

**Отворен Инвестициски Фонд
И НОВО СТАТУС АКЦИИ**

**ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР
И
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА
ГОДИНАТА КОЈА ЗАВРШУВА НА
31 ДЕКЕМВРИ 2015 ГОДИНА**

Скопје, март 2016

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 парични текови на Фондот	5
Извештај за промени во нето имотот на Фондот	6
Белешки кон финансиските извештаи	7
1. Основни податоци	
2. Основа за составување на финансиски извештаи	
3. Основни сметководствени политики и проценки	
4. Извештај за парични текови	
5. Финансиски показатели по удели на Фондот	
6. Структура на вложувања на Фондот	
7. Структура на обврските на Фондот по видови инструменти	
8. Реализирани добивки (загуби) на Фондот	
9. Нереализирани добивки (загуби) на Фондот	
10. Трансакции на Фондот со поврзани субјекти	
11. Приходи и расходи со поврзани субјекти	
12. Трансакции по овластени лица на Фондот	
13. Трошоци наплатени на товар на инвестицискиот Фонд	
14. Преглед на движење на вредноста на имотот на Фондот	
15. Споредбен преглед на работењето на Фондот	

**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 2015 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 во Република Македонија. 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 ефективност 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 2015 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, 15 март 2016 година

овластен ревизор

Гоце Христов

управител и овластен ревизор

Антонио Велјанов

БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 31.12.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Претходна год. (2014)	Тековна год. (2015)
		Во МКД	Во МКД
ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА			
1	Пари и парични еквиваленти	6,917,247	5,762,807
2	Вложувања во хартии од вредност и депозити:	37,784,388	44,529,241
2а	финансиски средства кои се чуваат за тргување	37,784,388	44,529,241
2б	финансиски средства расположливи за продажба	-	-
2в	заеми и побарувања	-	-
2г	вложувања кои се чуваат до доспевање	-	-
ОСТАНАТИ СРЕДСТВА			
3	Побарувања од продажба на хартии од вредност и други побарувања	-	-
4	Побарувања за дивиденди и отплати на обврзници	14,928	49,422
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	45	12
А. (С од 1 до 10)	Вкупно средства	44,716,608	50,341,482
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	93,636	106,117
13	Обврски спрема депозитарна банка	13,087	14,856
14	Обврски за трошоци на фондот	-	-
15	Обврски по основна исплата на уделничарите	-	-
16	Останати обврски	23,989	6,367
17	Обврски за пресметана камата	-	-
Б. (С од 11 до 18)	Вкупни краткорочни обврски	130,712	127,340
В. (А - Б)	Нето имот на фондот	44,585,896	50,214,142
Г.	Број на издадени удели	1,491,017.8508	1,697,463.5102
Д. (В / Г)	Нето имот по удел	29.9030	29.5819
18	Издадени удели во Инвестициониот фонд	48,398,968	52,100,903
19	Повлечени удели во Инвестициониот фонд	(4,494,367)	(2,143,448)
20	Добивка/Загуба за тековната финансиска година	2,437,700	(424,608)
21	Задржана добивка/загуба од претходните години	(1,756,405)	681,295
22	Ревалоризација на вложувања расположливи за продажба	-	-
23	Ревалоризациони резерви	-	-
Ѓ. (С од 18 до 23)	Вкупни обврски спрема изворите на средства	44,585,896	50,214,142

Скопје, март 2016 година

Главен Извршен Директор
Миа Стефановска Зографска

БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2015 - 31.12.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2014)	Тековен период (2015)
	ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА			
1	Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти		248,629	48,447
2	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложувања со фиксно доспевање		875,196	1,247,559
3	Позитивни курсни разлики		6,310	11,465
4	Приходи од дивиденди		534,621	945,488
5	Останати приходи		35,626	-
А. (С од 1 до	Вкупно приходи од вложувања		1,700,382	2,252,959
	РАСХОДИ			
6	Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти		-	-
7	Негативни курсни разлики		(16,168)	(7,336)
8	Расходи од односи со друштвото за управување со фондови		(1,093,147)	(1,126,829)
9	Расходи од камата		-	-
10	Надоместоци на депозитарната банка		(153,040)	(157,755)
11	Трансакциски трошоци		(169,214)	(499,058)
12	Намалување на средствата		-	-
13	Останати дозволени трошоци на фондот		(265,456)	(129,382)
Б. (С од 6 до	Вкупно расходи		(1,697,025)	(1,920,360)
В. (А - Б)	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност		3,357	332,599
	НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ			
д1	Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти		2,434,343	(757,207)
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		2,434,343	(757,207)
Д. (В + Г)	Нето зголемувања (намалувања) на нето имотот од работење на фондот		2,437,700	(424,608)

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ВО ПЕРИОДОТ 01.01.2015 - 31.12.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Претход. период (2014)	Тековен период (2015)
	ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ		
1	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	3,357	332,599
2	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	2,434,343	(757,207)
А. (С од 1 до 2	Зголемување (намалување) на нето имотот од работење на фондот	2,437,700	(424,608)
3	Приливи од продажба на издадени удели на фондот	20,000	8,196,302
4	Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	(2,240,259)	(2,143,448)
Б. (С од 3 до 4	Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот	(2,220,259)	6,052,854
Ц. (А + Б)	Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	217,441	5,628,246
	НЕТО ИМОТ		
5	На почетокот на периодот	44,368,455	44,585,896
Д. (5 + Ц)	На крајот на периодот	44,585,896	50,214,142
	БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
6	Издадени удели на фондот во текот на периодот	677.2936	274,689.9745
7	Повлечени удели на фондот во периодот	(78,742.3897)	(68,244.3151)
Е. (С од 6 до 7	БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ	1,491,017.8508	1,697,463.5102

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2015 - 31.12.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2014)	Тековен период (2015)
1	Нето добивка / (загуба) за периодот		2,437,700	(424,608)
2	Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики		-	-
3	Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи		-	-
4	Приходи од камата		(875,196)	(1,247,559)
5	Расходи од камата		-	-
6	Приходи од дивиденда		(534,621)	(945,488)
7	Намалување на финансискиот имот		-	-
8	Зголемување / (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност		(715,320)	(6,744,853)
9	Зголемување / (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пари		-	-
10	Зголемување / (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови		-	-
11	Зголемување / (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инструменти		-	-
12	Приливи од камата		875,458	1,247,592
13	Одливи од камата		-	-
14	Приливи од дивиденда		525,693	910,994
15	Зголемување / (намалување) на останатиот финансиски имот		357,457	-
16	Зголемување / (намалување) на останатиот имот		-	-
17	Зголемување / (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски инструменти		-	-
18	Зголемување / (намалување) на останатите финансиски обврски		-	-
19	Зголемување / (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и д		354	14,250
20	Зголемување / (намалување) на останатите обврски од редовно работење		(6,395)	(17,622)
21. (С од 1 до 20)	Паричен тек од редовно работење		2,065,130	(7,207,294)
22	Приливи од издавање на удели		20,000	8,196,302
23	Одливи од откуп на удели		(2,240,259)	(2,143,448)
24	Исплата на имателите на удел од остварената добивка		-	-
25	Останати приливи од финансиски активности		-	-
26	Останати одливи од финансиски активности		-	-
27. (С од 22 до 26)	Паричен тек од финансиски активности		(2,220,259)	6,052,854
28. (21 + 27)	Нето зголемување (намалување) на пари		(155,129)	(1,154,440)
29	Пари на почеток на периодот		7,072,376	6,917,247
30. (28 + 29)	Пари на крај на периодот		6,917,247	5,762,807

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 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 2015 и 2014 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 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.

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 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.

3.6. 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.

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.6. Расходи (Продолжение)

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

Расходите спрема Комисијата за хартии од вредност потекнуваат од надомест во висина од 0.15% 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.

3.10. 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 2015 година е даден во белешката 14 - Преглед за движење на вредноста на нето имотот на Фондот.

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.10. Нето вредност на имотот на Фондот (Продолжение)

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 2015 и 2014 година по валути е следната:

	Средства		Обврски	
	2015	2014	2015	2014
ЕУР	11,601,252	7,401,306	-	5,502
БГН	23,146,384	20,062,917	-	-
други	303,927	404,453	-	-
	35,051,563	27,868,676	-	5,502

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%	
	2015	2014	2015	2014
ЕУР	1,160,125	739,580	(1,160,125)	(739,580)
БГН	2,314,638	2,006,292	(2,314,638)	(2,006,292)
Други	30,393	40,445	(30,393)	(40,445)
Нето Ефект	3,505,156	2,786,317	(3,505,156)	(2,786,317)

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 18.91% од вкупните вложувања на Фондот, вложувањата во акции на странски издавачи опфаќаат 25.82%, домашни обврзници 2.47%, и странските корпоративни обврзници 37.82% .

в) Каматен ризик

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

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

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Финансиски средства		
<i>Некаматносни:</i>		
- Парични средства	-	-
- Останати побарувања	49,434	14,973
- Вложувања за тргување	24,248,598	23,553,052
	<u>24,298,032</u>	<u>23,568,025</u>
 <i>Каматносни со променлива камата:</i>		
- Парични средства	5,762,807	6,917,247
- Побарувања	-	-
	<u>5,762,807</u>	<u>6,917,247</u>
 <i>Каматносни со фиксна камата:</i>		
- Вложувања во обврзници (2% - 7% годишно)	20,280,642	14,231,336
	<u>20,280,642</u>	<u>14,231,336</u>
	<u>50,341,482</u>	<u>44,716,608</u>
 Финансиски обврски		
<i>Некаматносни:</i>		
- Обврски кон друштвото за управување	106,117	93,636
- Обврски кон депозитарна банка	14,856	13,087
- Останати обврски	6,367	23,989
	<u>127,340</u>	<u>130,712</u>

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.11. Управување со ризици

г) Пазарен ризик

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

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

д) Ликвидносен ризик

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

5. ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛИ НА ФОНДОТ ВО ТЕК НА ПЕРИОДОТ 01.01.2015 - 31.12.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Сметка	Позиција	Претход. период (2014)	Тековен период (2015)
ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ				
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	44,368,455	44,585,896
2		Број на удели на почетокот на периодот	1,569,082.9469	1,491,017.8508
A	1/2	Вредност на нето имотот на фондот по удели на почеток на периодот	28.2767	29.9030
ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ				
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	44,585,896	50,214,142
4		Број на удели на крајот на периодот	1,491,017.8508	1,697,463.5102
Б	3/4	Вредност на нето имотот на фондот по удели на крајот на периодот	29.9030	29.5819
Ц		Додатни показатели и податоци		
5		Однос трошоци и просечен нето имот на фондот	2.60%	2.64%
6		Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот на фондот	0.01%	0.74%
7		Принос на инвестицискиот фонд	5.75%	-1.07%

2. Акции од странски издавачи		2,332	12,731,407	14,727,499			25.82%
Обични акции		2,332	12,731,407	14,727,499			25.82%
Југопетрол АД Котор	500	462	231,243	384,968	770	0.0107%	0.76%
Делта Цредит Реит	900	1,109	998,374	1,048,730	1,165	0.0692%	2.08%
Булланд Инвестментс Реит	111,500	31	3,489,504	3,335,938	30	0.8565%	6.63%
Формопласт АД Кардзхали	25,200	108	2,713,788	3,968,168	157	0.7423%	7.88%
Етропал АД - Етрополе	15,300	108	1,647,657	2,409,245	157	0.3060%	4.79%
Еурохолд Булгарија АД	50,000	27	1,355,500	1,138,486	23	0.0393%	2.26%
Нафтена Индустија Србије АД Нови Сад	1,000	332	331,778	303,927	304	0.0006%	0.60%
Црногорски Телеком АД Подгорица	1,700	155	263,470	408,373	240	0.0036%	0.81%
Синтетика АД Софија	1,405	1,210	1,700,093	1,729,663	1,231	0.0468%	3.44%
Приоритетни акции		0	0	0			0.00%
Акции во инвестициони фондови		0	0	0			0.00%
Б. ОБВРЗНИЦИ		456,115	20,479,593	20,280,642			40.29%
1. Обврзници од домашни издавачи		363	1,217,375	1,243,510			2.47%
Државни обврзници		363	1,217,375	1,243,510			2.47%
РМДЕН 05	575.00	93.00	35,060	35,566		0.0169%	0.07%
РМДЕН 08	2,286.00	90.00	136,572	138,932		0.0248%	0.28%
РМДЕН 09	4,521.00	90.20	267,875	273,187		0.0301%	0.54%
РМДЕН 11	13,435.00	89.86	777,868	795,826		0.1919%	1.58%
Обврзници на локална самоуправа		0	0	0			0.00%
Обврзници од трговски друштва		0	0	0			0.00%
2. Обврзници од странски издавачи		455,752	19,262,218	19,037,132			37.82%
Државни обврзници		0	0	0			0.00%
Обврзници на локална самоуправа		0	0	0			0.00%
Обврзници од трговски друштва		455,752	19,262,218	19,037,132			37.82%
БГ2100001119	31.00	63,533	1,969,524	1,973,153	63,650	1.2200%	3.92%
БГ2100003123	61.00	31,905	1,946,223	1,949,735	31,963	2.0333%	3.87%
БГ2100012116	61.00	31,570	1,925,755	1,929,286	31,628	0.7750%	3.83%
БГ2100010110	61.00	31,872	1,944,195	1,947,368	31,924	0.2033%	3.87%
БГ2100038079	31.00	42,351	1,312,867	1,315,277	42,428	0.9167%	2.61%
БГ2100005128	55.00	31,814	1,749,789	1,752,961	31,872	0.5167%	3.48%
БГ2100006092	31.00	62,313	1,931,705	1,754,287	56,590	0.4133%	3.48%
БГ2100022131	60.00	32,206	1,932,378	1,893,381	31,556	0.8571%	3.76%
БГ2100012140	35.00	64,983	2,274,393	2,237,311	63,923	0.6000%	4.54%
БГ2100002091	36.00	63,205	2,275,389	2,284,373	63,455	0.2917%	4.44%
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	456,115	43,593,038	44,529,241			85.02%

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 01.01.2015 - 31.12.2015
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	13,025,132	14,360	0.11%	100.00%
Вкупно	13,025,132	14,360	0.11%	100.00%

8. СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 31.12.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Позиција (РЕПО ДОГОВОРИ ПАСИВА)	колатерал ИСИН	номинална вредност	Вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)	вредност на колатерал
				0.00%	
				0.00%	
				0.00%	
				0.00%	
Вкупно	0	0	0	0.00%	0

Позиција (ГАРАНЦИИ)	набавна цена	Вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)	Учество во обврските на фондот (
			0.00%	0.00%
			0.00%	0.00%
			0.00%	0.00%
			0.00%	0.00%
Вкупно	0	0	0.00%	0.00%

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2015 - 31.12.2015
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	3,022	446,291	483,722	37,431
24.06.2015	ФЗЦ 11 Октомври	22	7,766	12,100	4,334
15.07.2015	Фермопласт АД Кардалји	3000	438,525	471,622	33,097
	Приоритетни акции	-	-	-	-
	Акции на инвестициски фондови		-	-	-
	Државни обврзници		233,902	244,918	11,016
01.06.2015	РМДЕН05	575	35,059	35,473	414
01.06.2015	РМДЕН08	572	34,173	35,288	1,115
01.06.2015	РМДЕН09	904	53,563	55,770	2,207
01.06.2015	РМДЕН11	1,919	111,107	118,387	7,280
					-
					-
					-
	Други обврзници		-	-	-
	Останати хартии од вредност		-	-	-
	Вкупно реализирани добивки (загуби)		680,193	728,640	48,447

10. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2015 - 31.12.2015
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 вложување	Намалување на имотот
		Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД
	Обични акции	24,806,854	24,248,597	-	-	(558,257)	-	-	-
	Адинг АД Скопје	393,414	380,190	-	-	(13,224)			
	Усје АД Скопје	228,500	201,010	-	-	(27,490)			
	Хотели Метропол АД Охрид	334,952	214,560	-	-	(120,392)			
	Комерцијална банка АД Скопје	390,332	459,068	-	-	68,736			
	Охридска банка АД Охрид	28,174	35,613	-	-	7,439			
	РЖ Услуги АД Скопје	651,965	630,207	-	-	(21,758)			
	Тетекс АД Тетово	303,550	301,215	-	-	(2,335)			
	Алкалоид АД Скопје	788,607	843,930	-	-	55,323			
	Аутомакедонија АД Скопје	205,400	236,842	-	-	31,442			
	Бетон АД Скопје	470,000	517,094	-	-	47,094			
	Гранит АД Скопје	516,382	425,320	-	-	(91,062)			
	ЖИТО ВАРДАР АД Велес	54,850	54,850	-	-	-			
	ЗК Пелагонија АД Битола	82,800	72,000	-	-	(10,800)			
	Макпетрол АД Скопје	839,378	703,000	-	-	(136,378)			
	Раде Кончар АД Скопје	1,001,700	1,001,700	-	-	-			
	РЖ Валавница за ленти АД Скопје (ХРМ)	4,940	2,280	-	-	(2,660)			
	РЖ Макстил АД Скопје	144,402	103,001	-	-	(41,401)			
	РЖ Техничка контрола АД	273,470	300,150	-	-	26,680			
	Скопски пазар АД Скопје	602,640	593,568	-	-	(9,072)			
	Стопанска банка АД Битола	399,000	316,743	-	-	(82,257)			
	Стопанска банка АД Скопје	1,081,938	1,207,425	-	-	125,487			
	Топлификација АД Скопје	79,860	60,034	-	-	(19,826)			
	ТТК Банка АД Скопје	871,500	722,100	-	-	(149,400)			
	Квасара Битола	160,192	139,200	-	-	(20,992)			
	Југопетрол АД Котор	307,407	384,967	-	-	77,560			
	Делта Цредит Реит	990,498	1,048,730	-	-	58,232			
	Булланд Инвестментс Реит	3,575,148	3,335,938	-	-	(239,210)			
	Формопласт АД Кардзхали	3,683,600	3,968,168	-	-	284,568			
	Етропал АД - Етрополе	2,284,568	2,409,245	-	-	124,677			
	Еурохолд Булгарија АД	1,524,617	1,138,486	-	-	(386,131)			
	Нафтена Индустирија Србије АД Нови Сад	404,453	303,927	-	-	(100,526)			
	Црногорски Телеком АД	428,525	408,373	-	-	(20,152)			
	Синтетика АД Софија	1,700,092	1,729,663	-	-	29,571			

10. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2015 - 31.12.2015
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 вложување	Намалување на имотот
		Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД
	Приоритетни акции	-	-	-	-	-	-	-	-
	Акции на инвестициони фондо	-	-	-	-	-	-	-	-
	Државни обврзници	1,217,375	1,243,510	-	-	26,135	-	-	-
	РМДЕН 05	35,060	35,566			506	-		
	РМДЕН 08	136,572	138,932			2,360	-		
	РМДЕН 09	267,875	273,187			5,312	-		
	РМДЕН 11	777,868	795,826			17,958	-		
	Корпоративни обврзници	19,262,218	19,037,132	-	-	(225,086)	-	-	-
	БГ2100003123	1,946,223	1,949,735			3,512			
	БГ2100012116	1,925,755	1,929,286			3,531			
	БГ2100001119	1,969,524	1,973,153			3,629			
	БГ2100010110	1,944,195	1,947,368			3,173			
	БГ2100005128	1,749,789	1,752,961			3,172			
	БГ2100038079	1,312,867	1,315,277			2,410			
	БГ2100006092	1,931,705	1,754,287			(177,418)			
	БГ2100022131	1,932,378	1,893,381			(38,997)			
	БГ200002091	2,275,389	2,284,373			8,984			
	БГ200012140	2,274,393	2,237,311			(37,082)			
	Останати хартии од вредност	-	-	-	-	-	-	-	-
	Вкупно нереализирани добивк	45,286,447	44,529,240	-	-	(757,207)	-	-	-

11. ТРАНСАКЦИИ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2015 - 31.12.2015
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 трансакциј а во МКД	Реализира на добивка (загуба) во
НЛБ Тутунска банка АД Скопје	надомест на депозитарна надомест за управување со Фондот	2015 година	157,755	-	157,755	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје		2015 година	1,126,829	-	1,126,829	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за влезна провизија	2015 година	130,298	-	130,298	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за излезна трансакции на купување и продавање на хартии од вредност	2015 година	72	-	72	
Иново Брокер АД Скопје		2015 година	13,025,132	-	13,025,132	
Б и Љ, Боро и Љупчо ДОО	Ревизија за 2014 година	2015 година	21,792	-	21,792	
Мур Стивенс ДОО	Ревизија за полугодишни извештаи за 2015 година	2015 година	39,980	-	39,980	
Вкупно			14,501,858	-	14,501,858	-

12. ПРИХОДИ И РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2015 - 31.12.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Назив на поврзан субјект	Приход во МКД	Расход во МКД	Цел на исплата
НЛБ Тутунска банка АД Скопје		157,755	надомест на депозитарна банка
ИНОВО СТАТУС АД Скопје		1,126,829	надомест за управување со Фондот
Б и Љ, Боро и Љупчо ДОО		21,792	Ревизија за 2014 година
Мур Стивенс ДОО		39,980	Ревизија за полугодишни извештаи за 2015 година
Вкупно	-	1,346,356	

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

Вид на трошок	Износ во МКД	(%)нето вредност на фондот
Надомест за управување	1,126,829	2.4990%
Надомест за депозитарна банка	157,755	0.3499%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	-	0.0000%
Трошоци за ревизија	61,772	0.1370%
Трошоци за изработка, печатење и поштарина на полугодишни и годишни извештаи за сопствениците на	-	0.0000%
Трошоци за исплата на данокот на имот и добивка на	-	0.0000%
Трошоци за објава на проспект	-	0.0000%
Други објави пропишани со закон	-	0.0000%
Трошоци за м.надомест за Комисија	67,610	0.1499%
Други трошоци утврдени со Статут и проспект	499,058	1.1068%
Вкупно	1,913,024	4.2425%

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2015 - 31.12.2015**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
31.12.2014	44,589,734	29.9030
01.01.2015	44,589,734	29.9056
02.01.2015	44,594,355	29.9087
03.01.2015	44,594,913	29.9090
04.01.2015	44,593,517	29.9081
05.01.2015	44,548,273	29.8778
06.01.2015	44,488,486	29.8377
07.01.2015	44,223,791	29.6601
08.01.2015	44,231,193	29.6651
09.01.2015	44,205,723	29.6480
10.01.2015	44,208,117	29.6496
11.01.2015	44,206,768	29.6487
12.01.2015	44,344,204	29.7409
13.01.2015	44,290,774	29.7044
14.01.2015	44,322,311	29.7255
15.01.2015	44,329,165	29.7301
16.01.2015	44,325,478	29.7277
17.01.2015	44,325,276	29.7275
18.01.2015	44,323,918	29.7266
19.01.2015	44,247,805	29.6756
20.01.2015	44,090,864	29.5703
21.01.2015	44,100,649	29.5769
22.01.2015	43,999,926	29.5093
23.01.2015	44,045,190	29.5397
24.01.2015	44,044,143	29.5390
25.01.2015	44,042,808	29.5381
26.01.2015	44,071,882	29.5576
27.01.2015	44,053,242	29.5451
28.01.2015	44,084,405	29.5660
29.01.2015	44,091,552	29.5708
30.01.2015	44,091,532	29.5708
31.01.2015	44,099,992	29.5764
01.02.2015	44,098,639	29.5755
02.02.2015	44,120,847	29.5904
03.02.2015	44,188,138	29.6356
04.02.2015	44,225,330	29.6605
05.02.2015	44,196,091	29.6409
06.02.2015	43,950,318	29.4761
07.02.2015	43,945,474	29.4728
08.02.2015	43,944,128	29.4719
09.02.2015	43,956,938	29.4805
10.02.2015	43,925,056	29.4584
11.02.2015	43,923,029	29.4571
12.02.2015	43,894,146	29.4377
13.02.2015	43,918,572	29.4541
14.02.2015	43,916,424	29.4527
15.02.2015	43,915,080	29.4518
16.02.2015	43,879,159	29.4277
17.02.2015	43,810,548	29.3816
18.02.2015	43,818,145	29.3867
19.02.2015	43,744,471	29.3373
20.02.2015	43,784,734	29.3643
21.02.2015	43,783,408	29.3634
22.02.2015	43,782,083	29.3626
23.02.2015	43,745,092	29.3377
24.02.2015	43,149,607	28.9384
25.02.2015	43,181,148	28.9595
26.02.2015	43,332,819	29.0752
27.02.2015	43,356,281	29.0910

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2015 - 31.12.2015**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
28.02.2015	43,353,706	29.0892
01.03.2015	43,352,448	29.0884
02.03.2015	43,309,966	29.0599
03.03.2015	43,301,000	29.0539
04.03.2015	42,924,281	28.8011
05.03.2015	43,170,248	28.9661
06.03.2015	43,707,475	29.3266
07.03.2015	43,750,409	29.3554
08.03.2015	43,749,123	29.3545
09.03.2015	43,369,291	29.0997
10.03.2015	43,619,369	29.2668
11.03.2015	43,565,492	29.2307
12.03.2015	43,654,417	29.2903
13.03.2015	43,895,720	29.4522
14.03.2015	43,892,557	29.4501
15.03.2015	43,891,262	29.4492
16.03.2015	44,033,427	29.5446
17.03.2015	44,015,943	29.5329
18.03.2015	43,993,471	29.5178
19.03.2015	43,983,860	29.5114
20.03.2015	43,975,616	29.5058
21.03.2015	43,973,584	29.5045
22.03.2015	43,972,282	29.5036
23.03.2015	43,897,306	29.4533
24.03.2015	43,901,141	29.4559
25.03.2015	43,796,091	29.3854
26.03.2015	43,765,267	29.3647
27.03.2015	43,987,877	29.5141
28.03.2015	43,961,230	29.4962
29.03.2015	43,959,886	29.4953
30.03.2015	43,881,617	29.4428
31.03.2015	43,803,999	29.3907
01.04.2015	43,911,219	29.4626
02.04.2015	43,911,627	29.4629
03.04.2015	43,910,620	29.4622
04.04.2015	43,910,429	29.4621
05.04.2015	43,909,091	29.4612
06.04.2015	43,809,730	29.3945
07.04.2015	43,833,185	29.4103
08.04.2015	43,870,919	29.4356
09.04.2015	43,959,112	29.4948
10.04.2015	43,934,369	29.4782
11.04.2015	43,933,027	29.4773
12.04.2015	43,931,686	29.4764
13.04.2015	43,930,345	29.4755
14.04.2015	43,736,064	29.3444
15.04.2015	43,820,492	29.4011
16.04.2015	43,906,157	29.4586
17.04.2015	43,989,219	29.5143
18.04.2015	43,983,571	29.5105
19.04.2015	43,982,208	29.5096
20.04.2015	45,852,699	29.4934
21.04.2015	45,852,700	29.4914
22.04.2015	45,852,701	29.4827
23.04.2015	45,852,702	29.4534
24.04.2015	45,852,703	29.4375
25.04.2015	45,852,704	29.4386
26.04.2015	45,852,705	29.4378
27.04.2015	45,852,706	29.3782
28.04.2015	45,852,707	29.3890

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2015 - 31.12.2015**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
29.04.2015	45,852,708	29.3470
30.04.2015	45,852,709	29.3542
01.05.2015	45,637,436	29.3549
02.05.2015	45,636,291	29.3542
03.05.2015	45,635,146	29.3534
04.05.2015	45,656,198	29.3670
05.05.2015	45,688,251	29.3876
06.05.2015	45,658,670	29.3686
07.05.2015	45,640,909	29.3571
08.05.2015	45,513,282	29.2750
09.05.2015	45,505,688	29.2702
10.05.2015	45,504,562	29.2694
11.05.2015	45,449,182	29.2332
12.05.2015	45,359,572	29.1755
13.05.2015	45,540,756	29.2921
14.05.2015	45,727,488	29.4122
15.05.2015	45,947,543	29.5537
16.05.2015	45,942,805	29.5507
17.05.2015	45,941,634	29.5499
18.05.2015	46,002,065	29.5888
19.05.2015	45,989,525	29.5807
20.05.2015	46,079,754	29.6388
21.05.2015	46,068,975	29.6318
22.05.2015	46,093,627	29.6477
23.05.2015	46,104,976	29.6550
24.05.2015	46,103,798	29.6542
25.05.2015	46,084,907	29.6421
26.05.2015	46,089,778	29.6452
27.05.2015	45,933,227	29.5445
28.05.2015	46,041,880	29.6144
29.05.2015	46,020,060	29.6004
30.05.2015	46,018,889	29.5996
31.05.2015	46,017,766	29.5989
01.06.2015	46,112,974	29.6601
02.06.2015	46,069,998	29.6325
03.06.2015	46,080,710	29.6394
04.06.2015	46,096,560	29.6496
05.06.2015	46,140,163	29.6776
06.06.2015	46,139,493	29.6772
07.06.2015	46,138,291	29.6764
08.06.2015	46,084,130	29.6416
09.06.2015	46,082,464	29.6405
10.06.2015	46,056,319	29.6237
11.06.2015	46,076,473	29.6367
12.06.2015	45,944,844	29.5520
13.06.2015	45,942,418	29.5504
14.06.2015	45,941,231	29.5497
15.06.2015	46,001,773	29.5886
16.06.2015	45,895,389	29.5202
17.06.2015	45,928,293	29.5413
18.06.2015	45,941,321	29.5497
19.06.2015	46,098,715	29.6510
20.06.2015	46,097,638	29.6503
21.06.2015	46,096,439	29.6495
22.06.2015	46,091,033	29.6460
23.06.2015	46,157,667	29.6889
24.06.2015	46,019,673	29.6001
25.06.2015	46,119,906	29.6646
26.06.2015	46,126,546	29.6689
27.06.2015	46,125,134	29.6680

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2015 - 31.12.2015**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
28.06.2015	46,123,932	29.6672
29.06.2015	45,890,664	29.5171
30.06.2015	45,940,284	29.5491
01.07.2015	45,885,719	29.5140
02.07.2015	43,880,103	29.5039
03.07.2015	43,831,951	29.4715
04.07.2015	43,830,201	29.4703
05.07.2015	43,829,186	29.4696
06.07.2015	43,794,855	29.4465
07.07.2015	43,861,608	29.4914
08.07.2015	43,819,958	29.4634
09.07.2015	43,816,054	29.4608
10.07.2015	44,277,449	29.7710
11.07.2015	44,276,915	29.7707
12.07.2015	44,275,867	29.7700
13.07.2015	44,366,096	29.8306
14.07.2015	43,693,510	29.3784
15.07.2015	43,563,615	29.2911
16.07.2015	43,584,060	29.3048
17.07.2015	43,546,863	29.2798
18.07.2015	43,545,874	29.2791
19.07.2015	43,544,885	29.2785
20.07.2015	43,910,162	29.5241
21.07.2015	43,878,700	29.5029
22.07.2015	43,883,113	29.5059
23.07.2015	43,874,519	29.4994
24.07.2015	43,842,180	29.4777
25.07.2015	43,838,442	29.4752
26.07.2015	43,837,425	29.4745
27.07.2015	43,712,842	29.3907
28.07.2015	43,665,762	29.3591
29.07.2015	43,748,420	29.4146
30.07.2015	43,812,134	29.4575
31.07.2015	43,723,477	29.3979
01.08.2015	43,685,082	29.3721
02.08.2015	43,684,072	29.3714
03.08.2015	43,627,014	29.3330
04.08.2015	43,599,316	29.3144
05.08.2015	43,577,889	29.3000
06.08.2015	43,701,970	29.3834
07.08.2015	43,668,275	29.3608
08.08.2015	43,664,444	29.3582
09.08.2015	43,663,434	29.3575
10.08.2015	43,692,776	29.3766
11.08.2015	43,690,195	29.3748
12.08.2015	43,680,577	29.3684
13.08.2015	43,717,610	29.3933
14.08.2015	43,686,757	29.3725
15.08.2015	43,685,770	29.3718
16.08.2015	43,684,766	29.3712
17.08.2015	43,677,989	29.3666
18.08.2015	43,764,269	29.4246
19.08.2015	43,795,929	29.4459
20.08.2015	43,775,631	29.4323
21.08.2015	43,792,767	29.4438
22.08.2015	43,792,600	29.4437
23.08.2015	43,791,587	29.4430
24.08.2015	43,678,746	29.3671
25.08.2015	43,684,710	29.3711
26.08.2015	43,189,694	29.0383

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2015 - 31.12.2015**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
27.08.2015	43,178,611	29.0309
28.08.2015	43,131,072	28.9989
29.08.2015	43,130,115	28.9983
30.08.2015	43,129,157	28.9976
31.08.2015	43,497,279	29.2451
01.09.2015	43,516,889	29.2583
02.09.2015	43,506,456	29.2513
03.09.2015	43,532,858	29.2690
04.09.2015	43,581,616	29.3018
05.09.2015	43,596,128	29.3116
06.09.2015	43,595,136	29.3109
07.09.2015	43,590,506	29.3078
08.09.2015	43,579,921	29.3007
09.09.2015	43,562,020	29.2886
10.09.2015	43,571,783	29.2945
11.09.2015	43,590,156	29.3069
12.09.2015	43,590,646	29.3072
13.09.2015	43,589,657	29.3066
14.09.2015	43,562,784	29.2885
15.09.2015	43,374,947	29.1622
16.09.2015	43,404,182	29.1819
17.09.2015	43,464,918	29.2227
18.09.2015	43,413,731	29.1883
19.09.2015	43,415,172	29.1892
20.09.2015	43,414,193	29.1886
21.09.2015	43,515,403	29.2566
22.09.2015	43,568,644	29.2924
23.09.2015	43,590,795	29.3073
24.09.2015	43,546,271	29.2774
25.09.2015	43,534,553	29.2695
26.09.2015	43,534,003	29.2691
27.09.2015	43,533,014	29.2685
28.09.2015	43,460,802	29.2199
29.09.2015	43,468,607	29.2252
30.09.2015	43,722,855	29.3961
01.10.2015	43,578,600	29.3008
02.10.2015	43,651,675	29.3499
03.10.2015	43,650,572	29.3492
04.10.2015	43,649,574	29.3485
05.10.2015	43,675,423	29.3659
06.10.2015	43,575,715	29.2988
07.10.2015	43,559,168	29.2877
08.10.2015	43,559,413	29.2879
09.10.2015	43,556,441	29.2859
10.10.2015	43,546,678	29.2793
11.10.2015	43,545,685	29.2786
12.10.2015	43,533,957	29.2707
13.10.2015	43,595,899	29.3117
14.10.2015	43,691,103	29.3757
15.10.2015	43,704,943	29.3850
16.10.2015	43,690,278	29.3752
17.10.2015	43,681,618	29.3694
18.10.2015	43,680,607	29.3687
19.10.2015	43,733,391	29.4042
20.10.2015	43,737,643	29.4070
21.10.2015	43,722,624	29.3969
22.10.2015	43,725,011	29.3985
23.10.2015	43,696,604	29.3794
24.10.2015	43,695,591	29.3787
25.10.2015	43,694,578	29.3781

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2015 - 31.12.2015**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
26.10.2015	43,653,822	29.3507
27.10.2015	43,641,703	29.3425
28.10.2015	43,642,441	29.3430
29.10.2015	43,681,264	29.3691
30.10.2015	43,765,487	29.4257
31.10.2015	43,751,921	29.4166
01.11.2015	43,750,903	29.4159
02.11.2015	43,822,225	29.4639
03.11.2015	43,913,074	29.5250
04.11.2015	43,875,123	29.4995
05.11.2015	43,808,211	29.4545
06.11.2015	46,864,502	29.4376
07.11.2015	46,859,892	29.4347
08.11.2015	46,858,618	29.4339
09.11.2015	46,714,105	29.3432
10.11.2015	46,703,824	29.3361
11.11.2015	46,674,441	29.3176
12.11.2015	46,609,527	29.2768
13.11.2015	49,585,394	29.2120
14.11.2015	49,591,270	29.2155
15.11.2015	49,589,771	29.2146
16.11.2015	49,621,307	29.2332
17.11.2015	49,601,027	29.2213
18.11.2015	49,561,255	29.1978
19.11.2015	49,553,141	29.1930
20.11.2015	49,600,516	29.2210
21.11.2015	49,597,497	29.2192
22.11.2015	49,596,743	29.2187
23.11.2015	49,731,792	29.2983
24.11.2015	49,795,698	29.3359
25.11.2015	49,924,695	29.4119
26.11.2015	49,924,215	29.4117
27.11.2015	49,953,496	29.4289
28.11.2015	49,958,441	29.4318
29.11.2015	49,957,658	29.4314
30.11.2015	50,024,209	29.4706
01.12.2015	49,950,315	29.4270
02.12.2015	49,951,344	29.4276
03.12.2015	49,883,644	29.3878
04.12.2015	49,836,097	29.3597
05.12.2015	49,843,674	29.3642
06.12.2015	49,842,903	29.3638
07.12.2015	49,725,393	29.2945
08.12.2015	49,846,001	29.3656
09.12.2015	49,855,000	29.3709
10.12.2015	49,920,066	29.4092
11.12.2015	49,941,151	29.4216
12.12.2015	49,940,878	29.4215
13.12.2015	49,940,100	29.4210
14.12.2015	49,966,131	29.4363
15.12.2015	50,024,940	29.4710
16.12.2015	50,037,486	29.4784
17.12.2015	50,030,518	29.4743
18.12.2015	50,048,624	29.4849
19.12.2015	50,048,448	29.4848
20.12.2015	50,047,668	29.4844
21.12.2015	50,011,279	29.4629
22.12.2015	49,986,901	29.4486
23.12.2015	50,025,009	29.4710
24.12.2015	50,071,453	29.4984

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ**01.01.2015 - 31.12.2015****Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ**

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
25.12.2015	50,023,889	29.4704
26.12.2015	50,013,919	29.4645
27.12.2015	50,013,136	29.4640
28.12.2015	50,102,527	29.5167
29.12.2015	50,136,223	29.5360
30.12.2015	50,210,449	29.5797
31.12.2015	50,214,142	29.5819

15. СПОРЕДБЕН ПРЕГЛЕД НА РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2015 - 31.12.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

рб	Позиција	2013	2014	2015
	ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ			
1	Највисока вредност на имотот	46,143,663	45,174,029	50,214,142
2	Најниска вредност на имотот	41,508,994	42,262,277	42,924,281
3	Просечна нето вредност на имотот	43,619,934	43,726,197	45,091,603
	ЦЕНА НА УДЕЛ			
4	Највисока цена по удел	28.2994	29.9030	29.9090
5	Најниска цена по удел	26.4317	27.5032	28.8011
	ВКУПНА НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ОД ПОРТФОЛИОТО			
6	ВКУПНА НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ОД ПОРТФОЛИОТО	44,505,208	44,716,608	50,341,482
7	НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ПО УДЕЛИ	44,368,455	44,585,896	50,214,142
	Дополнителни показатели и податоци			
8	Трошоци според член 63 од Законот	1,130,514	1,136,760	1,188,601
9	Добивка(загуба) во тековната година	770,869	2,437,700	(424,608)
10	Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	2.59%	2.60%	2.64%
11	Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	1.22%	0.01%	0.74%