17,059,801	34.8956
29.07.2010	17,282,448	35.3431
30.07.2010	16,803,919	35.0444
31.07.2010	16,431,550	35.0431
01.08.2010	16,431,055	35.0420
02.08.2010	16,430,559	35.0410
03.08.2010	16,583,198	35.3582
04.08.2010	16,492,554	35.1650
05.08.2010	16,475,787	35.1292
06.08.2010	16,457,677	35.0906
07.08.2010	16,457,190	35.0896
08.08.2010	16,456,641	35.0884
09.08.2010	16,445,620	35.0628
10.08.2010	16,431,036	35.0317
11.08.2010	16,414,413	34.9941
12.08.2010	16,404,785	34.9736
13.08.2010	16,350,215	34.8572
14.08.2010	16,349,345	34.8554
15.08.2010	16,348,518	34.8536
16.08.2010	16,342,263	34.8403
17.08.2010	16,135,660	34.5996
18.08.2010	16,233,678	34.8097
19.08.2010	14,537,072	34.7670
20.08.2010	14,544,284	34.7843
21.08.2010	14,543,263	34.7818
22.08.2010	14,542,197	34.7793
23.08.2010	14,530,604	34.7515
24.08.2010	14,514,682	34.7135
25.08.2010	14,441,403	34.5382
26.08.2010	14,447,865	34.5537
27.08.2010	14,428,328	34.4988

**ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2010 - 31.12.2010**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
28.08.2010	14,427,408	34.4966
29.08.2010	14,426,364	34.4941
30.08.2010	13,969,677	34.3623
31.08.2010	13,913,160	34.2232
01.09.2010	13,835,068	34.0311
02.09.2010	13,821,201	33.9921
03.09.2010	13,803,952	33.9497
04.09.2010	13,802,806	33.9469
05.09.2010	13,801,805	33.9444
06.09.2010	13,775,112	33.8788
07.09.2010	13,783,643	33.8997
08.09.2010	13,784,062	33.9008
09.09.2010	13,783,063	33.8983
10.09.2010	13,739,024	33.7876
11.09.2010	13,738,196	33.7855
12.09.2010	13,737,201	33.7831
13.09.2010	13,696,960	33.6816
14.09.2010	13,678,576	33.6364
15.09.2010	13,854,646	34.0694
16.09.2010	13,782,001	33.8908
17.09.2010	13,779,479	33.8846
18.09.2010	13,778,478	33.8821
19.09.2010	13,777,477	33.8796
20.09.2010	13,745,122	33.8001
21.09.2010	13,728,233	33.7585
22.09.2010	13,647,470	33.4862
23.09.2010	14,277,103	33.4330
24.09.2010	14,660,090	33.4171
25.09.2010	14,658,863	33.4143
26.09.2010	14,657,800	33.4119
27.09.2010	17,190,355	33.2507
28.09.2010	18,575,390	33.0671
29.09.2010	18,522,745	32.9734
30.09.2010	18,414,704	32.7810
01.10.2010	18,401,461	32.7574
02.10.2010	18,402,043	32.7549
03.10.2010	18,400,625	32.7524
04.10.2010	17,657,252	32.9679
05.10.2010	17,711,954	33.0867
06.10.2010	17,779,087	33.2121
07.10.2010	17,734,282	33.1266
08.10.2010	17,747,296	33.1371
09.10.2010	17,745,925	33.1345
10.10.2010	17,744,554	33.1320
11.10.2010	17,743,184	33.1294
12.10.2010	17,682,933	33.0169
13.10.2010	17,622,264	32.9033
14.10.2010	17,595,339	32.8511
15.10.2010	17,476,668	32.6187
16.10.2010	17,481,198	32.6162
17.10.2010	17,479,849	32.6137
18.10.2010	17,407,806	32.4793
19.10.2010	17,404,337	32.4728
20.10.2010	17,346,991	32.4415
21.10.2010	17,338,060	32.4158
22.10.2010	17,341,183	32.4216
23.10.2010	17,339,844	32.4191
24.10.2010	17,338,505	32.4166
25.10.2010	17,351,091	32.4401
26.10.2010	17,422,413	32.5735

**ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2010 - 31.12.2010**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
27.10.2010	17,460,747	32.6441
28.10.2010	17,086,146	32.5213
29.10.2010	17,078,596	32.5070
30.10.2010	17,077,277	32.5045
31.10.2010	17,075,958	32.5019
01.11.2010	17,158,933	32.6599
02.11.2010	17,245,436	32.8170
03.11.2010	18,466,687	32.8537
04.11.2010	18,606,163	33.1018
05.11.2010	18,735,129	33.3313
06.11.2010	18,733,684	33.3287
07.11.2010	18,732,239	33.3261
08.11.2010	18,782,096	33.4113
09.11.2010	18,824,529	33.4832
10.11.2010	18,870,945	33.5640
11.11.2010	18,592,833	33.5577
12.11.2010	18,487,763	33.3681
13.11.2010	18,489,238	33.3655
14.11.2010	18,487,815	33.3630
15.11.2010	18,501,019	33.3868
16.11.2010	18,456,483	33.3046
17.11.2010	18,435,110	33.2660
18.11.2010	18,427,041	33.2515
19.11.2010	18,427,555	33.2489
20.11.2010	18,426,136	33.2464
21.11.2010	18,424,718	33.2438
22.11.2010	18,376,465	33.1567
23.11.2010	18,397,232	33.2263
24.11.2010	18,426,243	33.2787
25.11.2010	18,453,672	33.3282
26.11.2010	18,514,350	33.4378
27.11.2010	18,513,295	33.4359
28.11.2010	18,511,866	33.4333
29.11.2010	18,495,896	33.4045
30.11.2010	18,464,843	33.3484
01.12.2010	18,718,194	33.3364
02.12.2010	18,751,811	33.3927
03.12.2010	18,749,934	33.3893
04.12.2010	18,748,797	33.3868
05.12.2010	18,747,350	33.3842
06.12.2010	18,749,380	33.3878
07.12.2010	18,717,157	33.3524
08.12.2010	18,715,713	33.3498
09.12.2010	18,714,534	33.3459
10.12.2010	18,734,163	33.3791
11.12.2010	18,734,718	33.3766
12.12.2010	18,733,273	33.3740
13.12.2010	18,681,371	33.2780
14.12.2010	18,667,085	33.2525
15.12.2010	18,685,779	33.2858
16.12.2010	18,696,510	33.3049
17.12.2010	18,754,794	33.5261
18.12.2010	18,756,313	33.5235
19.12.2010	18,754,866	33.5209
20.12.2010	18,728,705	33.4742
21.12.2010	18,813,350	33.6177
22.12.2010	18,615,695	33.5953
23.12.2010	18,540,368	33.5484
24.12.2010	18,533,553	33.4836
25.12.2010	18,534,123	33.4810

**ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2010 - 31.12.2010**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
26.12.2010	18,532,692	33.4784
27.12.2010	18,500,639	33.4205
28.12.2010	17,952,180	33.5259
29.12.2010	17,888,299	33.4066
30.12.2010	17,857,986	33.3500
31.12.2010	17,856,607	33.3475

СПОРЕДБЕН ПРЕГЛЕД НА РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2010 - 31.12.2010
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

рб	Позиција	2008	2009	2010
	ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ			
1	Највисока вредност на имотот	30,976,181	13,357,919	19,269,989
2	Најниска вредност на имотот	7,119,842	6,371,830	9,468,457
3	Просечна нето вредност на имотот	20,541,482	9,049,221	16,110,482
	ЦЕНА НА УДЕЛ			
4	Највисока цена по удел	101.4788	54.8255	40.4200
5	Најниска цена по удел	31.7785	25.2628	32.4158
6	ВКУПНА НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ОД ПОРТФОЛИОТО	8,172,225	9,734,089	17,914,501
7	НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ПО УДЕЛИ	8,148,887	9,714,255	17,856,607
	Дополнителни показатели и податоци			
8	Трошоци	900,112	226,423	823,924
9	Добивка(загуба) во тековната година	(27,009)	1,791,224	(2,906,428)
10	Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	4.38%	2.50%	5.11%
11	Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето	-0.13%	19.79%	-18.04%

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

1. Основни податоци

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

Друштвото има добиено Решение за основање на отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ 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 депозитна банка на Фондот и со која е склучен Договор за вршење на работи на депозитна банка.

Фондот е основан со цел прибирање на парични средства преку јавен повик за купување на документи за удел, 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 Меѓународните стандарди за финансиско известување (МСФИ) објавени во Република Македонија во Правилникот за сметководство (Сл.Весник 159/2009) и применливи од 1 Јануари 2010 година.

Финансиските извештаи се подготвени со состојба на и за годината која завршува на 31.Декември 2010 и 2009 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 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 само вложувања во финансиски средства кои се чуваат за тргување (мерени според објективна вредност преку билансот на успех).

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

Последователно, вложувањата во финансиски средства кои се чуваат за тргување се мерат според нивната објективна вредност, без било какво намалување за трансакционите трошоци кои може да се направат при нивната продажба или друго отуѓување, определена според последната понудена 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.

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 Македонија на денот на вреднувањето.

Објавените дивиденди од овие вложувања се вклучуваат како приходи од дивиденди.

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.2. Вложувања (Продолжение)

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 депозитната 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.

3.6. 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 фондови потекнуваат од надоместок во вид на управувачка провизија кој треба да го плати Фондот на Друштвото за управување со фондови во висина од 2,5% годишно од нето вредноста на имотот на Фондот, како и расходи за надоместоци за влезна и излезна провизија согласно Проспектот на Фондот.

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.6. Расходи (Продолжение)

Расходот од надоместок на депозитната банка потекнува од надоместок кој треба го плати Фондот на избраната депозитна банка во висина од 0.35% годишно од вредноста на нето имотот на Фондот. Ваквиот надоместок се пресметува на дневна основа.

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 документите за удел, како разлика помеѓу влезната и излезната цена на уделот намалена за сите трошоци и надоместоци.

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.10. 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 не влегува во трансакции во странска валута, при што истиот не е изложен на секојдневни промени на курсевите на странските валути.

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.

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 вложувања во вакви инструменти и поради тоа не е изложен на каматен ризик.

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.

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.