Отворен Инвестициски Фонд
ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР
И
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА
ГОДИНАТА КОЈА ЗАВРШУВА НА
31 ДЕКЕМВРИ 2019 ГОДИНА

Скопје, март 2020

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

МУР СТИВЕНС ДОО
Св. Кирил и Методиј, 1000 Скопје
Република Северна Македонија
Тел.: +389 (2) 32 14 706
Е-адреса: moore@moore.mk
www.moore.mk
www.moore-global.com

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 2019 година, како и Извештајот за добивките и загубите и Извештајот за промени во нето имотот на Фондот за годината која завршува тогаш и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Одговорност на раководството за финансиските извештаи

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

Одговорност на ревизорот

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

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

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР (продолжение)
ДО
Друштвото за управување со
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 2019 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, 30 март 2020 година

овластен ревизор	**управител и овластен ревизор**
Милена Јованова Димоска	Антонио Вељанов

Друштво за ревизија МУР СТИВЕНС ДОО СКОПЈЕ

БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 31.12.2019
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Претходна год. (2018)	Тековна год. (2019)
		Во МКД	Во МКД
	ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
1	Пари и парични еквиваленти	7,019,988	5,526,673
2	Вложувања во хартии од вредност и депозити:	**55,568,675**	**58,254,402**
2а	финансиски средства кои се чуваат за тргување	55,568,675	58,254,402
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	281,561	-
4	Побарувања за дивиденди и отплати на обврзници	41,512	253
5	Побарувања за дадени аванси	-	-
6	Побарувања од друштвото за управување со фондови	-	-
7	Побарувања од депозитарна банка	-	-
8	Останати побарувања на фондот	295,991	822,258
9	Побарувања за камати	-	-
А. (С од 1 до 10)	**Вкупно средства**	**63,207,727**	**64,603,586**
	ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ		
10	Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и други обврс	-	-
11	Обврски по основ на вложувања во пласмани, депозити	-	-
	ОСТАНАТИ ОБВРСКИ		
12	Обврски спрема друштвото за управување со фондови	132,338	135,106
13	Обврски спрема депозитарна банка	18,527	18,915
14	Обврски за трошоци на фондот	-	-
15	Обврски по основна исплата на уделничарите	-	-
16	Останати обврски	7,940	8,106
17	Обврски за пресметана камата	-	-
Б. (С од 11 до 18)	**Вкупни краткорочни обврски**	**158,805**	**162,127**
В. (А - Б)	**Нето имот на фондот**	**63,048,922**	**64,441,459**
Г.	**Број на издадени удели**	**1,759,896.2692**	**1,754,532.8582**
Д. (В / Г)	**Нето имот по удел**	**35.8254**	**36.7286**
18	Издадени удели во Инвестициониот фонд	52,552,988	51,661,140
19	Повлечени удели во Инвестициониот фонд	(933,848)	(237,133)
20	Добивка/Загуба за тековната финансиска година	3,802,781	1,587,670
21	Задржана добивка/загуба од претходните години	7,627,001	11,429,782
22	Ревалоризација на вложувања расположливи за продажба	-	-
23	Ревалоризациони резерви	-	-
ѓ. (С од 18 до 23)	**Вкупни обврски спрема изворите на средства**	**63,048,922**	**64,441,459**

Скопје, март 2020 година

Главен Извршен Директор
Миа Стефановска Зографска

БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2019 - 31.12.2019
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Образло жение	Претход. период (2018)	Тековен период (2019)
	ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА			
1	Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти		5,785	1,916
2	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложувања со фиксно доспевање		881,420	780,824
3	Позитивни курсни разлики		625	11,093
4	Приходи од дивиденди		1,345,260	853,036
5	Останати приходи		-	-
А. (С од 1 до	**Вкупно приходи од вложувања**		**2,233,090**	**1,646,869**
	РАСХОДИ			
6	Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти		(72,515)	(34,636)
7	Негативни курсни разлики		(1,497)	(12,374)
8	Расходи од односи со друштвото за управување со фондови		(1,530,650)	(1,589,369)
9	Расходи од камата		-	-
10	Надоместоци на депозитарната банка		(214,290)	(222,512)
11	Трансакциски трошоци		(420,814)	(507,262)
12	Намалување на средствата		(6,000)	-
13	Останати дозволени трошоци на фондот		(171,658)	(175,175)
Б. (С од 6 до	**Вкупно расходи**		**(2,417,424)**	**(2,541,328)**
В. (А - Б)	**Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност**		**(184,334)**	**(894,459)**
	НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ			
д1	Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти		3,987,115	2,482,129
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**		**3,987,115**	**2,482,129**
Д. (В + Г)	**Нето зголемувања (намалувања) на нето имотот од работење на фондот**		**3,802,781**	**1,587,670**

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ВО ПЕРИОДОТ 01.01.2019 - 31.12.2019
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Претход. период (2018)	Тековен период (2019)
	ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ		
1	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	(184,334)	(894,459)
2	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	3,987,115	2,482,129
А. (С од 1 до 2	**Зголемување (намалување) на нето имотот од работење на фондот**	**3,802,781**	**1,587,670**
3	Приливи од продажба на издадени удели на фондот	38,000	42,000
4	Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	(933,848)	(237,133)
Б. (С од 3 до 4	**Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот**	**(895,848)**	**(195,133)**
Ц. (А + Б)	**Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот**	**2,906,933**	**1,392,537**
	НЕТО ИМОТ		
5	На почетокот на периодот	60,141,989	63,048,922
Д. (5 + Ц)	На крајот на периодот	63,048,922	64,441,459
	БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
6	Издадени удели на фондот во текот на периодот	1,017.7306	1,161.6246
7	Повлечени удели на фондот во периодот	(26,675.8357)	(6,525.0356)
Е. (С од 6 до 7	**БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ**	**1,759,896.2692**	**1,754,532.8582**

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2019 - 31.12.2019
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Образл ожение	Претход. период (2018)	Тековен период (2019)
1	Нето добивка / (загуба) за периодот		3,802,781	1,587,670
2	Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики		-	-
3	Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи		-	-
4	Приходи од камата		(881,420)	(780,824)
5	Расходи од камата		-	-
6	Приходи од дивиденда		(1,345,260)	(853,036)
7	Намалување на финансискиот имот		-	-
8	Зголемување / (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредноо		(2,090,386)	(2,685,727)
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		881,431	780,824
13	Одливи од камата		-	-
14	Приливи од дивиденда		1,345,260	853,036
15	Зголемување / (намалување) на останатиот финансиски имот		(225,237)	322,820
16	Зголемување / (намалување) на останатиот имот		(295,991)	(526,267)
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		8,585	3,156
20	Зголемување / (намалување) на останатите обврски од редовно работење		452	166
21. (С од 1 до 20	**Паричен тек од редовно работење**		**1,200,215**	**(1,298,182)**
22	Приливи од издавање на удели		38,000	42,000
23	Одливи од откуп на удели		(933,848)	(237,133)
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**		**(895,848)**	**(195,133)**
28. (21 + 27)	**Нето зголемување (намалување) на пари**		**304,367**	**(1,493,315)**
29	**Пари на почеток на периодот**		**6,715,621**	**7,019,988**
30. (28 + 29)	**Пари на крај на периодот**		**7,019,988**	**5,526,673**

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 2019 и 2018 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 Република Северна 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 Република Северна 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 2018 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 2019 и 2018 година по валути е следната:

	Средства		**Обврски**	
	2019	**2018**	**2019**	**2018**
ЕУР	9,552,255	11,377,192	-	-
БГН	33,064,275	31,811,959	-	-
други	388,978	369,107	-	-
	43,005,508	**43,558,258**	**-**	**-**

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%**	
	2019	**2018**	**2018**	**2018**
ЕУР	955,226	1,137,719	(955,226)	(1,137,719)
БГН	3,306,427	3,181,196	(3,306,427)	(3,181,196)
Други	38,898	36,911	(38,898)	(36,911)
Нето Ефект	**4,300,551**	**4,355,826**	**(4,300,551)**	**(4,355,826)**

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 31.63% од имотот на Фондот, вложувањата во акции на странски издавачи опфаќаат 35.47%, домашни обврзници 0.64%, и странските корпоративни обврзници 22.43%.

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:

	2019	2018
Финансиски средства		
Некаматоносни:		
- Парични средства	-	-
- Останати побарувања	822,511	619,064
- Вложувања за тргување	43,350,956	38,610,672
	44,173,467	**39,229,736**
Каматоносни со променлива камата:		
- Парични средства	5,526,673	7,019,988
- Побарувања	-	-
	5,526,673	**7,019,988**
Каматоносни со фиксна камата:		
- Вложувања во обврзници (2% - 7% годишно)	14,903,446	16,958,003
	14,903,446	**16,958,003**
	64,603,586	**63,207,727**
Финансиски обврски		
Некаматоносни:		
- Обврски кон друштвото за управување	135,106	132,338
- Обврски кон депозитарна банка	18,915	18,527
- Останати обврски	8,106	7,940
	162,127	**158,805**

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 01.01.2019 - 31.12.2019

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Сметка	Позиција	Претход. период (2018)	Тековен период (2019)
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ		
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	60,141,989	63,048,922
2		Број на удели на почетокот на периодот	1,785,554.3743	1,759,896.2692
А	**1/2**	**Вредност на нето имотот на фондот по удели на почеток на периодот**	**33.6825**	**35.8254**
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	63,048,922	64,441,459
4		Број на удели на крајот на периодот	1,759,896.2692	1,754,532.8582
Б	**3/4**	**Вредност на нето имотот на фондот по удели на крајот на периодот**	**35.8254**	**36.7286**
Ц		**Додатни показатели и податоци**		
5		Однос трошоци и просечен нето имот на фондот	2.63%	2.63%
6		Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот на фондот	-0.30%	-1.41%
7		Принос на инвестицискиот фонд	6.36%	2.52%

6. ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 31.12.2019
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			**25,964,294**	**43,350,956**			**67.10%**
1. Акции од домашни издавачи			**10,061,922**	**20,437,332**			**31.63%**
Обични акции			**10,061,922**	**20,437,332**			**31.63%**
Адинг АД Скопје	1,102	285	314,268	727,320	660	0.2852%	1.13%
Усје АД Скопје	10	13,924	139,242	251,000	25,100	0.0018%	0.39%
Хотели Метропол АД Охрид	1,192	200	237,983	339,720	285	0.1152%	0.53%
Комерцијална банка АД Скопје	200	2,687	537,400	1,329,600	6,648	0.0088%	2.06%
Охридска банка АД Охрид	0	0	0	0		0.0000%	0.00%
РЖ Услуги АД Скопје	7,855	170	1,335,900	549,850	70	0.4998%	0.85%
Тетекс АД Тетово	467	390	182,130	1,074,100	2,300	0.1128%	1.66%
Алкалоид АД Скопје	155	4,128	639,876	1,844,520	11,900	0.0108%	2.86%
Аутомакедонија АД Скопје	158	1,504	237,632	378,884	2,398	0.1914%	0.59%
Бетон АД Скопје	94	5,870	551,738	694,257	7,386	0.1723%	1.07%
Гранит АД Скопје	868	478	414,904	977,620	1,126	0.0283%	1.51%
ЗК Пелагонија АД Битола	45	2,220	99,900	66,150	1,470	0.0222%	0.10%
Макпетрол АД Скопје	38	18,934	719,485	2,958,307	77,850	0.0338%	4.58%
Раде Кончар АД Скопје	742	1,846	1,370,058	1,336,342	1,801	0.3598%	2.07%
Арцелормиттал Скопје (ХРМ)	190	83	15,770	2,850	15	0.0016%	0.00%
Макстил АД Скопје	1,761	109	191,209	163,579	93	0.0120%	0.25%
РЖ Техничка контрола АД Скопје	667	371	247,590	466,900	700	0.3170%	0.72%
Скопски пазар АД Скопје	72	5,249	377,928	1,367,928	18,999	0.1015%	2.12%
Стопанска банка АД Битола	285	2,056	585,897	883,500	3,100	0.0729%	1.37%
Стопанска банка АД Скопје	2,841	162	459,304	2,812,946	990	0.0134%	4.35%
ТТК Банка АД Скопје	1,245	1,028	1,279,922	1,939,959	1,558	0.1371%	3.00%
Квасара Битола	16	7,737	123,784	272,000	17,000	0.1280%	0.42%
		0	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Акции во инвестициони фондови		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%

2. Акции од странски издавачи		**3,709**	**15,902,373**	**22,913,625**			**35.47%**
Обични акции		**3,709**	**15,902,373**	**22,913,625**			**35.47%**
Нафтена Индустрија Србије а.д. Нови Сад	1,000	332	331,778	388,978	389	0.0107%	0.60%
Црногорски Телеком АД Подгорица	1,700	155	263,470	136,928	81	0.0692%	0.21%
Југопетрол А.Д. Котор Црна Гора	500	462	231,243	328,948	658	0.8565%	0.51%
Делта Цредит	900	1,109	998,372	1,041,213	1,157	0.7423%	1.61%
Булланд Инвестментс	111,500	31	3,489,504	5,600,766	50	0.3060%	8.67%
Формо пласт АД Крдјали	25,200	108	2,713,788	5,089,119	202	0.0393%	7.88%
Етропал АД Етрополе	15,300	108	1,647,657	2,789,773	182	0.0006%	4.32%
Csнтхетица АД Софиа	1,405	1,210	1,700,091	1,899,303	1,352	0.0036%	2.94%
Еурохолд Булгариа	50,000	27	1,355,500	2,766,509	55	0.0468%	4.28%
CPC Реал	19,033	167	3,170,970	2,872,089	151	0.0000%	4.45%
Приоритетни акции		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Акции во инвестициони фондови		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Б.ОБВРЗНИЦИ		**376,629**	**17,038,283**	**14,903,446**			**23.07%**
1. Обврзници од домашни издавачи		**191**	**565,964**	**410,415**			**0.64%**
							0.00%
Државни обврзници		**191**	**565,964**	**410,415**			**0.64%**
РМДЕН08	0.00	0.00	0	0		0.0000%	0.00%
РМДЕН09	905.00	95.00	106,979	55,639		0.0301%	0.09%
РМДЕН11	5,759.00	96.00	458,985	354,776		0.1919%	0.55%
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		**376,438**	**16,472,319**	**14,493,031**			**22.43%**
Државни обврзници		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Обврзници на локална самоуправа		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Обврзници од трговски друштва		**376,438**	**16,472,319**	**14,493,031**			**22.43%**
БГ2100001119	31.00	57,180	1,772,572	1,658,763	53,508	0.7750%	2.57%
БГ2100003123	61.00	28,715	1,751,601	1,552,598	25,452	1.2200%	2.40%
БГ2100012116	61.00	31,570	1,925,755	1,924,243	31,545	2.0330%	2.98%
БГ2100010110	61.00	31,872	1,944,195	1,927,988	31,606	0.2031%	2.98%
БГ2100038079	31.00	42,351	1,312,867	790,435	25,498	0.5167%	1.22%
БГ2100005128	55.00	31,814	1,749,789	1,721,253	31,296	1.5714%	2.66%
БГ2100006092	31.00	39,050	1,210,535	1,130,729	36,475	0.4133%	1.75%
БГ2100022131	60.00	31,746	1,904,773	1,700,054	28,334	0.8571%	2.63%
БГ2100002091	36.00	25,282	910,156	456,550	12,682	0.6000%	0.71%
БГ2100012140	35.00	56,859	1,990,076	1,630,418	46,583	0.2917%	2.52%

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		**376,629**	**43,002,577**	**58,254,402**			**90.17%**

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 01.01.2019 - 31.12.2019
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 31.12.2019
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 извештаі	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 01.01.2019 - 31.12.2019
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		**899,286**	**866,566**	**(32,720)**
03.06.2019	РМДЕН08	571	35,286	35,174	(112)
03.06.2019	РМДЕН09	904	55,364	55,590	226
03.06.2019	РМДЕН11	1,919	116,376	118,066	1,690
11.07.2019	Охридска Банка АД Скопје	14	92,260	88,183	(4,077)
11.07.2019	Стопанска Банка АД Скопје	500	600,000	569,553	(30,447)
	Други обврзници		-	-	-
	Останати хартии од вредност		-	-	-
	Вкупно реализирани добивки (загуби)		**899,286**	**866,566**	**(32,720)**

10. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2019 - 31.12.2019
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	**37,515,636**	**43,350,956**	**-**	**-**	**2,965,707**	**-**	**-**	**-**
	Адинг АД Скопје	727,320	727,320	-	-	-			
	Усје АД Скопје	230,000	251,000	-	-	21,000			
	Хотели Метропол АД Охрид	429,120	339,720	-	-	(89,400)			
	Комерцијална банка АД Скопје	1,010,080	1,329,600	-	-	319,520			
	РЖ Услуги АД Скопје	848,340	549,850	-	-	(298,490)			
	Тетекс АД Тетово	1,071,751	1,074,100	-	-	2,349			
	Алкалоид АД Скопје	1,271,099	1,844,520	-	-	573,421			
	Аутомакедонија АД Скопје	284,400	378,884	-	-	94,484			
	Бетон АД Скопје	846,000	694,257	-	-	(151,743)			
	Гранит АД Скопје	694,817	977,620	-	-	282,803			
	ЗК Пелагонија АД Битола	105,750	66,150	-	-	(39,600)			
	Макпетрол АД Скопје	1,804,821	2,958,307	-	-	1,153,486			
	Раде Кончар АД Скопје	1,336,342	1,336,342	-	-	-			
	Арцелормиттал Скопје (ХРМ)	2,850	2,850	-	-	-			
	Макстил АД Скопје	200,754	163,579	-	-	(37,175)			
	РЖ Техничка контрола АД	370,185	466,900	-	-	96,715			
	Скопски пазар АД Скопје	1,210,896	1,367,928	-	-	157,032			
	Стопанска банка АД Битола	609,900	883,500	-	-	273,600			
	Стопанска банка АД Скопје	2,809,200	2,812,946	-	-	3,746			
	ТТК Банка АД Скопје	1,586,267	1,939,959	-	-	353,692			
	Квасара Битола	240,032	272,000	-	-	31,968			
	Нафтена Индустрија Србије а.д. Нови Сад	369,107	388,978	-	-	19,871			
	Црногорски Телеком АД Подгори	163,085	136,928	-	-	(26,156)			
	Југопетрол А.Д. Котор Црна Гора	361,283	328,948	-	-	(32,335)			
	Делта Цредит	1,047,032	1,041,213	-	-	(5,819)			
	Булланд Инвестментс	5,747,723	5,600,766	-	-	(146,957)			
	Формо пласт АД Крдјали	4,975,973	5,089,119	-	-	116,060			
	Етропал АД Етрополе	2,766,145	2,789,773	-	-	23,627			
	Ссинтхетица АД Софиа	1,864,251	1,899,303	-	-	35,051			
	Еурохолд Булгариа	2,531,113	2,766,509	-	-	235,396			
	СРС Реал	2,872,527	2,872,089			(439)			

10. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2019 - 31.12.2019

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	**404,492**	**410,415**	**-**	**-**	**5,923**	**-**	**-**	**-**
	РМДЕН 08	-	-			-	-		
	РМДЕН 09	55,425	55,639			214	-		
	РМДЕН 11	349,067	354,776			5,709	-		
	Корпоративни обврзници	**14,982,532**	**14,493,031**	**-**	**-**	**(489,501)**	**-**	**-**	**-**
	БГ2100001119	1,661,292	1,658,763			(2,529)			
	БГ2100003123	1,555,192	1,552,598			(2,594)			
	БГ2100012116	1,924,555	1,924,243			(312)			
	БГ2100010110	1,928,385	1,927,988			(397)			
	БГ2100038079	1,215,325	790,435			(424,890)			
	БГ2100005128	1,746,009	1,721,253			(24,756)			
	БГ2100006092	1,133,270	1,130,729			(2,541)			
	БГ2100022131	1,700,483	1,700,054			(429)			
	БГ2100002091	479,831	456,550			(23,281)			
	БГ2100012140	1,638,190	1,630,418			(7,772)			
	Останати хартии од вредност	-	-	-	-	-	-	-	-
	Вкупно нереализирани добивк	**52,902,660**	**58,254,402**	**-**	**-**	**2,482,129**	**-**	**-**	**-**

11. ТРАНСАКЦИИ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2019 - 31.12.2019
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	2019 година	222,512	-	222,512	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за управување со Фондот	2019 година	1,589,369	-	1,589,369	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за влезна провизија	2019 година	-	-	-	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за излезна	2019 година	-	-	-	
Мур Стивенс ДОО	Ревизија за полугодишни извештаи за 2019 година	2019 година	79,814	-	79,814	
Вкупно			**1,891,695**	**-**	**1,891,695**	**-**

12. ПРИХОДИ И РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2019 - 31.12.2019
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Назив на поврзан субјект	Приход во МКД	Расход во МКД	Цел на исплата
НЛБ Тутунска банка АД Скопје		222,512	надомест на депозитарна банка
ИНОВО СТАТУС АД Скопје		1,589,369	надомест за управување со Фондот
Мур Стивенс ДОО		79,814	Ревизија за полугодишни извештаи за 2019 година
Вкупно	**-**	**1,891,695**	

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	1,589,369	2.4999%
Надомест за депозитарна банка	222,512	0.3500%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	-	0.0000%
Трошоци за ревизија	79,814	0.1255%
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	95,361	0.1500%
Други трошоци утврдени со Статут и проспект	507,262	0.7979%
Вкупно	**2,494,318**	**3.9233%**

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2019 - 31.12.2019

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
31.12.2018	63,048,922	35.8254
01.01.2019	63,045,940	35.8237
02.01.2019	63,111,480	35.8609
03.01.2019	63,139,907	35.8771
04.01.2019	63,195,615	35.9087
05.01.2019	63,193,590	35.9076
06.01.2019	63,190,596	35.9059
07.01.2019	63,179,742	35.8997
08.01.2019	63,165,223	35.8914
09.01.2019	63,323,469	35.9814
10.01.2019	63,309,831	35.9716
11.01.2019	63,379,180	36.0141
12.01.2019	63,376,446	36.0125
13.01.2019	63,373,430	36.0108
14.01.2019	63,414,400	36.0341
15.01.2019	63,453,620	36.0564
16.01.2019	63,449,242	36.0539
17.01.2019	63,440,171	36.0487
18.01.2019	63,313,896	35.9770
19.01.2019	63,303,858	35.9713
20.01.2019	63,300,848	35.9696
21.01.2019	63,240,788	35.9354
22.01.2019	63,232,900	35.9310
23.01.2019	63,089,546	35.8495
24.01.2019	63,164,024	35.8918
25.01.2019	63,186,255	35.9045
26.01.2019	63,197,545	35.9109
27.01.2019	63,194,546	35.9092
28.01.2019	63,150,288	35.8840
29.01.2019	63,218,063	35.9225
30.01.2019	63,200,460	35.9125
31.01.2019	63,208,772	35.9172
01.02.2019	63,230,602	35.9297
02.02.2019	63,236,035	35.9327
03.02.2019	63,232,961	35.9310
04.02.2019	63,133,625	35.8745
05.02.2019	63,119,453	35.8665
06.02.2019	63,066,706	35.8365
07.02.2019	63,094,361	35.8522
08.02.2019	63,130,291	35.8712
09.02.2019	63,127,209	35.8695
10.02.2019	63,124,127	35.8677
11.02.2019	63,056,843	35.8289
12.02.2019	63,047,618	35.8237
13.02.2019	63,015,882	35.8057
14.02.2019	63,125,312	35.8678
15.02.2019	63,143,948	35.8784
16.02.2019	63,136,640	35.8743
17.02.2019	63,133,556	35.8725
18.02.2019	63,041,115	35.8200
19.02.2019	63,209,848	35.9159
20.02.2019	63,417,951	36.0341
21.02.2019	63,539,793	36.1033
22.02.2019	63,369,261	36.0064
23.02.2019	63,357,335	35.9997
24.02.2019	63,354,230	35.9979
25.02.2019	63,497,246	36.0792
26.02.2019	63,313,076	35.9745
27.02.2019	63,299,763	35.9670

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2019 - 31.12.2019

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
28.02.2019	63,268,053	35.9489
01.03.2019	63,338,011	35.9887
02.03.2019	63,336,741	35.9880
03.03.2019	63,333,638	35.9862
04.03.2019	63,409,866	36.0295
05.03.2019	63,217,041	35.9185
06.03.2019	63,247,498	35.9358
07.03.2019	63,169,441	35.8915
08.03.2019	63,189,512	35.9029
09.03.2019	63,153,900	35.8827
10.03.2019	63,150,812	35.8809
11.03.2019	63,147,341	35.8784
12.03.2019	63,123,088	35.8646
13.03.2019	63,110,847	35.8576
14.03.2019	63,140,070	35.8742
15.03.2019	63,246,911	35.9349
16.03.2019	63,241,188	35.9317
17.03.2019	63,238,099	35.9299
18.03.2019	63,320,329	35.9766
19.03.2019	63,835,704	36.2695
20.03.2019	63,523,288	36.0920
21.03.2019	63,434,560	36.0416
22.03.2019	63,281,676	35.9547
23.03.2019	63,278,019	35.9526
24.03.2019	63,274,928	35.9509
25.03.2019	63,441,914	36.0457
26.03.2019	63,497,229	36.0772
27.03.2019	63,448,451	36.0494
28.03.2019	63,238,750	35.9303
29.03.2019	63,619,042	36.1464
30.03.2019	63,632,965	36.1543
31.03.2019	63,629,847	36.1525
01.04.2019	63,679,550	36.2275
02.04.2019	63,679,550	36.1807
03.04.2019	63,755,974	36.2242
04.04.2019	63,734,031	36.2117
05.04.2019	63,513,432	36.0864
06.04.2019	63,510,594	36.0848
07.04.2019	63,507,470	36.0830
08.04.2019	63,446,776	36.0485
09.04.2019	63,422,883	36.0335
10.04.2019	63,490,051	36.0887
11.04.2019	63,447,493	36.0645
12.04.2019	63,404,584	36.0401
13.04.2019	63,401,469	36.0384
14.04.2019	63,398,355	36.0366
15.04.2019	63,330,367	35.9980
16.04.2019	63,259,036	35.9574
17.04.2019	63,208,971	35.9290
18.04.2019	63,447,969	36.0648
19.04.2019	63,410,429	36.0435
20.04.2019	63,414,010	36.0455
21.04.2019	63,410,856	36.0437
22.04.2019	63,401,425	36.0383
23.04.2019	63,194,483	35.9207
24.04.2019	63,214,923	35.9323
25.04.2019	63,222,592	35.9367
26.04.2019	63,221,799	35.9362
27.04.2019	63,218,661	35.9345
28.04.2019	63,215,523	35.9327

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2019 - 31.12.2019

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
29.04.2019	63,212,385	35.9309
30.04.2019	62,862,653	35.7321
01.05.2019	62,860,946	35.7311
02.05.2019	62,817,840	35.7066
03.05.2019	62,772,972	35.6811
04.05.2019	62,769,870	35.6794
05.05.2019	62,766,769	35.6776
06.05.2019	62,812,440	35.7036
07.05.2019	62,692,365	35.6353
08.05.2019	62,745,359	35.6640
09.05.2019	62,874,281	35.7373
10.05.2019	63,003,113	35.8099
11.05.2019	62,999,291	35.8078
12.05.2019	62,996,171	35.8060
13.05.2019	63,056,076	35.8400
14.05.2019	63,145,730	35.8910
15.05.2019	63,197,878	35.9206
16.05.2019	63,152,394	35.8948
17.05.2019	63,298,997	35.9781
18.05.2019	63,302,799	35.9803
19.05.2019	63,299,654	35.9785
20.05.2019	63,422,232	36.0482
21.05.2019	63,527,357	36.1079
22.05.2019	63,494,657	36.0893
23.05.2019	63,653,805	36.1798
24.05.2019	63,649,918	36.1776
25.05.2019	63,646,744	36.1758
26.05.2019	63,643,571	36.1740
27.05.2019	63,633,877	36.1685
28.05.2019	63,557,459	36.1250
29.05.2019	63,570,205	36.1323
30.05.2019	63,490,042	36.0867
31.05.2019	63,470,919	36.0758
01.06.2019	63,466,530	36.0733
02.06.2019	63,463,354	36.0715
03.06.2019	63,477,848	36.0798
04.06.2019	63,493,424	36.0872
05.06.2019	63,705,570	36.2432
06.06.2019	63,731,339	36.2579
07.06.2019	63,691,930	36.2355
08.06.2019	63,690,265	36.2345
09.06.2019	63,687,071	36.2327
10.06.2019	63,664,452	36.2193
11.06.2019	63,617,596	36.1926
12.06.2019	63,550,794	36.1546
13.06.2019	63,163,754	35.9344
14.06.2019	63,138,277	35.9199
15.06.2019	63,135,128	35.9181
16.06.2019	63,131,978	35.9163
17.06.2019	63,080,680	35.8871
18.06.2019	63,069,616	35.8808
19.06.2019	63,098,901	35.8975
20.06.2019	63,110,891	35.9043
21.06.2019	63,144,385	35.9234
22.06.2019	63,140,691	35.9213
23.06.2019	63,137,533	35.9195
24.06.2019	63,154,737	35.9293
25.06.2019	63,130,869	35.9157
26.06.2019	63,252,061	35.9846
27.06.2019	63,263,469	35.9911

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2019 - 31.12.2019

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
28.06.2019	64,285,181	36.5764
29.06.2019	64,292,226	36.5724
30.06.2019	64,281,931	36.5705
01.07.2019	64,242,765	36.5483
02.07.2019	63,901,905	36.3543
03.07.2019	63,878,361	36.3409
04.07.2019	63,821,434	36.3086
05.07.2019	63,804,040	36.2972
06.07.2019	63,802,607	36.2964
07.07.2019	63,799,348	36.2946
08.07.2019	63,656,934	36.2136
09.07.2019	63,689,281	36.2320
10.07.2019	63,702,507	36.2389
11.07.2019	63,728,854	36.2539
12.07.2019	63,748,782	36.2652
13.07.2019	63,743,291	36.2621
14.07.2019	63,740,025	36.2603
15.07.2019	63,762,653	36.2731
16.07.2019	63,737,806	36.2590
17.07.2019	63,713,399	36.2556
18.07.2019	63,683,137	36.2384
19.07.2019	63,712,306	36.2550
20.07.2019	63,703,749	36.2501
21.07.2019	63,700,487	36.2483
22.07.2019	63,755,948	36.2798
23.07.2019	63,769,412	36.2875
24.07.2019	63,743,673	36.2729
25.07.2019	63,736,909	36.2690
26.07.2019	63,782,158	36.2948
27.07.2019	63,779,187	36.2931
28.07.2019	63,775,918	36.2912
29.07.2019	63,861,603	36.3400
30.07.2019	63,702,507	36.4747
31.07.2019	64,164,892	36.5125
01.08.2019	64,018,850	36.4294
02.08.2019	63,928,705	36.3781
03.08.2019	63,925,424	36.3763
04.08.2019	63,922,144	36.3744
05.08.2019	63,967,379	36.4002
06.08.2019	64,027,427	36.4329
07.08.2019	63,924,137	36.3741
08.08.2019	64,091,436	36.4693
09.08.2019	64,115,793	36.4832
10.08.2019	64,110,555	36.4802
11.08.2019	64,107,264	36.4783
12.08.2019	64,291,948	36.5829
13.08.2019	64,487,678	36.6942
14.08.2019	64,452,840	36.6744
15.08.2019	64,106,555	36.4774
16.08.2019	64,045,177	36.4530
17.08.2019	64,046,501	36.4538
18.08.2019	64,043,216	36.4519
19.08.2019	64,058,555	36.4606
20.08.2019	64,184,773	36.5325
21.08.2019	64,399,168	36.6545
22.08.2019	64,369,090	36.6374
23.08.2019	64,460,539	36.7154
24.08.2019	64,459,747	36.7149
25.08.2019	64,456,428	36.7130
26.08.2019	64,343,931	36.6490

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2019 - 31.12.2019

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
27.08.2019	64,380,676	36.6699
28.08.2019	64,119,961	36.5214
29.08.2019	64,111,351	36.5165
30.08.2019	64,179,966	36.5556
31.08.2019	64,177,935	36.5544
01.09.2019	64,174,638	36.5525
02.09.2019	64,120,584	36.5217
03.09.2019	64,146,395	36.5364
04.09.2019	64,296,946	36.6222
05.09.2019	64,319,153	36.6348
06.09.2019	64,300,509	36.6242
07.09.2019	64,302,948	36.6256
08.09.2019	64,299,641	36.6237
09.09.2019	64,278,148	36.6115
10.09.2019	64,309,526	36.6274
11.09.2019	64,332,065	36.6402
12.09.2019	64,247,087	36.5918
13.09.2019	64,221,492	36.5772
14.09.2019	64,218,193	36.5753
15.09.2019	64,214,893	36.5735
16.09.2019	64,385,805	36.6708
17.09.2019	64,345,160	36.6477
18.09.2019	64,291,441	36.6171
19.09.2019	64,268,534	36.6040
20.09.2019	64,306,929	36.6259
21.09.2019	64,311,989	36.6288
22.09.2019	64,308,681	36.6269
23.09.2019	64,564,725	36.7727
24.09.2019	64,593,433	36.7891
25.09.2019	64,415,980	36.6880
26.09.2019	64,391,641	36.6741
27.09.2019	64,394,550	36.6758
28.09.2019	64,391,791	36.6742
29.09.2019	64,388,475	36.6723
30.09.2019	64,093,096	36.5041
01.10.2019	64,092,276	36.5163
02.10.2019	64,137,818	36.5423
03.10.2019	64,100,516	36.5210
04.10.2019	63,731,965	36.3110
05.10.2019	63,728,688	36.3092
06.10.2019	63,725,412	36.3073
07.10.2019	64,011,126	36.4687
08.10.2019	63,732,819	36.3101
09.10.2019	63,960,067	36.4396
10.10.2019	64,200,366	36.5759
11.10.2019	64,343,673	36.6576
12.10.2019	64,340,346	36.6557
13.10.2019	64,337,020	36.6538
14.10.2019	63,915,162	36.4134
15.10.2019	63,685,786	36.2827
16.10.2019	63,705,691	36.2941
17.10.2019	63,697,610	36.2895
18.10.2019	63,578,672	36.2217
19.10.2019	63,577,463	36.2210
20.10.2019	63,574,192	36.2192
21.10.2019	63,171,458	35.9897
22.10.2019	63,199,012	36.0054
23.10.2019	63,199,543	36.0057
24.10.2019	63,523,775	36.1904
25.10.2019	63,540,649	36.2001

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2019 - 31.12.2019

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
26.10.2019	63,539,678	36.1995
27.10.2019	63,536,923	36.1979
28.10.2019	63,646,837	36.2606
29.10.2019	63,379,186	36.1081
30.10.2019	63,409,417	36.1253
31.10.2019	63,364,690	36.0998
01.11.2019	63,272,194	36.0471
02.11.2019	63,280,581	36.0519
03.11.2019	63,277,878	36.0504
04.11.2019	63,253,448	36.0364
05.11.2019	63,309,137	36.0682
06.11.2019	63,566,835	36.2136
07.11.2019	63,578,973	36.2205
08.11.2019	63,540,619	36.1986
09.11.2019	63,537,378	36.1968
10.11.2019	63,534,657	36.1952
11.11.2019	63,513,232	36.1824
12.11.2019	63,494,890	36.1720
13.11.2019	63,469,835	36.1577
14.11.2019	63,465,318	36.1551
15.11.2019	63,393,543	36.1143
16.11.2019	63,390,270	36.1124
17.11.2019	63,387,566	36.1109
18.11.2019	63,382,024	36.1077
19.11.2019	63,434,457	36.1376
20.11.2019	63,297,427	36.0595
21.11.2019	63,326,298	36.0760
22.11.2019	63,414,450	36.1262
23.11.2019	63,421,954	36.1304
24.11.2019	63,419,248	36.1289
25.11.2019	63,357,072	36.0935
26.11.2019	63,415,661	36.1269
27.11.2019	63,449,665	36.1462
28.11.2019	63,453,625	36.1485
29.11.2019	63,454,356	36.1489
30.11.2019	63,459,436	36.1518
01.12.2019	63,456,733	36.1503
02.12.2019	63,406,133	36.1214
03.12.2019	63,481,221	36.1642
04.12.2019	63,551,925	36.2045
05.12.2019	63,536,992	36.1960
06.12.2019	63,591,143	36.2254
07.12.2019	63,406,133	36.2215
08.12.2019	63,566,800	36.2200
09.12.2019	63,564,854	36.2189
10.12.2019	63,384,720	36.1157
11.12.2019	63,403,782	36.1265
12.12.2019	63,371,660	36.1082
13.12.2019	63,364,715	36.1043
14.12.2019	63,361,430	36.1024
15.12.2019	63,358,162	36.1005
16.12.2019	63,375,365	36.1103
17.12.2019	63,272,531	36.0517
18.12.2019	63,439,211	36.1573
19.12.2019	63,842,822	36.3874
20.12.2019	63,805,697	36.3662
21.12.2019	63,797,197	36.3614
22.12.2019	63,793,886	36.3595
23.12.2019	63,823,956	36.3766
24.12.2019	63,879,784	36.4084

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2019 - 31.12.2019

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
25.12.2019	63,844,118	36.3881
26.12.2019	63,936,540	36.4408
27.12.2019	63,955,237	36.4514
28.12.2019	63,953,031	36.4502
29.12.2019	63,949,707	36.4483
30.12.2019	64,453,527	36.7354
31.12.2019	64,441,459	36.7286

15. СПОРЕДБЕН ПРЕГЛЕД НА РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2019 - 31.12.2019
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

рб	Позиција	2017	2018	2019
	ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ			
1	Највисока вредност на имотот	60,873,309	63,221,115	64,593,433
2	Најниска вредност на имотот	55,818,732	59,491,293	62,692,365
3	Просечна нето вредност на имотот	58,047,907	61,235,578	63,576,821
	ЦЕНА НА УДЕЛ			
4	Највисока цена по удел	34.0465	35.8314	36.7891
5	Најниска цена по удел	31.1146	33.3393	35.6353
6	**ВКУПНА НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ОД ПОРТФОЛИОТО**	60,291,757	63,207,727	64,603,586
7	**НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ПО УДЕЛИ**	60,141,989	63,048,922	64,441,459
	Дополнителни показатели и податоци			
8	Трошоци според член 63 од Законот	1,530,851	1,610,470	1,669,183
9	Добивка(загуба) во тековната година	4,535,589	3,802,781	1,587,670
10	Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	2.64%	2.63%	2.63%
11	Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност н	-0.37%	-0.30%	-1.41%