

**Отворен Инвестициски Фонд
ИНОВО СТАТУС АКЦИИ**

**ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР
И
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА
ГОДИНАТА КОЈА ЗАВРШУВА НА
30 ЈУНИ 2016 ГОДИНА**

Скопје, август 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. Трансакции по овластени лица на Фондот | |
| 8. Структура на обврските на Фондот по видови инструменти | |
| 9. Реализирани добивки (загуби) на Фондот | |
| 10. Нереализирани добивки (загуби) на Фондот | |
| 11. Трансакции на Фондот со поврзани субјекти | |
| 12. Приходи и расходи со поврзани субјекти | |
| 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 | |

20, 1000

: +389 (2)32 14 706

: +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 30 јуни 2016 година, како и Извештајот за добивките и загубите, Извештајот за промени во нето имотот на Фондот и Извештајот за парични текови 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 одговорно 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 и интерната контрола којашто е релевантна за подготвување и објективно презентирање на финансиски извештаи кои се ослободени од материјално погрешно прикажување, без разлика дали е резултат на измама или грешка.

Одговорност на ревизорот

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

Ревизијата вклучува извршување на постапки за прибавување на ревизорски докази за износите и обелоденувањата во финансиските извештаи. Избраните постапки зависат од расудувањето на ревизорот, вклучувајќи ја и проценката на ризиците од материјално погрешно прикажување на финансиските извештаи, без разлика дали е резултат на измама или грешка. Кога ги прави тие проценки на ризикот, ревизорот ја разгледува интерната контрола релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи на Фондот за да обликува ревизорски постапки кои што се соодветни во околностите, но не за целта на изразување на мислење за 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 30 јуни 2016 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, 22 август 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 30.06.2016
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

| Ознака на позицијата | Позиција | Претходна год. (2015) | Тековна год. (2016) |
|----------------------------|--|--------------------------|------------------------|
| | | Во МКД | Во МКД |
| ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА | | | |
| 1 | Пари и парични еквиваленти | 5,762,807 | 5,701,824 |
| 2 | Вложувања во хартии од вредност и депозити: | 44,529,241 | 43,334,289 |
| 2a | финансиски средства кои се чуваат за тргување | 44,529,241 | 43,334,289 |
| 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 | - | 683,921 |
| 4 | Побарувања за дивиденди и отплати на обврзници | 49,422 | 175,397 |
| 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 | - | - |
| А. (С од 1 до 10) | Вкупно средства | 50,341,482 | 49,895,440 |
| ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ | | | |
| 10 | Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и други обвр | - | - |
| 11 | Обврски по основ на вложувања во пласмани, депозити | - | - |
| ОСТАНАТИ ОБВРСКИ | | | |
| 12 | Обврски спрема друштвото за управување со фондови | 106,117 | 101,171 |
| 13 | Обврски спрема депозитарна банка | 14,856 | 14,125 |
| 14 | Обврски за трошоци на фондот | - | - |
| 15 | Обврски по основна исплата на уделничарите | - | - |
| 16 | Останати обврски | 6,367 | 6,054 |
| 17 | Обврски за пресметана камата | - | - |
| Б. (С од 11 до 18) | Вкупни краткорочни обврски | 127,340 | 121,350 |
| В. (А - Б) | Нето имот на фондот | 50,214,142 | 49,774,090 |
| Г. | Број на издадени удели | 1,697,463.5102 | 1,697,370.2484 |
| Д. (В / Г) | Нето имот по удел | 29.5819 | 29.3242 |
| 18 | Издадени удели во Инвестициониот фонд | 52,100,903 | 49,963,455 |
| 19 | Повлечени удели во Инвестициониот фонд | (2,143,448) | (8,783) |
| 20 | Добивка/Загуба за тековната финансиска година | (424,608) | (437,269) |
| 21 | Задржана добивка/загуба од претходните години | 681,295 | 256,687 |
| 22 | Ревалоризација на вложувања расположливи за продажба | - | - |
| 23 | Ревалоризациони резерви | - | - |
| Г. (С од 18 до 23) | Вкупни обврски спрема изворите на средства | 50,214,142 | 49,774,090 |

Скопје, август 2016 година



Главен Извршен Директор
 Миа Стефановска Зографска

БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2016 - 30.06.2016
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

| Ознака на позицијата | Позиција | Образложение | Претход. период (2015) | Тековен период (2016) |
|---------------------------|---|--------------|------------------------|-----------------------|
| | ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА | | | |
| 1 | Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти | | 15,350 | 6,392 |
| 2 | Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложувања со фиксно доспевање | | 576,005 | 652,870 |
| 3 | Позитивни курсни разлики | | 11,465 | 7,453 |
| 4 | Приходи од дивиденди | | 341,715 | 406,210 |
| 5 | Останати приходи | | - | - |
| А. (С од 1 до 5) | Вкупно приходи од вложувања | | 944,535 | 1,072,925 |
| | РАСХОДИ | | | |
| 6 | Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти | | - | (90) |
| 7 | Негативни курсни разлики | | (58) | - |
| 8 | Расходи од односи со друштвото за управување со фондови | | (554,314) | (619,747) |
| 9 | Расходи од камата | | - | - |
| 10 | Надоместоци на депозитарната банка | | (77,604) | (86,606) |
| 11 | Трансакциски трошоци | | (191,227) | (214,406) |
| 12 | Намалување на средствата | | - | - |
| 13 | Останати дозволени трошоци на фондот | | (55,051) | (77,157) |
| Б. (С од 6 до 13) | Вкупно расходи | | (878,254) | (998,006) |
| В. (А - Б) | Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност | | 66,281 | 74,919 |
| | НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ | | | |
| д1 | Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти | | (590,747) | (512,188) |
| 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 | | (590,747) | (512,188) |
| Д. (В + Г) | Нето зголемувања (намалувања) на нето имотот од работење на фондот | | (524,466) | (437,269) |

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ВО ПЕРИОДОТ 01.01.2016 - 30.06.2016
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

| Ознака на позицијата | Позиција | Претход. период (31.12.2015) | Тековен период (2016) |
|-------------------------|--|---------------------------------|--------------------------|
| | ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ | | |
| 1 | Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност | 332,599 | 74,919 |
| 2 | Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти | (757,207) | (512,188) |
| А. (С од 1 до 2 | Зголемување (намалување) на нето имотот од работење на фондот | (424,608) | (437,269) |
| 3 | Приливи од продажба на издадени удели на фондот | 8,196,302 | 6,000 |
| 4 | Одливи од повлекување на издадени удели на фондот | (2,143,448) | (8,783) |
| Б. (С од 3 до 4 | Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот | 6,052,854 | (2,783) |
| Ц. (А + Б) | Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот | 5,628,246 | (440,052) |
| | НЕТО ИМОТ | | |
| 5 | На почетокот на периодот | 44,585,896 | 50,214,142 |
| Д. (5 + Ц) | На крајот на периодот | 50,214,142 | 49,774,090 |
| | БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ | | |
| 6 | Издадени удели на фондот во текот на периодот | 274,689.9745 | 204.4092 |
| 7 | Повлечени удели на фондот во периодот | (68,244.3151) | (297.6710) |
| Е. (С од 6 до 7 | БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ | 1,697,463.5102 | 1,697,370.2484 |

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2016 - 30.06.2016
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

| Ознака на позицијата | Позиција | Образложение | Претход. период (2015) | Тековен период (2016) |
|------------------------------|---|--------------|------------------------|-----------------------|
| 1 | Нето добивка / (загуба) за периодот | | (524,466) | (437,269) |
| 2 | Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики | | - | - |
| 3 | Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи | | - | - |
| 4 | Приходи од камата | | (576,005) | (652,870) |
| 5 | Расходи од камата | | - | - |
| 6 | Приходи од дивиденда | | (341,715) | (406,210) |
| 7 | Намалување на финансискиот имот | | - | - |
| 8 | Зголемување / (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност | | (1,099,964) | 1,194,952 |
| 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 | | 575,984 | 652,873 |
| 13 | Одливи од камата | | - | - |
| 14 | Приливи од дивиденда | | 149,570 | 280,235 |
| 15 | Зголемување / (намалување) на останатиот финансиски имот | | - | (683,921) |
| 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 депозит. банка | | (6,412) | (5,677) |
| 20 | Зголемување / (намалување) на останатите обврски од редовно работење | | (10,739) | (313) |
| 21. (С од 1 до 20) | Паричен тек од редовно работење | | (1,833,747) | (58,200) |
| 22 | Приливи од издавање на удели | | 1,937,547 | 6,000 |
| 23 | Одливи од откуп на удели | | (58,694) | (8,783) |
| 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 | | 1,878,853 | (2,783) |
| 28. (21 + 27) | Нето зголемување (намалување) на пари | | 45,106 | (60,983) |
| 29 | Пари на почеток на периодот | | 6,917,247 | 5,762,807 |
| 30. (28 + 29) | Пари на крај на периодот | | 6,962,353 | 5,701,824 |

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 на и за годината која завршува на 30 јуни 2016 и 31 декември 2015 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 првата половина на 2016 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 30 јуни 2016 и 31 декември 2015 година по валути е следната:

| | Средства | | Обврски | |
|-------|-------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| | 30 јуни 2016 | 31 декември 2015 | 30 јуни 2016 | 31 декември 2015 |
| ЕУР | 13,334,736 | 11,601,252 | - | - |
| БГН | 23,907,024 | 23,146,384 | - | - |
| други | 310,152 | 303,927 | - | - |
| | 37,551,912 | 35,051,563 | - | - |

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% | |
|-------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| | 30 јуни 2016 | 31 декември 2015 | 30 јуни 2016 | 31 декември 2015 |
| ЕУР | 1,333,474 | 1,160,125 | (1,333,474) | (1,160,125) |
| БГН | 2,390,702 | 2,314,638 | (2,390,702) | (2,314,638) |
| Други | 31,015 | 30,393 | (31,015) | (30,393) |
| Нето Ефект | 3,755,191 | 3,505,156 | (3,755,191) | (3,505,156) |

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 18.87% од вкупните вложувања на Фондот, вложувањата во акции на странски издавачи опфаќаат 28.85%, домашни обврзници 2.00%, и странските корпоративни обврзници 37.13% .

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:

| | 30 јуни 2016 | 31 декември 2015 |
|---|-------------------------|-----------------------------|
| Финансиски средства | | |
| <i>Некаматносни:</i> | | |
| - Парични средства | - | - |
| - Останати побарувања | 859,327 | 49,434 |
| - Вложувања за тргување | <u>23,809,422</u> | <u>24,248,598</u> |
| | 24,668,749 | 24,298,032 |
| <i>Каматносни со променлива камата:</i> | | |
| - Парични средства | 5,701,824 | 5,762,807 |
| - Побарувања | - | - |
| | <u>5,701,824</u> | <u>5,762,807</u> |
| <i>Каматносни со фиксна камата:</i> | | |
| - Вложувања во обврзници (2% - 7% годишно) | 19,524,867 | 20,280,642 |
| | <u>19,524,867</u> | <u>20,280,642</u> |
| | <u>49,895,440</u> | <u>50,341,482</u> |
| Финансиски обврски | | |
| <i>Некаматносни:</i> | | |
| - Обврски кон друштвото за управување | 101,171 | 106,117 |
| - Обврски кон депозитарна банка | 14,125 | 14,856 |
| - Останати обврски | 6,054 | 6,367 |
| | <u>121,350</u> | <u>127,340</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 01.01.2016 - 30.06.2016
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

| Ознака на позицијата | Сметка | Позиција | Претход. период (31.12.2015) | Тековен период (2016) |
|--|------------|--|------------------------------|-----------------------|
| ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ | | | | |
| 1 | | Нето имот на фондот на почетокот на периодот | 44,585,896 | 50,214,142 |
| 2 | | Број на удели на почетокот на периодот | 1,491,017.8508 | 1,697,463.5102 |
| A | 1/2 | Вредност на нето имотот на фондот по удели на почеток на периодот | 29.9030 | 29.5819 |
| ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ | | | | |
| 3 | | Нето имот на фондот на крајот на периодот | 50,214,142 | 49,774,090 |
| 4 | | Број на удели на крајот на периодот | 1,697,463.5102 | 1,697,370.2484 |
| Б | 3/4 | Вредност на нето имотот на фондот по удели на крајот на периодот | 29.5819 | 29.3242 |
| Ц | | Додатни показатели и податоци | | |
| 5 | | Однос трошоци и просечен нето имот на фондот | 2.64% | 1.33% |
| 6 | | Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот на фондот | 0.01% | 0.15% |
| 7 | | Принос на инвестицискиот фонд | -1.07% | -0.87% |

| | | | | | | | | |
|--|-----------|----------------|-------------------|-------------------|--------|---------|---------------|---------------|
| 2. Акции од странски издавачи | | 3,555 | 13,054,433 | 14,392,413 | | | | 28.85% |
| Обични акции | | 3,555 | 13,054,433 | 14,392,413 | | | | 28.85% |
| Нафтена Индустија Србије а.д. Нови Сад | 1,000 | 332 | 331,782 | 310,152 | 310 | 0.0107% | 0.62% | |
| Црногорски Телеком АД Подгорица -ТЕЦГ | 1,700 | 155 | 263,469 | 293,668 | 173 | 0.0692% | 0.59% | |
| Југопетрол А.Д. Котор Црна Гора | 500 | 462 | 231,243 | 385,593 | 771 | 0.8565% | 0.77% | |
| Делта Цредит 6АЦ (Алфа) | 900 | 1,109 | 998,372 | 1,050,435 | 1,167 | 0.7423% | 2.11% | |
| Булланд Инвестментс РЕИТ-София -5БД | 111,500 | 31 | 3,489,459 | 3,411,706 | 31 | 0.3060% | 6.84% | |
| Формо пласт АД Крѓали-4Ф8 | 25,200 | 121 | 3,036,858 | 3,974,620 | 158 | 0.0393% | 7.97% | |
| Етропал АД Етрополе -5ЕО | 15,300 | 108 | 1,647,657 | 2,413,162 | 158 | 0.0006% | 4.84% | |
| Еурохолд Булгарија-4ЕХ | 50,000 | 27 | 1,355,500 | 820,160 | 16 | 0.0036% | 1.64% | |
| Synthetica AD Sofia (EHN BU) | 1,405 | 1,210 | 1,700,093 | 1,732,918 | 1,233 | 0.0468% | 3.47% | |
| Приоритетни акции | | 0 | 0 | 0 | | | 0.00% | |
| | | | | | | | 0.00% | |
| Акции во инвестициони фондови | | 0 | 0 | 0 | | | 0.00% | |
| | | | | | | | 0.00% | |
| Б.ОБВРЗНИЦИ | | 456,022 | 20,245,750 | 19,524,867 | | | 39.13% | |
| 1. Обврзници од домашни издавачи | | 270 | 983,531 | 999,304 | | | 2.00% | |
| | | | | | | | 0.00% | |
| Државни обврзници | | 270 | 983,531 | 999,304 | | | 2.00% | |
| | | | | | | | 0.00% | |
| РМДЕН 08 | 2,286.00 | 90.00 | 102,459 | 102,806 | | 0.0248% | 0.21% | |
| РМДЕН 09 | 4,521.00 | 90.20 | 214,312 | 216,823 | | 0.0301% | 0.43% | |
| РМДЕН 11 | 13,435.00 | 89.86 | 666,761 | 679,675 | | 0.1919% | 1.36% | |
| 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 | 19,262,219 | 18,525,563 | | | 37.13% | |
| 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 | 19,262,219 | 18,525,563 | | | 37.13% | |
| БГ2100001119 | 31.00 | 63,533 | 1,969,524 | 1,957,481 | 63,145 | 0.7750% | 3.92% | |
| БГ2100003123 | 61.00 | 31,905 | 1,946,223 | 1,952,579 | 32,009 | 1.2200% | 3.91% | |
| БГ2100012116 | 61.00 | 31,570 | 1,925,755 | 1,930,810 | 31,653 | 2.0333% | 3.87% | |
| БГ2100010110 | 61.00 | 31,872 | 1,944,195 | 1,940,848 | 31,817 | 0.2033% | 3.89% | |
| БГ2100038079 | 31.00 | 42,351 | 1,312,867 | 1,317,156 | 42,489 | 0.5167% | 2.64% | |
| БГ2100005128 | 55.00 | 31,814 | 1,749,789 | 1,755,573 | 31,920 | 1.5714% | 3.52% | |
| БГ2100006092 | 31.00 | 62,313 | 1,931,706 | 1,666,473 | 53,757 | 0.4133% | 3.34% | |
| БГ2100022131 | 60.00 | 32,206 | 1,932,378 | 1,896,124 | 31,602 | 0.8571% | 3.80% | |
| БГ2100002091 | 36.00 | 63,205 | 2,275,389 | 1,874,363 | 52,066 | 0.6000% | 3.76% | |
| БГ2100012140 | 35.00 | 64,983 | 2,274,393 | 2,234,154 | 63,833 | 0.2917% | 4.48% | |
| 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 | 456,022 | 43,622,267 | 43,334,289 | | | 86.85% |

| 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 |

8. СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 30.06.2016
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 01.01.2016 - 30.06.2016
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 | | 238,567 | 244,869 | 6,302 |
| 01.06.2016 | РМДЕН05 | 575 | 35,566 | 35,476 | (90) |
| 01.06.2016 | РМДЕН08 | 571 | 34,703 | 35,228 | 525 |
| 01.06.2016 | РМДЕН09 | 904 | 54,625 | 55,772 | 1,147 |
| 01.06.2016 | РМДЕН11 | 1,919 | 113,673 | 118,393 | 4,720 |
| | | | | | - |
| | | | | | - |
| | | | | | - |
| | Други обврзници | | - | - | - |
| | Останати хартии од вредност | | - | - | - |
| | Вкупно реализирани добивки (загуби) | | 238,567 | 244,869 | 6,302 |

10. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2016 - 30.06.2016
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

| Датум на последна проценка | Финансиски инструменти | Вкупен трошок за набавка | Објективна вредност | Ревалоризација на имот расположлив за продажба | Ревалоризациони резерви на инструменти за заштита | Нереализирани добивки (загуби) признати директно преку биланс | 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 | 24,248,598 | 23,809,422 | - | - | (439,176) | - | - | - |
| | Адинг АД Скопје | 380,190 | 328,154 | - | - | (52,036) | | | |
| | Усје АД Скопје | 201,010 | 220,000 | - | - | 18,990 | | | |
| | Хотели Метропол АД Охрид | 214,560 | 158,536 | - | - | (56,024) | | | |
| | Комерцијална банка АД Скопје | 459,068 | 430,600 | - | - | (28,468) | | | |
| | Охридска банка АД Охрид | 35,613 | 32,060 | - | - | (3,553) | | | |
| | РЖ Услуги АД Скопје | 630,207 | 518,430 | - | - | (111,777) | | | |
| | Тетекс АД Тетово | 301,215 | 281,134 | - | - | (20,081) | | | |
| | Алколоид АД Скопје | 843,930 | 777,193 | - | - | (66,737) | | | |
| | Аутомакедонија АД Скопје | 236,842 | 205,400 | - | - | (31,442) | | | |
| | Бетон АД Скопје | 517,094 | 801,820 | - | - | 284,726 | | | |
| | Гранит АД Скопје | 425,320 | 364,560 | - | - | (60,760) | | | |
| | ЖИТО ВАРДАР АД Велес | 54,850 | - | - | - | (54,850) | | | |
| | ЗК Пелагонија АД Битола | 72,000 | 76,500 | - | - | 4,500 | | | |
| | Макпетрол АД Скопје | 703,000 | 720,179 | - | - | 17,179 | | | |
| | Раде Кончар АД Скопје | 1,001,700 | 1,038,800 | - | - | 37,100 | | | |
| | РЖ Валавница за ленти АД Скопје (ХРМ) | 2,280 | 1,330 | - | - | (950) | | | |
| | РЖ Макстил АД Скопје | 103,001 | 77,484 | - | - | (25,517) | | | |
| | РЖ Техничка контрола АД | 300,150 | 256,795 | - | - | (43,355) | | | |
| | Скопски пазар АД Скопје | 593,568 | 684,000 | - | - | 90,432 | | | |
| | Стопанска банка АД Битола | 316,743 | 312,317 | - | - | (4,426) | | | |
| | Стопанска банка АД Скопје | 1,207,425 | 1,193,220 | - | - | (14,205) | | | |
| | Топлификација АД Скопје | 60,034 | 52,521 | - | - | (7,513) | | | |
| | ТТК Банка АД Скопје | 722,100 | 746,552 | - | - | 24,452 | | | |
| | Квасара Битола | 139,200 | 139,424 | - | - | 224 | | | |
| | Нафтена Индустрија Србије а.д. | 303,927 | 310,152 | - | - | 6,224 | | | |
| | Црногорски Телеком АД Подгорица | 408,373 | 293,668 | - | - | (114,705) | | | |
| | Југопетрол А.Д. Котор Црна Гора | 384,967 | 385,593 | - | - | 626 | | | |
| | Делта Цредит БАЦ (Алфа) | 1,048,730 | 1,050,435 | - | - | 1,705 | | | |
| | Булланд Инвестментс РЕИТ-Сооп | 3,335,938 | 3,411,706 | - | - | 75,768 | | | |
| | Формо пласт АД Крדјали-4Ф8 | 3,968,168 | 3,974,620 | - | - | 6,451 | | | |
| | Етропал АД Етрополе -5ЕО | 2,409,245 | 2,413,162 | - | - | 3,917 | | | |
| | Еурохолд Булгарија-4ЕХ | 1,138,486 | 820,160 | - | - | (318,327) | | | |
| | Снтхетица АД Софија (ЕХН БУ) | 1,729,663 | 1,732,918 | - | - | 3,255 | | | |

10. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2016 - 30.06.2016
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 | 1,004,944 | 999,304 | - | - | (5,640) | - | - | - |
| | РМДЕН 05 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | РМДЕН 08 | 104,229 | 102,806 | - | - | (1,423) | - | - | - |
| | РМДЕН 09 | 218,562 | 216,823 | - | - | (1,739) | - | - | - |
| | РМДЕН 11 | 682,153 | 679,675 | - | - | (2,478) | - | - | - |
| | Корпоративни обврзници | 18,592,934 | 18,525,563 | - | - | (67,372) | - | - | - |
| | БГ2100001119/ГЦОН | 1,973,153 | 1,957,481 | - | - | (15,672) | - | - | - |
| | БГ2100003123/ОСА | 1,949,735 | 1,952,579 | - | - | 2,844 | - | - | - |
| | БГ2100012116/БУЛА | 1,929,286 | 1,930,810 | - | - | 1,525 | - | - | - |
| | БГ2100010110/С28Х | 1,947,368 | 1,940,847 | - | - | (6,521) | - | - | - |
| | БГ2100038079/9РТД | 1,315,277 | 1,317,156 | - | - | 1,879 | - | - | - |
| | БГ2100005128/ТЦ8А | 1,752,961 | 1,755,573 | - | - | 2,613 | - | - | - |
| | БГ2100006092/8АВА | 1,754,287 | 1,666,473 | - | - | (87,814) | - | - | - |
| | БГ2100022131/ПОЊ1 | 1,893,381 | 1,896,124 | - | - | 2,744 | - | - | - |
| | БГ2100002091/АССЕНО 11 01/30 | 1,840,175 | 1,874,363 | - | - | 34,188 | - | - | - |
| | БГ2100012140/ВАРНБГ 8 10/18/1 | 2,237,311 | 2,234,154 | - | - | (3,157) | - | - | - |
| | Останати хартии од вредност | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | | | |
| | Вкупно нереализирани добивки (загуби) | 43,846,477 | 43,334,289 | - | - | (512,188) | - | - | - |

12. ПРИХОДИ И РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2016 - 30.06.2016
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

| Назив на поврзан субјект | Приход во МКД | Расход во МКД | Цел на исплата |
|------------------------------|---------------|----------------|----------------------------------|
| НЛБ Тутунска банка АД Скопје | | 86,606 | надомест на депозитарна банка |
| ИНОВО СТАТУС АД Скопје | | 619,747 | надомест за управување со Фондот |
| Мур Стивенс ДОО Скопје | | 40,040 | Ревизија за 2015 година |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Вкупно | - | 746,393 | |

13. ТРОШОЦИ НАПЛАТЕНИ НА ТОВАР НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД ЗА ПЕРИОД 01.01. - 30.06.2016
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

| Вид на трошок | Износ во МКД | (%)нето вредност на фондот |
|---|----------------|----------------------------|
| Надомест за управување | 619,747 | 1.2454% |
| Надомест за депозитарна банка | 86,606 | 0.1740% |
| Трошоци за купопродажба на имот на фонд | - | 0.0000% |
| Трошоци за ревизија | 40,040 | 0.0805% |
| Трошоци за изработка, печатење и поштарина на полугодишни и годишни извештаи за сопствениците на удел | - | 0.0000% |
| Трошоци за исплата на данокот на имот и добивка на фондот | - | 0.0000% |
| Трошоци за објава на проспект | - | 0.0000% |
| Други објави пропишани со закон | - | 0.0000% |
| Трошоци за м.надомест за Комисија | 37,117 | 0.0746% |
| Други трошоци утврдени со Статут и проспект | 214,406 | 0.4309% |
| Вкупно | 997,916 | 2.0054% |

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2016 - 30.06.2016**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

| Датум | Вредност на Фонд во МКД | Цена на удел |
|--------------|--------------------------------|---------------------|
| 31.12.2015 | 50,214,142 | 29.5819 |
| 01.01.2016 | 50,209,993 | 29.5794 |
| 02.01.2016 | 50,209,204 | 29.5790 |
| 03.01.2016 | 50,208,414 | 29.5785 |
| 04.01.2016 | 50,296,831 | 29.6306 |
| 05.01.2016 | 50,289,588 | 29.6263 |
| 06.01.2016 | 50,289,507 | 29.6263 |
| 07.01.2016 | 50,209,045 | 29.5789 |
| 08.01.2016 | 50,119,418 | 29.5261 |
| 09.01.2016 | 50,121,776 | 29.5275 |
| 10.01.2016 | 50,120,987 | 29.5270 |
| 11.01.2016 | 50,007,286 | 29.4594 |
| 12.01.2016 | 49,967,142 | 29.4358 |
| 13.01.2016 | 49,990,505 | 29.4495 |
| 14.01.2016 | 49,944,037 | 29.4222 |
| 15.01.2016 | 49,957,191 | 29.4299 |
| 16.01.2016 | 49,980,902 | 29.4439 |
| 17.01.2016 | 49,980,056 | 29.4434 |
| 18.01.2016 | 49,863,097 | 29.3745 |
| 19.01.2016 | 49,878,749 | 29.3837 |
| 20.01.2016 | 49,964,725 | 29.4343 |
| 21.01.2016 | 49,949,851 | 29.4256 |
| 22.01.2016 | 49,947,172 | 29.4240 |
| 23.01.2016 | 49,946,206 | 29.4234 |
| 24.01.2016 | 49,945,365 | 29.4229 |
| 25.01.2016 | 49,933,355 | 29.4159 |
| 26.01.2016 | 49,967,524 | 29.4360 |
| 27.01.2016 | 49,946,449 | 29.4236 |
| 28.01.2016 | 49,955,196 | 29.4287 |
| 29.01.2016 | 49,994,279 | 29.4518 |
| 30.01.2016 | 49,995,233 | 29.4523 |
| 31.01.2016 | 49,994,267 | 29.4594 |
| 01.02.2016 | 50,156,061 | 29.5471 |
| 02.02.2016 | 50,200,141 | 29.5730 |
| 03.02.2016 | 50,191,930 | 29.5682 |
| 04.02.2016 | 50,182,886 | 29.5629 |
| 05.02.2016 | 50,154,488 | 29.5461 |
| 06.02.2016 | 50,153,131 | 29.5453 |
| 07.02.2016 | 50,152,152 | 29.5448 |
| 08.02.2016 | 50,078,954 | 29.5016 |
| 09.02.2016 | 50,032,188 | 29.4741 |
| 10.02.2016 | 50,011,871 | 29.4615 |
| 11.02.2016 | 50,043,655 | 29.4803 |
| 12.02.2016 | 50,045,149 | 29.4811 |
| 13.02.2016 | 50,044,296 | 29.4806 |
| 14.02.2016 | 50,043,343 | 29.4801 |
| 15.02.2016 | 49,950,259 | 29.4252 |
| 16.02.2016 | 49,932,853 | 29.4150 |
| 17.02.2016 | 49,916,100 | 29.4051 |
| 18.02.2016 | 50,067,284 | 29.4942 |
| 19.02.2016 | 50,020,899 | 29.4668 |
| 20.02.2016 | 50,021,098 | 29.4670 |

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2016 - 30.06.2016**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

| Датум | Вредност на Фонд во МКД | Цена на удел |
|--------------|--------------------------------|---------------------|
| 21.02.2016 | 50,020,165 | 29.4664 |
| 22.02.2016 | 50,005,274 | 29.4576 |
| 23.02.2016 | 50,013,918 | 29.4627 |
| 24.02.2016 | 49,946,831 | 29.4232 |
| 25.02.2016 | 49,914,907 | 29.4044 |
| 26.02.2016 | 49,914,907 | 29.4093 |
| 27.02.2016 | 49,922,240 | 29.4087 |
| 28.02.2016 | 49,921,282 | 29.4082 |
| 29.02.2016 | 49,988,578 | 29.4478 |
| 01.03.2016 | 50,073,964 | 29.4981 |
| 02.03.2016 | 50,075,432 | 29.5041 |
| 03.03.2016 | 50,004,562 | 29.4624 |
| 04.03.2016 | 50,027,916 | 29.4762 |
| 05.03.2016 | 50,021,687 | 29.4725 |
| 06.03.2016 | 50,020,706 | 29.4719 |
| 07.03.2016 | 50,025,320 | 29.4746 |
| 08.03.2016 | 50,015,450 | 29.4688 |
| 09.03.2016 | 50,024,242 | 29.4740 |
| 10.03.2016 | 50,041,428 | 29.4835 |
| 11.03.2016 | 50,068,426 | 29.4994 |
| 12.03.2016 | 50,066,403 | 29.4982 |
| 13.03.2016 | 50,065,415 | 29.4977 |
| 14.03.2016 | 49,939,509 | 29.4235 |
| 15.03.2016 | 49,885,319 | 29.3915 |
| 16.03.2016 | 49,772,027 | 29.3248 |
| 17.03.2016 | 49,711,413 | 29.2891 |
| 18.03.2016 | 49,735,454 | 29.3032 |
| 19.03.2016 | 49,734,995 | 29.3030 |
| 20.03.2016 | 49,734,035 | 29.3024 |
| 21.03.2016 | 49,762,694 | 29.3193 |
| 22.03.2016 | 49,731,407 | 29.3009 |
| 23.03.2016 | 49,811,597 | 29.3481 |
| 24.03.2016 | 49,789,087 | 29.3348 |
| 25.03.2016 | 49,766,831 | 29.3217 |
| 26.03.2016 | 49,762,873 | 29.3194 |
| 27.03.2016 | 49,761,910 | 29.3188 |
| 28.03.2016 | 49,790,973 | 29.3360 |
| 29.03.2016 | 49,838,520 | 29.3640 |
| 30.03.2016 | 49,913,039 | 29.4079 |
| 31.03.2016 | 49,904,314 | 29.4027 |
| 01.04.2016 | 49,893,652 | 29.3965 |
| 02.04.2016 | 49,892,024 | 29.3955 |
| 03.04.2016 | 49,891,050 | 29.3949 |
| 04.04.2016 | 49,887,788 | 29.3930 |
| 05.04.2016 | 49,897,347 | 29.3986 |
| 06.04.2016 | 49,899,826 | 29.4001 |
| 07.04.2016 | 49,874,512 | 29.3852 |
| 08.04.2016 | 49,799,647 | 29.3411 |
| 09.04.2016 | 49,798,428 | 29.3404 |
| 10.04.2016 | 49,797,461 | 29.3398 |
| 11.04.2016 | 49,819,379 | 29.3521 |
| 12.04.2016 | 49,778,732 | 29.3282 |
| 13.04.2016 | 49,765,029 | 29.3201 |

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2016 - 30.06.2016**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

| Датум | Вредност на Фонд во МКД | Цена на удел |
|--------------|--------------------------------|---------------------|
| 14.04.2016 | 49,726,126 | 29.2972 |
| 15.04.2016 | 49,763,307 | 29.3191 |
| 16.04.2016 | 49,765,456 | 29.3203 |
| 17.04.2016 | 49,764,354 | 29.3197 |
| 18.04.2016 | 49,756,761 | 29.3152 |
| 19.04.2016 | 49,809,025 | 29.3460 |
| 20.04.2016 | 49,834,658 | 29.3611 |
| 21.04.2016 | 49,822,838 | 29.3541 |
| 22.04.2016 | 49,823,873 | 29.3548 |
| 23.04.2016 | 49,823,087 | 29.3543 |
| 24.04.2016 | 49,822,049 | 29.3537 |
| 25.04.2016 | 49,869,348 | 29.3815 |
| 26.04.2016 | 49,850,162 | 29.3702 |
| 27.04.2016 | 49,909,664 | 29.4053 |
| 28.04.2016 | 49,902,730 | 29.4012 |
| 29.04.2016 | 49,902,898 | 29.4013 |
| 30.04.2016 | 49,901,854 | 29.4007 |
| 01.05.2016 | 49,900,816 | 29.4001 |
| 02.05.2016 | 49,899,778 | 29.3995 |
| 03.05.2016 | 49,830,675 | 29.3588 |
| 04.05.2016 | 49,658,440 | 29.2573 |
| 05.05.2016 | 49,662,439 | 29.2596 |
| 06.05.2016 | 49,669,254 | 29.2637 |
| 07.05.2016 | 49,667,607 | 29.2627 |
| 08.05.2016 | 49,666,589 | 29.2621 |
| 09.05.2016 | 49,655,991 | 29.2558 |
| 10.05.2016 | 49,606,583 | 29.2261 |
| 11.05.2016 | 49,396,206 | 29.1022 |
| 12.05.2016 | 49,403,911 | 29.1067 |
| 13.05.2016 | 49,374,459 | 29.0894 |
| 14.05.2016 | 49,373,465 | 29.0888 |
| 15.05.2016 | 49,372,471 | 29.0882 |
| 16.05.2016 | 49,322,305 | 29.0587 |
| 17.05.2016 | 49,418,437 | 29.1153 |
| 18.05.2016 | 49,618,204 | 29.2330 |
| 19.05.2016 | 49,243,820 | 29.0124 |
| 20.05.2016 | 49,254,205 | 29.0185 |
| 21.05.2016 | 49,252,697 | 29.0176 |
| 22.05.2016 | 49,251,686 | 29.0171 |
| 23.05.2016 | 49,208,953 | 28.9919 |
| 24.05.2016 | 49,212,209 | 28.9938 |
| 25.05.2016 | 49,558,567 | 29.1979 |
| 26.05.2016 | 49,531,568 | 29.1819 |
| 27.05.2016 | 49,499,199 | 29.1629 |
| 28.05.2016 | 49,498,017 | 29.1622 |
| 29.05.2016 | 49,496,985 | 29.1616 |
| 30.05.2016 | 49,566,543 | 29.2026 |
| 31.05.2016 | 49,401,425 | 29.1053 |
| 01.06.2016 | 49,412,898 | 29.1120 |
| 02.06.2016 | 49,347,479 | 29.0735 |
| 03.06.2016 | 49,349,500 | 29.0735 |
| 04.06.2016 | 49,348,033 | 29.0747 |
| 05.06.2016 | 49,346,964 | 29.0738 |

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2016 - 30.06.2016**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

| Датум | Вредност на Фонд во МКД | Цена на удел |
|--------------|--------------------------------|---------------------|
| 06.06.2016 | 49,284,811 | 29.0732 |
| 07.06.2016 | 49,211,043 | 29.0366 |
| 08.06.2016 | 49,098,487 | 28.9268 |
| 09.06.2016 | 49,206,311 | 28.9903 |
| 10.06.2016 | 49,458,396 | 29.1382 |
| 11.06.2016 | 49,456,523 | 29.1371 |
| 12.06.2016 | 49,455,393 | 29.1365 |
| 13.06.2016 | 49,439,099 | 29.1269 |
| 14.06.2016 | 49,387,349 | 29.0964 |
| 15.06.2016 | 49,274,192 | 29.0297 |
| 16.06.2016 | 49,125,262 | 28.9420 |
| 17.06.2016 | 49,268,878 | 29.0266 |
| 18.06.2016 | 49,267,768 | 29.0266 |
| 19.06.2016 | 49,266,658 | 29.0259 |
| 20.06.2016 | 49,035,959 | 28.8894 |
| 21.06.2016 | 49,020,598 | 28.8803 |
| 22.06.2016 | 49,056,116 | 28.9012 |
| 23.06.2016 | 49,040,816 | 28.8922 |
| 24.06.2016 | 48,980,303 | 28.8566 |
| 25.06.2016 | 48,979,060 | 28.8558 |
| 26.06.2016 | 48,977,964 | 28.8552 |
| 27.06.2016 | 49,095,814 | 28.9246 |
| 28.06.2016 | 49,233,790 | 29.0059 |
| 29.06.2016 | 49,274,454 | 29.0299 |
| 30.06.2016 | 49,774,090 | 29.3242 |

15. СПОРЕДБЕН ПРЕГЛЕД НА РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2016 - 30.06.2016
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

| рб | Позиција | 2014 | 2015 | 2016 |
|----|---|------------|------------|------------|
| | ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ | | | |
| 1 | Највисока вредност на имотот | 45,174,029 | 50,214,142 | 50,296,831 |
| 2 | Најниска вредност на имотот | 42,262,277 | 42,924,281 | 48,977,964 |
| 3 | Просечна нето вредност на имотот | 43,726,197 | 45,091,603 | 49,761,197 |
| | ЦЕНА НА УДЕЛ | | | |
| 4 | Највисока цена по удел | 29.9030 | 29.9090 | 29.6306 |
| 5 | Најниска цена по удел | 27.5032 | 28.8011 | 28.8552 |
| | | | | |
| 6 | ВКУПНА НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ОД ПОРТФОЛИОТО | 44,716,608 | 50,341,482 | 49,895,440 |
| 7 | НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ПО УДЕЛИ | 44,585,896 | 50,214,142 | 49,774,090 |
| | | | | |
| | Дополнителни показатели и податоци | | | |
| 8 | Трошоци според член 63 од Законот | 1,136,760 | 1,188,601 | 659,787 |
| 9 | Добивка(загуба) во тековната година | 2,437,700 | (424,608) | (437,269) |
| 10 | Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот | 2.60% | 2.64% | 1.33% |
| 11 | Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот | 1.22% | 0.01% | 0.15% |
| | | | | |