Отворен Инвестициски Фонд
ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР
И
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА
ГОДИНАТА КОЈА ЗАВРШУВА НА
31 ДЕКЕМВРИ 2017 ГОДИНА

Скопје, април 2018

СОДРЖИНА Страна

Извештај на независниот ревизор 1-2

Финансиски извештаи

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

MOORE STEPHENS
SKOPJE

Св. Кирил и Методиј 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 2017 година, како и Извештајот за добивките и загубите и Извештајот за промени во нето имотот на Фондот за годината која завршува тогаш и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Одговорност на раководството за финансиските извештаи

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

Одговорност на ревизорот

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

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

Независна членка на
Moore Stephens
International Limited
- членки во главните
градови низ светот

MOORE STEPHENS
SKOPJE

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 2017 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, 20 април 2018 година

овластен ревизор	**управител и овластен ревизор**
Гоце Христов	Антонио Велјанов

Друштво за ревизија МУР СТИВЕНС ДОО СКОПЈЕ

БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 31.12.2017
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Претходна год. (2016)	Тековна год. (2017)
		Во МКД	Во МКД
	ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
1	Пари и парични еквиваленти	6,522,484	6,715,621
2	Вложувања во хартии од вредност и депозити:	**49,513,882**	**53,478,289**
2а	финансиски средства кои се чуваат за тргување	49,513,882	53,478,289
2б	финансиски средства расположиви за продажба	-	-
2в	заеми и побарувања	-	-
2г	вложувања кои се чуваат до доспевање	-	-
	ОСТАНАТИ СРЕДСТВА		
3	Побарувања од продажба на хартии од вредност и други побарувања	92,459	91,836
4	Побарувања за дивиденди и отплати на обврзници	6,000	6,000
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	17	11
А. (С од 1 до 10)	**Вкупно средства**	**56,134,842**	**60,291,757**
	ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ		
10	Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и други обврсı	-	-
11	Обврски по основ на вложувања во пласмани, депозити	-	-
	ОСТАНАТИ ОБВРСКИ	-	
12	Обврски спрема друштвото за управување со фондови	118,716	124,807
13	Обврски спрема депозитарна банка	16,575	17,473
14	Обврски за трошоци на фондот	-	-
15	Обврски по основна исплата на уделничарите	-	-
16	Останати обврски	7,103	7,488
17	Обврски за пресметана камата	-	-
Б. (С од 11 до 18)	**Вкупни краткорочни обврски**	**142,394**	**149,768**
В. (А - Б)	**Нето имот на фондот**	**55,992,448**	**60,141,989**
Г.	**Број на издадени удели**	**1,797,772.9521**	**1,785,554.3743**
Д. (В / Г)	**Нето имот по удел**	**31.1455**	**33.6825**
18	Издадени удели во Инвестиционот фонд	52,969,455	52,913,036
19	Повлечени удели во Инвестиционот фонд	(68,419)	(398,048)
20	Добивка/Загуба за тековната финансиска година	2,834,725	4,535,589
21	Задржана добивка/загуба од претходните години	256,687	3,091,412
22	Ревалоризација на вложувања расположливи за продажба	-	-
23	Ревалоризациони резерви	-	-
ѓ. (С од 18 до 23)	**Вкупни обврски спрема изворите на средства**	**55,992,448**	**60,141,989**

Скопје, март 2018 година

Главен Извршен Директор
Миа Стефановска Зографска

БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2017 - 31.12.2017
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Образло жение	Претход. период (2016)	Тековен период (2017)
	ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА			
1	Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти		6,392	7,007
2	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложувања со фиксно доспевање		1,270,555	1,008,820
3	Позитивни курсни разлики		71,208	1,735
4	Приходи од дивиденди		1,081,108	1,011,086
5	Останати приходи		-	483
А. (С од 1 до	**Вкупно приходи од вложувања**		**2,429,263**	**2,029,131**
	РАСХОДИ			
6	Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти		(90)	-
7	Негативни курсни разлики		(13,920)	(8,755)
8	Расходи од односи со друштвото за управување со фондови		(1,290,558)	(1,450,920)
9	Расходи од камата		-	-
10	Надоместоци на депозитарната банка		(180,263)	(203,130)
11	Трансакциски трошоци		(448,934)	(411,420)
12	Намалување на средствата		-	-
13	Останати дозволени трошоци на фондот		(157,205)	(166,984)
Б. (С од 6 до	**Вкупно расходи**		**(2,090,970)**	**(2,241,209)**
В. (А - Б)	**Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност**		**338,293**	**(212,078)**
	НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ			
д1	Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти		2,496,432	4,747,667
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**		**2,496,432**	**4,747,667**
Д. (В + Г)	**Нето зголемувања (намалувања) на нето имотот од работење на фондот**		**2,834,725**	**4,535,589**

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ВО ПЕРИОДОТ 01.01.2017 - 31.12.2017
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Претход. период (2016)	Тековен период (2017)
	ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ		
1	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	338,293	(212,078)
2	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	2,496,432	4,747,667
А. (С од 1 до 2	**Зголемување (намалување) на нето имотот од работење на фондот**	**2,834,725**	**4,535,589**
3	Приливи од продажба на издадени удели на фондот	3,012,000	12,000
4	Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	(68,419)	(398,048)
Б. (С од 3 до 4	**Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот**	**2,943,581**	**(386,048)**
Ц. (А + Б)	**Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот**	**5,778,306**	**4,149,541**
	НЕТО ИМОТ		
5	На почетокот на периодот	50,214,142	55,992,448
Д. (5 + Ц)	На крајот на периодот	55,992,448	60,141,989
	БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
6	Издадени удели на фондот во текот на периодот	100,607.1129	370.8679
7	Повлечени удели на фондот во периодот	(297.6710)	(12,589.4457)
Е. (С од 6 до 7	**БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ**	**1,797,772.9521**	**1,785,554.3743**

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2017 - 31.12.2017
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2016)	Тековен период (2017)
1	Нето добивка / (загуба) за периодот		2,834,725	4,535,589
2	Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики		-	-
3	Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи		-	-
4	Приходи од камата		(1,270,555)	(1,008,820)
5	Расходи од камата		-	-
6	Приходи од дивиденда		(1,081,108)	(1,011,086)
7	Намалување на финансискиот имот		-	-
8	Зголемување / (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вреднос		(4,984,641)	(3,964,407)
9	Зголемување / (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пар		-	-
10	Зголемување / (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови		-	-
11	Зголемување / (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инст		-	-
12	Приливи од камата		1,270,550	1,008,826
13	Одливи од камата		-	-
14	Приливи од дивиденда		1,081,108	1,011,086
15	Зголемување / (намалување) на останатиот финансиски имот		(49,037)	623
16	Зголемување / (намалување) на останатиот имот		-	-
17	Зголемување / (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски		-	-
18	Зголемување / (намалување) на останатите финансиски обврски		-	-
19	Зголемување / (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и д		14,318	6,989
20	Зголемување / (намалување) на останатите обврски од редовно работење		736	385
21. (С од 1 до 20	**Паричен тек од редовно работење**		**(2,183,904)**	**579,185**
22	Приливи од издавање на удели		3,012,000	12,000
23	Одливи од откуп на удели		(68,419)	(398,048)
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 2	**Паричен тек од финансиски активности**		**2,943,581**	**(386,048)**
28. (21 + 27)	**Нето зголемување (намалување) на пари**		**759,677**	**193,137**
29	**Пари на почеток на периодот**		**5,762,807**	**6,522,484**
30. (28 + 29)	**Пари на крај на периодот**		**6,522,484**	**6,715,621**

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 2017 и 2016 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 стрнаска 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 финанасиски средства се класифицираат во четири категории:

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

Во текот на разгледуваниот период, Фондот има 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 2017 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 остварува со реинвестирање во Фондот, пропорционално на сите сопственици на удели во Фондот, согласно со Статутот и Проспектот;
- Право на продажба на удели од Фондот, односно обврска за откуп на удели;
- Право на исплата на дел од ликвидационата маса на Фондот.

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.11. Управување со ризици

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

а) Валутен ризик

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

Изложеноста на Фондот на девизните износи на средствата и обврските деноминирани до денари на 31 декември 2017 и 2016 година по валути е следната:

	Средства		**Обврски**	
	2017	**2016**	**2017**	**2016**
ЕУР	12,514,559	14,391,603	-	-
БГН	29,965,898	36,007,613	-	-
други	375,875	370,334	-	-
	42,856,332	**50,769,550**	**-**	**-**

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%**	
	2017	**2016**	**2017**	**2016**
ЕУР	1,251,456	1,439,160	(1,251,456)	(1,439,160)
БГН	2,996,590	3,600,761	(2,996,590)	(3,600,761)
Други	37,587	37,033	(37,587)	(37,033)
Нето Ефект	**4,285,633**	**5,076,954**	**(4,285,633)**	**(5,076,954)**

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 25.23% од вкупните вложувања на Фондот, вложувањата во акции на странски издавачи опфаќаат 23.72%, домашни обврзници 1.33%, и странските корпоративни обврзници 29.35%.

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:

	2017	2016
Финансиски средства		
Некаматоносни:		
- Парични средства	-	-
- Останати побарувања	97,847	98,476
- Вложувања за тргување	34,977,460	30,120,581
	35,075,307	**30,219,057**
Каматоносни со променлива камата:		
- Парични средства	6,715,621	6,522,484
- Побарувања	-	-
	6,715,621	**6,522,484**
Каматоносни со фиксна камата:		
- Вложувања во обврзници (2% - 7% годишно)	18,500,829	19,393,301
	18,500,829	**19,393,301**
	60,291,757	**56,134.842**
Финансиски обврски		
Некаматоносни:		
- Обврски кон друштвото за управување	124,807	118,716
- Обврски кон депозитарна банка	17,473	16,575
- Останати обврски	7,488	7,103
	149,768	**142,394**

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 01.01.2017 - 31.12.2017

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Сметка	Позиција	Претход. период (2016)	Тековен период (2017)
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ		
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	50,214,142	55,992,448
2		Број на удели на почетокот на периодот	1,697,463.5102	1,797,772.9521
А	**1/2**	**Вредност на нето имотот на фондот по удели на почеток на периодот**	**29.5819**	**31.1455**
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	55,992,448	60,141,989
4		Број на удели на крајот на периодот	1,797,772.9521	1,785,554.3743
Б	**3/4**	**Вредност на нето имотот на фондот по удели на крајот на периодот**	**31.1455**	**33.6825**
Ц		**Додатни показатели и податоци**		
5		Однос трошоци и просечен нето имот на фондот	2.66%	2.64%
6		Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот на фондот	0.66%	-0.37%
7		Принос на инвестицискиот фонд	5.29%	8.15%

6. ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 31.12.2017
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Позиција	Број на акции	Трошок за стекнување на акциите во	Вкупен трошок за набавка во МКД	Вредност на датум на извештај во МКД	Вредност по акција	Учество кај издавачот (%)	Учество во имотот на фондот (%)
А.АКЦИИ			**26,224,410**	**34,977,460**			**48.96%**
1. Акции од домашни издавачи			**10,322,038**	**15,210,312**			**25.23%**
Обични акции			**10,322,038**	**15,210,312**			**25.23%**
Адинг АД Скопје	1,102	285	314,268	588,468	534	0.2852%	0.98%
Усје АД Скопје	10	13,924	139,242	245,000	24,500	0.0018%	0.41%
Хотели Метропол АД Охрид	1,192	200	237,983	333,760	280	0.1152%	0.55%
Комерцијална банка АД Скопје	200	2,687	537,400	551,630	2,758	0.0088%	0.91%
Охридска банка АД Охрид	14	1,329	18,606	67,200	4,800	0.0032%	0.11%
РЖ Услуги АД Скопје	7,855	170	1,335,900	842,999	107	0.4998%	1.40%
Тетекс АД Тетово	467	390	182,130	909,431	1,947	0.1128%	1.51%
Алкалоид АД Скопје	155	4,128	639,876	1,162,004	7,497	0.0108%	1.93%
Аутомакедонија АД Скопје	158	1,504	237,632	338,120	2,140	0.1914%	0.56%
Бетон АД Скопје	94	5,870	551,738	968,200	10,300	0.1723%	1.61%
Гранит АД Скопје	868	478	414,904	669,922	772	0.0283%	1.11%
ЗК Пелагонија АД Битола	45	2,220	99,900	117,000	2,600	0.0222%	0.19%
Макпетрол АД Скопје	38	18,934	719,485	1,045,000	27,500	0.0338%	1.73%
Раде Кончар АД Скопје	742	1,846	1,370,058	1,090,740	1,470	0.3598%	1.81%
Арцелормиттал Скопје (ХРМ)	190	83	15,770	4,370	23	0.0016%	0.01%
Макстил АД Скопје	1,761	109	191,209	231,166	131	0.0120%	0.38%
РЖ Техничка контрола АД Скопје	667	371	247,590	300,150	450	0.3170%	0.50%
Скопски пазар АД Скопје	72	5,249	377,928	1,147,464	15,937	0.1015%	1.90%
Стопанска банка АД Битола	285	2,056	585,897	575,700	2,020	0.0729%	0.95%
Стопанска банка АД Скопје	2,841	162	459,304	2,613,720	920	0.0163%	4.34%
Топлификација АД Скопје	100	2,415	241,510	170,467	1,705	0.0222%	0.28%
ТТК Банка АД Скопје	1,245	1,028	1,279,922	1,045,800	840	0.1371%	1.73%
Квасара Битола	16	7,737	123,784	192,000	12,000	0.1280%	0.32%
		0	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Акции во инвестициони фондови		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%

2. Акции од странски издавачи		**3,695**	**15,902,373**	**19,767,148**			**23.73%**
Обични акции		**3,695**	**15,902,373**	**19,767,148**			**23.73%**
Нафтена Индустрија Србије а.д. Нови Сад	1,000	332	331,778	375,875	376	0.0107%	0.62%
Црногорски Телеком АД Подгорица	1,700	155	263,470	164,119	97	0.0692%	0.27%
Југопетрол А.Д. Котор Црна Гора	500	462	231,243	359,721	719	0.8565%	0.60%
Делта Цредит	900	1,109	998,372	1,046,959	1,163	0.7423%	1.74%
Булланд Инвестментс	111,500	31	3,489,504	3,505,582	31	0.3060%	5.81%
Формо пласт АД Крдјали	25,200	108	2,713,788	4,357,612	173	0.0393%	7.23%
Етропал АД Етрополе	15,300	108	1,647,657	2,640,882	173	0.0006%	4.38%
Csнтхетица АД Софиа	1,405	1,210	1,700,091	1,855,286	1,320	0.0036%	3.08%
Еурохолд Булгариа	50,000	27	1,355,500	2,317,143	46	0.0468%	3.84%
СРС Реал	20,833	152	3,170,970	3,143,970	151	0.0000%	5.21%
Приоритетни акции		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Акции во инвестициони фондови		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Б.ОБВРЗНИЦИ		**456,041**	**20,245,749**	**18,500,829**			**30.69%**
1. Обврзници од домашни издавачи		**289**	**983,531**	**803,778**			**1.33%**
							0.00%
Државни обврзници		**289**	**983,531**	**803,778**			**1.33%**
РМДЕН08	1,143.00	97.90	102,459	69,636		0.0248%	0.12%
РМДЕН09	2,713.00	95.00	214,312	160,439		0.0301%	0.27%
РМДЕН11	9,597.00	96.00	666,761	573,703		0.1919%	0.95%
Обврзници на локална самоуправа		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Обврзници од трговски друштва		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
2. Обврзници од странски издавачи		**455,752**	**19,262,218**	**17,697,052**			**29.35%**
Државни обврзници		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Обврзници на локална самоуправа		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Обврзници од трговски друштва		**455,752**	**19,262,218**	**17,697,052**			**29.35%**
БГ2100001119	31.00	63,533	1,969,524	1,902,856	61,382	1.2200%	3.16%
БГ2100003123	61.00	31,905	1,946,223	1,940,972	31,819	2.0333%	3.22%
БГ2100012116	61.00	31,570	1,925,755	1,924,683	31,552	0.7750%	3.19%
БГ2100010110	61.00	31,872	1,944,195	1,934,643	31,715	0.2033%	3.21%
БГ2100038079	31.00	42,351	1,312,867	1,335,314	43,075	0.9167%	2.21%
БГ2100005128	55.00	31,814	1,749,789	1,745,887	31,743	0.5167%	2.90%
БГ2100006092	31.00	62,313	1,931,705	1,390,803	44,865	0.4133%	2.31%
БГ2100022131	60.00	32,206	1,932,378	1,889,112	31,485	0.8571%	3.13%
БГ2100002091	36.00	63,205	2,275,389	1,388,470	38,569	0.2917%	2.30%
БГ2100012140	35.00	64,983	2,274,393	2,244,311	64,123	0.6000%	3.72%
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		**456,041**	**46,470,160**	**53,478,289**			**79.64%**

Позиција (ПЛАСМАНИ И ДЕПОЗИТИ)	Трошок за набавка	Вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)
			0.00%
			0.00%
			0.00%
Краткорочни депозити	0	0	0.00%
		0	0.00%
			0.00%
Долгорочни депозити	0	0	0.00%
			0.00%
			0.00%
Останати пласмани	0	0	0.00%
Вкупно пласмани и депозити	**0**	**0**	**0.00%**

Позиција (ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ)	Набавна цена	Позитивна вредност на датум на извештај	Негативна вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)	Учество во обврските (%)
				0.00%	0.00%
				0.00%	0.00%
				0.00%	0.00%
				0.00%	0.00%
				0.00%	0.00%
Вкупно деривативни инструменти	**0**	**0**	**0**	**0.00%**	**0.00%**

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

7. ТРАНСАКЦИИ ПО ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2017 - 31.12.2017
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
Вкупно	**-**	**-**	**0.00%**	**0.00%**

8. СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 31.12.2017

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%	
				0.00%	
Вкупно	**0**	**0**	**0**	**0.00%**	**0**

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

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2017 - 31.12.2017

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	**-**	**-**	**-**	**-**
	Приоритетни акции	-	-	-	-
					-
	Акции на инвестициски фондови		-	-	-
	Државни обврзници		**202,449**	**209,456**	**7,007**
01.06.2017	РМДЕН08	571	34,678	35,290	612
01.06.2017	РМДЕН09	904	54,304	55,773	1,469
01.06.2017	РМДЕН11	1,919	113,467	118,393	4,926
	Други обврзници		-	-	-
	Останати хартии од вредност		-	-	-
	Вкупно реализирани добивки (загуби)		**202,449**	**209,456**	**7,007**

10. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2017 - 31.12.2017
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум на последна проценка	Финансиски инструменти	Вкупен трошок за набавка	Објективна вредност	Ревалоризациј а на имот расположлив за продажба	Ревалоризацис ки 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	**26,977,103**	**34,977,460**	**-**	**-**	**4,856,877**	**-**	**-**	**-**
	Адинг АД Скопје	732,830	588,468	-	-	(144,362)			
	Усје АД Скопје	225,500	245,000	-	-	19,500			
	Хотели Метропол АД Охрид	293,232	333,760	-	-	40,528			
	Комерцијална банка АД Скопје	570,894	551,630	-	-	(19,264)			
	Охридска банка АД Охрид	53,368	67,200	-	-	13,832			
	РЖ Услуги АД Скопје	746,225	842,999	-	-	96,774			
	Тетекс АД Тетово	436,645	909,431	-	-	472,786			
	Алкалоид АД Скопје	835,007	1,162,004	-	-	326,997			
	Аутомакедонија АД Скопје	231,154	338,120	-	-	106,966			
	Бетон АД Скопје	996,400	968,200	-	-	(28,200)			
	Гранит АД Скопје	503,440	669,922	-	-	166,482			
	ЗК Пелагонија АД Битола	112,500	117,000	-	-	4,500			
	Макпетрол АД Скопје	1,028,611	1,045,000	-	-	16,389			
	Раде Кончар АД Скопје	1,038,800	1,090,740	-	-	51,940			
	Арцелормиттал Скопје (ХРМ)	2,850	4,370	-	-	1,520			
	Макстил АД Скопје	144,402	231,166	-	-	86,764			
	РЖ Техничка контрола АД	263,465	300,150	-	-	36,685			
	Скопски пазар АД Скопје	1,053,936	1,147,464	-	-	93,528			
	Стопанска банка АД Битола	370,215	575,700	-	-	205,485			
	Стопанска банка АД Скопје	2,182,627	2,613,720	-	-	431,093			
	Топлификација АД Скопје	98,900	170,467	-	-	71,567			
	ТТК Банка АД Скопје	870,218	1,045,800	-	-	175,582			
	Квасара Битола	137,664	192,000	-	-	54,336			
	Нафтена Индустрија Србије а.д. Нови Сад	370,334	375,875	-	-	5,541			
	Црногорски Телеком АД Подгори	294,741	164,119	-	-	(130,622)			
	Југопетрол А.Д. Котор Црна Гора	389,176	359,721	-	-	(29,455)			
	Делта Цредит	1,046,795	1,046,959	-	-	164			
	Булланд Инвестментс	2,944,230	3,505,582	-	-	561,352			
	Формо пласт АД Крдјали	3,842,022	4,357,612	-	-	515,590			
	Етропал АД Етрополе	2,385,562	2,640,882	-	-	255,320			
	Сснтхетица АД Софиа	1,748,998	1,855,286	-	-	106,288			
	Еурохолд Булгариа	1,026,363	2,317,143	-	-	1,290,780			
	СРС Реал	3,143,480	3,143,970			490			

10. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2017 - 31.12.2017

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
	Приоритетни акции	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
							-		
	Акции на инвестициони фондо	-	-	-	-	-	-	-	-
	Државни обврзници	**799,721**	**803,778**	**-**	**-**	**4,057**	**-**	**-**	**-**
	РМДЕН 08	69,295	69,636			341	-		
	РМДЕН 09	162,974	160,439			(2,535)	-		
	РМДЕН 11	567,452	573,703			6,251	-		
	Корпоративни обврзници	**17,810,318**	**17,697,052**	**-**	**-**	**(113,267)**	**-**	**-**	**-**
	БГ2100001119	1,903,691	1,902,856			(835)			
	БГ2100003123	1,946,217	1,940,972			(5,245)			
	БГ2100012116	1,924,383	1,924,683			300			
	БГ2100010110	1,934,341	1,934,643			302			
	БГ2100038079	1,312,863	1,335,314			22,451			
	БГ2100005128	1,749,784	1,745,887			(3,896)			
	БГ2100006092	1,481,889	1,390,803			(91,086)			
	БГ2100022131	1,889,898	1,889,112			(786)			
	БГ2100002091	1,380,252	1,388,470			8,218			
	БГ2100012140	2,287,001	2,244,311			(42,690)			
	Останати хартии од вредност	-	-	-	-	-	-	-	-
	Вкупно нереализирани добивк	**45,587,142**	**53,478,289**	**-**	**-**	**4,747,667**	**-**	**-**	**-**

11. ТРАНСАКЦИИ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2017 - 31.12.2017
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	2017 година	203,130	-	203,130	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за управување со Фондот	2017 година	1,450,920	-	1,450,920	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за влезна провизија	2017 година	-	-	-	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за излезна	2017 година	-	-	-	
Мур Стивенс ДОО	Ревизија за годишни извештаи за 2016 и полугодишни извештаи за 2017 година	2017 година	79,931	-	79,931	
Вкупно			**1,733,981**	**-**	**1,733,981**	**-**

12. ПРИХОДИ И РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2017 - 31.12.2017
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Назив на поврзан субјект	Приход во МКД	Расход во МКД	Цел на исплата
НЛБ Тутунска банка АД Скопје		203,130	надомест на депозитарна банка
ИНОВО СТАТУС АД Скопје		1,450,920	надомест за управување со Фондот
Мур Стивенс ДОО		79,931	Ревизија за годишни извештаи за 2016 и полугодишни извештаи за
Вкупно	**-**	**1,733,981**	

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	1,450,920	2.4995%
Надомест за депозитарна банка	203,130	0.3499%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	-	0.0000%
Трошоци за ревизија	79,931	0.1377%
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	87,054	0.1500%
Други трошоци утврдени со Статут и проспект	411,419	0.7088%
Вкупно	**2,232,454**	**3.8459%**

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2017 - 31.12.2017

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
31.12.2016	55,992,448	31.1455
01.01.2017	55,990,770	31.1445
02.01.2017	55,989,091	31.1436
03.01.2017	56,102,829	31.2068
04.01.2017	56,134,893	31.2247
05.01.2017	56,194,169	31.2577
06.01.2017	56,188,942	31.2547
07.01.2017	56,187,248	31.2538
08.01.2017	56,185,554	31.2529
09.01.2017	56,285,524	31.3085
10.01.2017	56,368,838	31.3543
11.01.2017	56,286,970	31.3087
12.01.2017	56,328,853	31.3320
13.01.2017	56,348,004	31.3427
14.01.2017	56,346,330	31.3417
15.01.2017	56,344,657	31.3408
16.01.2017	56,342,258	31.3395
17.01.2017	56,487,910	31.4205
18.01.2017	56,542,180	31.4507
19.01.2017	56,571,421	31.4669
20.01.2017	56,541,369	31.4502
21.01.2017	56,538,920	31.4489
22.01.2017	56,537,230	31.4479
23.01.2017	56,407,376	31.3757
24.01.2017	56,372,967	31.3566
25.01.2017	56,436,442	31.3919
26.01.2017	56,555,984	31.4584
27.01.2017	56,642,165	31.5063
28.01.2017	56,640,403	31.5053
29.01.2017	56,638,641	31.5043
30.01.2017	56,530,882	31.4444
31.01.2017	56,607,439	31.4870
01.02.2017	56,563,411	31.4625
02.02.2017	56,519,007	31.4378
03.02.2017	55,943,238	31.1175
04.02.2017	55,939,752	31.1156
05.02.2017	55,937,961	31.1146
06.02.2017	56,016,156	31.1581
07.02.2017	56,012,927	31.1563
08.02.2017	56,093,234	31.2010
09.02.2017	56,126,146	31.2193
10.02.2017	56,157,044	31.2359
11.02.2017	56,119,626	31.2151
12.02.2017	56,117,814	31.2141
13.02.2017	56,179,084	31.2482
14.02.2017	56,183,010	31.2503
15.02.2017	56,010,110	31.1542
16.02.2017	55,949,540	31.1205
17.02.2017	56,012,073	31.1553
18.02.2017	56,012,134	31.1553
19.02.2017	56,010,289	31.1543
20.02.2017	56,057,060	31.1803
21.02.2017	56,021,618	31.1606
22.02.2017	56,085,298	31.1960
23.02.2017	56,045,294	31.1737
24.02.2017	56,041,384	31.1716
25.02.2017	56,042,865	31.1724
26.02.2017	56,041,018	31.1714
27.02.2017	56,081,667	31.1940

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2017 - 31.12.2017

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
28.02.2017	56,345,656	31.3408
01.03.2017	56,441,751	31.3943
02.03.2017	56,457,552	31.4030
03.03.2017	56,476,119	31.4134
04.03.2017	56,473,375	31.4118
05.03.2017	56,471,492	31.4108
06.03.2017	56,527,767	31.4421
07.03.2017	55,996,028	31.1463
08.03.2017	55,997,174	31.1470
09.03.2017	55,979,909	31.1374
10.03.2017	56,026,159	31.1625
11.03.2017	56,024,869	31.1618
12.03.2017	56,023,190	31.1609
13.03.2017	56,530,288	31.4429
14.03.2017	56,618,161	31.4918
15.03.2017	56,757,734	31.5694
16.03.2017	56,369,953	31.3538
17.03.2017	56,479,199	31.4145
18.03.2017	56,503,611	31.4281
19.03.2017	56,501,902	31.4272
20.03.2017	56,532,903	31.4444
21.03.2017	56,529,475	31.4425
22.03.2017	56,534,016	31.4450
23.03.2017	56,479,038	31.4144
24.03.2017	56,532,938	31.4444
25.03.2017	56,535,644	31.4459
26.03.2017	56,533,941	31.4450
27.03.2017	56,381,354	31.3601
28.03.2017	56,314,314	31.3228
29.03.2017	56,321,726	31.3269
30.03.2017	56,253,084	31.2888
31.03.2017	56,351,447	31.3435
01.04.2017	56,349,876	31.3426
02.04.2017	56,348,252	31.3417
03.04.2017	55,943,637	31.2920
04.04.2017	56,073,454	31.3646
05.04.2017	55,991,803	31.3190
06.04.2017	55,931,992	31.2855
07.04.2017	55,825,276	31.2258
08.04.2017	55,820,389	31.2231
09.04.2017	55,818,732	31.2221
10.04.2017	55,853,401	31.2410
11.04.2017	55,852,568	31.2405
12.04.2017	55,852,568	31.2871
13.04.2017	55,897,034	31.2654
14.04.2017	55,884,636	31.2584
15.04.2017	55,882,954	31.2575
16.04.2017	55,881,273	31.2566
17.04.2017	55,879,592	31.2556
18.04.2017	55,906,118	31.2705
19.04.2017	55,922,962	31.2799
20.04.2017	55,941,261	31.2901
21.04.2017	55,902,555	31.2685
22.04.2017	55,910,391	31.2729
23.04.2017	55,908,711	31.2719
24.04.2017	56,101,676	31.3798
25.04.2017	56,191,298	31.4300
26.04.2017	56,247,725	31.4615
27.04.2017	56,299,027	31.4902
28.04.2017	56,200,732	31.4353

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2017 - 31.12.2017

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
29.04.2017	56,206,541	31.4385
30.04.2017	56,204,860	31.4376
01.05.2017	56,203,179	31.4366
02.05.2017	56,518,479	31.6130
03.05.2017	56,506,389	31.6062
04.05.2017	56,698,589	31.7137
05.05.2017	56,692,836	31.7105
06.05.2017	56,699,409	31.7142
07.05.2017	56,697,693	31.7132
08.05.2017	56,787,206	31.7633
09.05.2017	56,687,268	31.7074
10.05.2017	56,782,861	31.7603
11.05.2017	56,816,431	31.7791
12.05.2017	56,628,748	31.6741
13.05.2017	56,628,626	31.6740
14.05.2017	56,626,918	31.6731
15.05.2017	56,531,531	31.6197
16.05.2017	56,352,189	31.5194
17.05.2017	56,492,454	31.5979
18.05.2017	56,639,746	31.6803
19.05.2017	56,745,896	31.7396
20.05.2017	56,726,775	31.7289
21.05.2017	56,725,056	31.7280
22.05.2017	57,391,093	32.1005
23.05.2017	57,313,766	32.0573
24.05.2017	57,306,256	32.0531
25.05.2017	57,404,480	32.1080
26.05.2017	57,305,271	32.0525
27.05.2017	57,324,102	32.0630
28.05.2017	57,322,020	32.0619
29.05.2017	57,297,594	32.0482
30.05.2017	57,091,407	31.9329
31.05.2017	57,334,675	32.0689
01.06.2017	57,598,350	32.2164
02.06.2017	57,464,115	32.1413
03.06.2017	57,462,004	32.1402
04.06.2017	57,459,892	32.1390
05.06.2017	57,477,552	32.1489
06.06.2017	57,393,339	32.1018
07.06.2017	57,479,825	32.1501
08.06.2017	57,468,659	32.1439
09.06.2017	58,163,830	32.5327
10.06.2017	58,155,586	32.5281
11.06.2017	58,153,432	32.5269
12.06.2017	58,056,633	32.4722
13.06.2017	58,275,455	32.5946
14.06.2017	58,329,009	32.6245
15.06.2017	58,346,764	32.6345
16.06.2017	57,892,860	32.3806
17.06.2017	57,890,616	32.3793
18.06.2017	57,888,481	32.3782
19.06.2017	57,856,094	32.3600
20.06.2017	58,062,263	32.4753
21.06.2017	58,193,834	32.5489
22.06.2017	58,106,989	32.5004
23.06.2017	58,236,952	32.5731
24.06.2017	58,234,423	32.5716
25.06.2017	58,232,162	32.5704
26.06.2017	58,465,864	32.7011
27.06.2017	58,607,904	32.7805

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2017 - 31.12.2017

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
28.06.2017	58,538,551	32.7417
29.06.2017	59,066,208	33.0369
30.06.2017	59,468,298	33.2618
01.07.2017	59,464,589	33.2610
02.07.2017	59,464,589	33.2597
03.07.2017	59,089,624	33.0500
04.07.2017	59,358,045	33.2001
05.07.2017	59,375,363	33.2098
06.07.2017	59,318,683	33.1781
07.07.2017	59,289,051	33.1615
08.07.2017	59,272,107	33.1520
09.07.2017	59,269,745	33.1507
10.07.2017	59,400,974	33.2236
11.07.2017	59,450,561	33.2513
12.07.2017	59,731,938	33.4087
13.07.2017	59,952,754	33.5322
14.07.2017	59,985,688	33.5506
15.07.2017	59,985,445	33.5505
16.07.2017	59,983,013	33.5491
17.07.2017	59,955,787	33.5339
18.07.2017	59,941,269	33.5257
19.07.2017	59,692,320	33.3865
20.07.2017	59,884,748	33.4941
21.07.2017	60,138,167	33.6359
22.07.2017	60,129,285	33.6309
23.07.2017	60,126,840	33.6295
24.07.2017	60,370,232	33.7657
25.07.2017	60,442,038	33.8058
26.07.2017	60,388,741	33.7760
27.07.2017	60,335,241	33.7461
28.07.2017	60,564,589	33.8744
29.07.2017	60,580,876	33.8835
30.07.2017	60,578,365	33.8821
31.07.2017	60,274,722	33.7123
01.08.2017	60,421,035	33.7941
02.08.2017	60,328,521	33.7423
03.08.2017	60,392,018	33.7779
04.08.2017	60,463,003	33.8176
05.08.2017	60,460,906	33.8164
06.08.2017	60,458,402	33.8150
07.08.2017	60,507,487	33.8424
08.08.2017	60,560,602	33.8721
09.08.2017	60,771,456	33.9901
10.08.2017	60,850,027	34.0335
11.08.2017	60,726,421	33.9643
12.08.2017	60,724,439	33.9632
13.08.2017	60,721,914	33.9618
14.08.2017	60,569,823	33.8767
15.08.2017	60,438,046	33.8030
16.08.2017	60,504,198	33.8400
17.08.2017	60,470,433	33.8212
18.08.2017	60,479,308	33.8261
19.08.2017	60,477,208	33.8249
20.08.2017	60,474,703	33.8235
21.08.2017	60,532,680	33.8560
22.08.2017	60,596,187	33.8915
23.08.2017	60,514,992	33.8461
24.08.2017	60,500,167	33.8378
25.08.2017	60,456,233	33.8132
26.08.2017	60,487,755	33.8308

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2017 - 31.12.2017

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
27.08.2017	60,485,255	33.8295
28.08.2017	60,625,481	33.9079
29.08.2017	60,427,051	33.7969
30.08.2017	60,491,132	33.8327
31.08.2017	60,700,290	33.9497
01.09.2017	60,682,597	33.9398
02.09.2017	60,681,280	33.9391
03.09.2017	60,678,766	33.9377
04.09.2017	60,690,894	33.9445
05.09.2017	60,790,672	34.0003
06.09.2017	60,873,309	34.0465
07.09.2017	60,692,953	33.9456
08.09.2017	59,670,709	33.3739
09.09.2017	59,668,279	33.3725
10.09.2017	59,665,848	33.3712
11.09.2017	59,658,655	33.3666
12.09.2017	59,534,435	33.2971
13.09.2017	59,845,447	33.4710
14.09.2017	59,714,269	33.3977
15.09.2017	59,714,827	33.3980
16.09.2017	59,707,991	33.3942
17.09.2017	59,705,563	33.3928
18.09.2017	59,689,189	33.3837
19.09.2017	59,722,338	33.4022
20.09.2017	59,763,078	33.4250
21.09.2017	59,699,822	33.3896
22.09.2017	59,530,314	33.2948
23.09.2017	59,511,959	33.2845
24.09.2017	59,509,549	33.2832
25.09.2017	59,608,047	33.3383
26.09.2017	59,777,929	33.4333
27.09.2017	59,982,006	33.5474
28.09.2017	60,067,436	33.5952
29.09.2017	60,115,550	33.6221
30.09.2017	60,112,702	33.6205
01.10.2017	60,110,261	33.6192
02.10.2017	60,055,387	33.5885
03.10.2017	59,904,957	33.5043
04.10.2017	59,677,383	33.3770
05.10.2017	59,559,730	33.3112
06.10.2017	59,741,136	33.4127
07.10.2017	59,740,576	33.4124
08.10.2017	59,738,144	33.4110
09.10.2017	59,801,826	33.4466
10.10.2017	59,830,114	33.4619
11.10.2017	59,425,843	33.2358
12.10.2017	59,606,440	33.3555
13.10.2017	59,363,348	33.2194
14.10.2017	59,356,048	33.2153
15.10.2017	59,353,627	33.2140
16.10.2017	59,465,595	33.2767
17.10.2017	59,396,249	33.2378
18.10.2017	59,321,394	33.1960
19.10.2017	59,054,555	33.0466
20.10.2017	59,027,157	33.0313
21.10.2017	59,027,160	33.0313
22.10.2017	59,024,766	33.0300
23.10.2017	59,059,226	33.0492
24.10.2017	58,644,454	32.8171
25.10.2017	58,531,057	32.7537

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2017 - 31.12.2017

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
26.10.2017	58,366,552	32.6616
27.10.2017	58,316,708	32.6337
28.10.2017	58,311,622	32.6309
29.10.2017	58,309,287	32.6296
30.10.2017	58,266,173	32.6055
31.10.2017	58,691,753	32.8436
01.11.2017	58,515,573	32.7450
02.11.2017	58,337,890	32.6456
03.11.2017	58,442,186	32.7040
04.11.2017	58,437,504	32.7013
05.11.2017	58,435,158	32.7000
06.11.2017	58,414,013	32.6882
07.11.2017	58,310,241	32.6301
08.11.2017	58,272,521	32.6367
09.11.2017	58,260,071	32.6297
10.11.2017	58,297,379	32.6500
11.11.2017	58,296,658	32.6496
12.11.2017	58,294,324	32.6483
13.11.2017	58,297,909	32.6503
14.11.2017	58,521,500	32.7755
15.11.2017	58,530,114	32.7804
16.11.2017	58,307,000	32.6554
17.11.2017	58,130,368	32.5565
18.11.2017	58,127,430	32.5548
19.11.2017	58,125,110	32.5535
20.11.2017	58,092,022	32.5350
21.11.2017	58,099,759	32.5393
22.11.2017	57,931,922	32.4453
23.11.2017	57,880,614	32.4166
24.11.2017	57,821,252	32.3834
25.11.2017	57,827,519	32.3869
26.11.2017	57,825,226	32.3856
27.11.2017	57,697,711	32.3142
28.11.2017	57,722,476	32.3280
29.11.2017	57,715,345	32.3240
30.11.2017	58,329,639	32.6681
01.12.2017	58,282,807	32.6419
02.12.2017	58,290,351	32.6461
03.12.2017	58,288,019	32.6448
04.12.2017	58,336,114	32.6717
05.12.2017	58,208,405	32.6002
06.12.2017	58,313,097	32.6588
07.12.2017	58,274,552	32.6372
08.12.2017	58,213,976	32.6033
09.12.2017	58,211,665	32.6020
10.12.2017	58,209,355	32.6007
11.12.2017	58,323,222	32.6639
12.12.2017	58,330,024	32.6677
13.12.2017	58,408,735	32.7118
14.12.2017	58,548,262	32.7900
15.12.2017	58,321,976	32.6632
16.12.2017	58,319,616	32.6619
17.12.2017	58,317,257	32.6606
18.12.2017	58,965,353	33.0236
19.12.2017	58,912,191	32.9938
20.12.2017	59,122,209	33.1114
21.12.2017	59,183,734	33.1459
22.12.2017	59,261,790	33.1896
23.12.2017	59,260,760	33.1890
24.12.2017	59,258,350	33.1876

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2017 - 31.12.2017

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
25.12.2017	59,390,159	33.2615
26.12.2017	59,576,470	33.3658
27.12.2017	59,394,827	33.2641
28.12.2017	60,039,351	33.6250
29.12.2017	60,150,006	33.6870
30.12.2017	60,144,468	33.6839
31.12.2017	60,141,989	33.6825

15. СПОРЕДБЕН ПРЕГЛЕД НА РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2017 - 31.12.2017
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

рб	Позиција	2015	2016	2017
	ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ			
1	Највисока вредност на имотот	50,214,142	56,475,246	60,873,309
2	Најниска вредност на имотот	42,924,281	48,952,009	55,818,732
3	Просечна нето вредност на имотот	45,091,603	51,519,563	58,047,907
	ЦЕНА НА УДЕЛ			
4	Највисока цена по удел	29.9090	31.4146	34.0465
5	Најниска цена по удел	28.8011	28.8398	31.1146
6	**ВКУПНА НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ОД ПОРТФОЛИОТО**	50,341,482	56,134,842	60,291,757
7	**НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ПО УДЕЛИ**	50,214,142	55,992,448	60,141,989
	Дополнителни показатели и податоци			
8	Трошоци според член 63 од Законот	1,188,601	1,370,507	1,530,851
9	Добивка(загуба) во тековната година	(424,608)	2,834,725	4,535,589
10	Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	2.64%	2.66%	2.64%
11	Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност н	0.01%	0.66%	-0.37%