**Отворен Инвестиционен Фонд**
**ИНОВО СТАТУС АКЦИИ**

# ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР И ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА ГОДИНАТА КОЈА ЗАВРШУВА НА 31. ДЕКЕМВРИ 2009 ГОДИНА

**Скопје, Април 2010**

**СОДРЖИНА** Страна

| | |
|---|---|
| **Извештај на независниот ревизор** | **1-2** |
| **Финансиски извештаи** | |
| Извештај за нето имотот на Фондот | 3 |
| Извештај за добивки и загуби на Фондот | 4 |
| Извештај за промени во нето имотот на Фондот | 5 |
| Финансиски показатели по удели на Фондот | 6 |
| Извештај за структура на вложувања на Фондот | 7-9 |
| Структура на вложувања на Фондот по видови на имот | 10 |
| Извештај за реализирани добивки (загуби) на Фондот | 11-12 |
| Извештај за нереализирани добивки (загуби) на Фондот | 13 |
| Трансакции на Фондот со поврзани субјекти | 14 |
| Приходи и расходи со поврзани субјекти | 15 |
| Трансакции по овластени лица на Фондот | 16 |
| Преглед на движење на вредноста на имотот на Фондот | 17-23 |
| Споредбен преглед на работење на Фондот | 24 |
| Белешки кон финансиските извештаи | 25-29 |

MOORE STEPHENS
SKOPJE

М.Х.Јасмин 20, 1000 Скопје
Република Македонија

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

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

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на Отворен Инвестиционен Фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ - Скопје (Фондот), кои што го вклучуваат Извештајот за нето имотот на Фондот заклучно со 31.Декември 2009 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.

Финансиските извештаи на Фондот за годината која завршува на 31.Декември 2008 година беа ревидирани од страна на друго ревизорско друштво, чиј што Извештај издаден на 31.Март 2009 година искажа мислење без резерва за тие финансиски извештаи.

*Одговорност на менаџментот за финансиските извештаи*

Менаџментот на Друштвото за управување со Фондот е одговорен за подготвување и објективно презентирање на овие финансиски извештаи во согласност со Меѓународните стандарди за финансиско известување кои се прифатени и објавени во Република Македонија. Оваа одговорност вклучува: обликување, имплементирање и одржување на интерна контрола која што е релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиски извештаи кои што се ослободени од материјално погрешно прикажување, без разлика дали се резултат на измама или грешка, избирање и примена на соодветни сметководствени политики, како и правење на сметководствени проценки кои што се разумни во околностите.

*Одговорност на ревизорот*

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

Ревизијата вклучува извршување на постапки за прибавување на ревизорски докази за износите и обелоденувањата во финансиските извештаи. Избраните постапки зависат од расудувањето на ревизорот, вклучувајќи ја и проценката на ризиците од материјално погрешно прикажување на финансиските извештаи, без разлика дали е резултат на измама или грешка. Кога ги прави тие проценки на ризикот, ревизорот ја разгледува интерната контрола релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи на Фондот за да обликува ревизорски постапки кои што се соодветни во околностите, но не за целта на изразување на мислење за 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 Отворен Инвестиционен Фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ - Скопје заклучно со 31.Декември 2009 година, како и неговата финансиска успешност за годината која што завршува тогаш во согласност со Меѓународните стандарди за финансиско известување кои се прифатени и објавени во Република Македонија.

Скопје, 9.Април 2010 година

| **Овластен ревизор** | **Управител** |
|---|---|
| Гоце Христов | Антонио Велјанов |

**ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИОНИОТ ФОНД НА ДЕН 31.12.2009**
**Отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ**

| Ознака на позицијата | Позиција | Образложение | Претходна год. (2008) | Тековна год. (2009) |
|---|---|---|---|---|
| | | | Во МКД | Во МКД |
| | **ФИНАНСИСКИ ИМОТ** | | | |
| 1 | Пари и парични еквиваленти | | 33,521 | 999,661 |
| 2 | Вложувања во хартии од вредност и депозити: | | **8,138,397** | **8,734,376** |
| 2а | финансиски средства кои се чуваат за тргување | | 8,138,397 | 8,734,376 |
| 2б | финансиски средства расположиви за продажба | | - | - |
| 2в | заеми и побарувања | | - | - |
| 2г | вложувања кои се чуваат до доспевање | | - | - |
| | **ОСТАНАТ ИМОТ** | | | |
| 3 | Побарувања од продажба на хартии од вредност и други побарувања | | - | - |
| 4 | Побарувања за дивиденди и отплати на обврзници | | - | - |
| 5 | Побарувања за дадени аванси | | - | - |
| 6 | Побарувања од друштвото за управување со фондови | | - | - |
| 7 | Побарувања од депозитната банка | | - | - |
| 8 | Останати побарувања на фондот | | - | - |
| 9 | Побарувања за камати | | 307 | 52 |
| **А. ( С од 1 до 10 )** | **Вкупен имот** | | **8,172,225** | **9,734,089** |
| | **ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ** | | | |
| 10 | Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и други обврски | | - | - |
| 11 | Обврски по основ на вложувања во пласмани, депозити | | - | - |
| | **ОСТАНАТИ ОБВРСКИ** | | - | |
| 12 | Обврски спрема друштвото за управување со фондови | | 20,228 | 16,880 |
| 13 | Обврски спрема депозитната банка | | 3,110 | 2,954 |
| 14 | Обврски за трошоци на фондот | | - | - |
| 15 | Обврски по основна исплата на уделничарите | | - | - |
| 16 | Останати обврски | | - | - |
| 17 | Обврски за пресметана камата | | - | - |
| **Б. ( С од 11 до 18** | **Вкупни краткорочни обврски** | | **23,338** | **19,834** |
| **В. ( А - Б )** | **Нето имот на фондот** | | **8,148,887** | **9,714,255** |
| **Г.** | **Број на издадени удели** | | **251,514.0022** | **243,722.6124** |
| **Д. ( В / Г )** | **Нето имот по удел** | | **32.3993** | **39.8578** |
| 18 | Издадени удели во Инвестициониот фонд | | 31,759,639 | 8,302,387 |
| 19 | Повлечени удели во Инвестициониот фонд | | (23,610,751) | (379,355) |
| 20 | Добивка/Загуба за тековната финансиска година | | (27,009) | 1,791,224 |
| 21 | Задржана добивка/загуба од претходните години | | 27,008 | (1) |
| 22 | Ревалоризација на вложувања расположливи за продажба | | | - |
| 23 | Ревалоризациони резерви | | | - |
| **Ѓ. ( С од 19 до 23** | **Вкупни обврски спрема изворите на имот на фондот** | | **8,148,887** | **9,714,255** |

***ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКИТЕ И ЗАГУБИТЕ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009***
***Отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ***

| Ознака на позицијата | Позиција | Образло жение | Претход. период (2008) | Тековен период (2009) |
|---|---|---|---|---|
| | **ПРИХОДИ** | | | |
| 1 | Реализирани добивки од продажба на вложувања | | 5,059,411 | 1,314,047 |
| 2 | Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложувања со фиксно доспевање | | 18,648 | 4,218 |
| 3 | Позитивни курсни разлики | | - | - |
| 4 | Приходи од дивиденди | | 521,858 | 284,345 |
| 5 | Останати приходи | | - | - |
| **А. ( С од 1 до 5** | **Вкупно приходи** | | **5,599,917** | **1,602,610** |
| | **РАСХОДИ** | | | |
| 6 | Реализирани загуби од продажба на вложувања | | (2,333,772) | (337,189) |
| 7 | Негативни курсни разлики | | - | - |
| 8 | Расходи од односи со друштвото за управување со фондови | | (818,583) | (187,447) |
| 9 | Расходи од камата | | - | - |
| 10 | Надоместоци на депозитната банка | | (72,621) | (31,770) |
| 11 | Трансакциски трошоци | | - | - |
| 12 | Намалување на имотот | | - | - |
| 13 | Останати дозволени трошоци на фондот | | (8,908) | (7,206) |
| **Б. ( С од 6 до 13** | **Вкупно расходи** | | **(3,233,884)** | **(563,612)** |
| **В. ( А - Б )** | **Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност** | | **2,366,033** | **1,038,999** |
| | НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ | | | |
| д1 | Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во хартии од вредност | | (2,393,042) | 752,225 |
| д2 | Нереализирани добивки (загуби) од деривативни инструменти | | - | - |
| д3 | Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност | | - | - |
| **Г. ( С од д1 до д3 )** | **Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти** | | **(2,393,042)** | **752,225** |
| **Д. ( В + Г )** | **Нето зголемувања (намалувања) на нето имотот од работење на фондот** | | **(27,009)** | **1,791,224** |

***ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ ВО НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ВО ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009***
***Отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ***

| Ознака на позицијата | Позиција | Претход. период (2008) | Тековен период (2009) |
|---|---|---|---|
| | **ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ** | | |
| 1 | Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност | 2,366,033 | 1,038,999 |
| 2 | Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти | (2,393,042) | 752,225 |
| **А. ( С од 1 до 2 )** | **Зголемување (намалување) на нето имотот од работење на фондот** | **(27,009)** | **1,791,224** |
| 3 | Приливи од продажба на издадени удели на фондот | 24,666,313 | 153,500 |
| 4 | Издатоци од повлекување на издадени удели на фондот | (23,610,751) | (379,355) |
| **Б. ( С од 3 до 4 )** | **Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот** | **1,055,562** | **(225,856)** |
| **Ц. ( А + Б )** | **Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот** | **1,028,553** | **1,565,368** |
| | **НЕТО ИМОТ** | | |
| 5 | На почетокот на периодот | 7,120,334 | 8,148,887 |
| **Д. ( 5 + Ц )** | На крајот на периодот | 8,148,887 | 9,714,255 |
| | **БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ** | | |
| 6 | Издадени удели на фондот во текот на периодот | 326,072.9490 | 255,961.1477 |
| 7 | Повлечени удели на фондот во периодот | (74,558.9468) | (12,238.5353) |
| **Е. ( С од 6 до 7)** | **БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ** | **251,514.0022** | **243,722.6124** |

***ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛИ НА ФОНДОТ ВО ТЕК НА ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009***

***Отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ***

| Ознака на позицијата | Сметка | Позиција | Претход. период (2008) | Тековен период (2009) |
|---|---|---|---|---|
| | | **ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ** | | |
| 1 | | Нето имот на фондот на почетокот на периодот | 7,120,334 | 8,148,887 |
| 2 | | Број на удели на почетокот на периодот | 70,160.8459 | 251,514.0022 |
| **А** | **1/2** | **Вредност на нето имотот на фондот по удели на почеток на периодот** | **101.4859** | **32.3993** |
| | | **ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ** | | |
| 3 | | Нето имот на фондот на крајот на периодот | 8,148,887 | 9,714,255 |
| 4 | | Број на удели на крајот на периодот | 251,514.0022 | 243,722.6124 |
| **Б** | **3/4** | **Вредност на нето имотот на фондот по удели на крајот на периодот** | **32.3993** | **39.8578** |
| **Ц** | | **Додатни показатели и податоци** | | |
| 5 | | Однос трошоци и просечен нето имот на фондот | 4.38% | 2.50% |
| 6 | | Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот на фондот | -0.13% | 19.79% |
| 7 | | Стапка на обрт на имотот на фондот | | |
| 8 | | Вкупен поврат на вложувањата | 0.0000% | 0.00% |

***ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 31.12.2009***
***Отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ***

| Позиција | Број на акции | Трошок за стекнување на акциите во МКД | 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.Хартии од вредност на домашни издавачи** | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| **Обични акции** | | **146,033** | **13,970,541** | **8,734,376** | | | **89.73%** |
| Алкалоид АД Скопје | 330 | 8,296 | 2,737,578 | 1,564,431 | 4,741 | 0.0231 | 16.07% |
| Бетон АД Скопје | 70 | 11,982 | 838,751 | 854,950 | 12,214 | 0.1283 | 8.78% |
| Гранит АД Скопје | 2,020 | 733 | 1,480,357 | 1,503,123 | 744 | 0.0658 | 15.44% |
| Кјуби Македонија АД Скопје | 299 | 3,847 | 1,150,166 | 209,300 | 700 | 0.0417 | 2.15% |
| Комерцијална банка АД Скопје | 302 | 3,367 | 1,016,894 | 845,600 | 2,800 | 0.0151 | 8.69% |
| Лотарија на РМ АД Скопје | 15 | 4,053 | 60,788 | 6,750 | 450 | 0.0093 | 0.07% |
| Макпетрол АД Скопје | 44 | 67,504 | 2,970,193 | 1,628,000 | 37,000 | 0.0392 | 16.72% |
| Пелагонија ЗК АД Скопје | 25 | 2,465 | 61,624 | 85,000 | 3,400 | 0.0090 | 0.87% |
| РЖ Валавница за ленти | 190 | 822 | 156,152 | 32,422 | 171 | 0.0016 | 0.33% |
| РЖ техничка контрола | 55 | 651 | 35,792 | 14,135 | 257 | 0.0261 | 0.15% |
| Скопски Пазар АД Скопје | 38 | 30,871 | 1,173,082 | 437,000 | 11,500 | 0.0536 | 4.49% |
| Стопанска банка АД Битола | 250 | 4,417 | 1,104,238 | 912,350 | 3,649 | 0.0641 | 9.37% |
| Стопанска банка АД Скопје | 804 | 748 | 601,022 | 204,216 | 254 | 0.0046 | 2.10% |
| Топлификација АД Скопје | 93 | 6,279 | 583,905 | 437,100 | 4,700 | 0.0207 | 4.49% |
| **Приоритетни акции** | | **0** | **0** | **0** | | | **0.00%** |
| | | | | | | | 0.00% |
| **Акции во инвестициони фондови** | | **0** | **0** | **0** | | | **0.00%** |
| | | | | | | | 0.00% |
| **Државни обврзници** | | **0** | **0** | **0** | | | **0.00%** |
| | | | | | | | 0.00% |
| **Корпоративни обврзници** | | **0** | **0** | **0** | | | **0.00%** |
| | | | | | | | 0.00% |
| **Останати хартии од вредност** | | **0** | **0** | **0** | | | **0.00%** |
| | | | | | | | 0.00% |
| **Вкупно А. Хартии од вредност на домашни издавачи** | | **146,033** | **13,970,541** | **8,734,376** | | | **89.73%** |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | |
| **Б.Хартии од вредност на странски издавачи** | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| **Обични акции** | | **0** | **0** | **0** | | | **0.00%** |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| **Приоритетни акции** | | **0** | **0** | **0** | | | **0.00%** |
| | | 0 | 0 | 0 | | | 0.00% |
| **Акции во инвестициони фондови** | | **0** | **0** | **0** | | | **0.00%** |
| | | | | | | | 0.00% |
| **Државни обврзници** | | **0** | **0** | **0** | | | **0.00%** |
| | | | | | | | 0.00% |
| **Корпоративни обврзници** | | **0** | **0** | **0** | | | **0.00%** |
| | | | | | | | 0.00% |
| **Останати хартии од вредност** | | **0** | **0** | **0** | | | **0.00%** |
| | | | | | | | 0.00% |
| **Вкупно Б. Хартии од вредност на странски издавачи** | | **0** | **0** | **0** | | | **0.00%** |
| | | | | | | | |
| **Вкупно А и Б. Вложувања во Хартии од вредност** | | **146,033** | **13,970,541** | **8,734,376** | | | **89.73%** |

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

***СТРУКТУРА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ НА ИМОТ НА ДЕН 31.12.2009***
***Отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ***

| Позиција | Вредност на датум на извештај во МКД | Учество во имотот на фондот ( % ) |
|---|---|---|
| | | |
| Акции | 8,734,376 | 89.73% |
| Обврзници | - | 0.00% |
| Останати хартии од вредност | - | 0.00% |
| Депозити во банки | - | 0.00% |
| Останат имот | 52 | 0.00% |
| Парични средства и еквиваленти на парични средства | 999,661 | 10.27% |
| **Вкупно имот** | **9,734,089** | **100.00%** |

***ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2009 - 31.12.2009***

***Отворен инвестиционен 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** | **5,264** | **7,293,236** | **8,270,095** | **976,859** |
| | | | | | - |
| 12.01.2009 | Лотарија на Македонија | 5 | 7,501 | 3,376 | (4,125) |
| 26.01.2009 | Комерцијална банка АД Скопје | 5 | 13,750 | 13,554 | (196) |
| 09.01.2009 | Комерцијална банка АД Скопје | 10 | 27,498 | 28,200 | 702 |
| 19.02.2009 | Гранит | 300 | 177,000 | 135,344 | (41,656) |
| 25.02.2009 | Гранит | 500 | 295,000 | 204,255 | (90,745) |
| 11.02.2009 | Алкалоид | 29 | 86,702 | 97,710 | 11,008 |
| 12.02.2009 | Стопанска банка АД Битола | 100 | 276,000 | 282,663 | 6,663 |
| 20.02.2009 | Стопанска банка АД Битола | 250 | 690,000 | 706,685 | 16,685 |
| 12.02.2009 | ЗК Пелагонија | 50 | 119,875 | 138,880 | 19,005 |
| 16.02.2009 | ЗК Пелагонија | 30 | 71,925 | 83,312 | 11,387 |
| 17.02.2009 | ЗК Пелагонија | 20 | 47,950 | 54,515 | 6,565 |
| 01.04.2009 | Комерцијална банка АД Скопје | 300 | 824,943 | 743,928 | (81,016) |
| 08.04.2009 | Македонски Телеком | 472 | 155,762 | 206,956 | 51,194 |
| 21.04.2009 | Алкалоид | 21 | 62,784 | 68,615 | 5,831 |
| 19.05.2009 | Алкалоид | 50 | 149,486 | 183,400 | 33,914 |
| 28.05.2009 | Гранит | 200 | 118,000 | 105,152 | (12,848) |
| 29.05.2009 | Гранит | 200 | 118,000 | 110,311 | (7,689) |
| 03.06.2009 | Алкалоид | 42 | 125,568 | 208,180 | 82,612 |
| 03.06.2009 | Гранит | 1000 | 452,028 | 627,726 | 175,699 |
| 09.06.2009 | Бетон | 70 | 629,796 | 626,627 | (3,169) |
| 23.07.2009 | Лотарија на Македонија | 5 | 7,500 | 2,164 | (5,336) |
| 26.08.2009 | Гранит | 700 | 320,899 | 436,938 | 116,039 |
| 30.09.2009 | Бетон | 10 | 89,971 | 136,490 | 46,519 |
| 01.10.2009 | ЗК Пелагонија | 79 | 199,105 | 328,979 | 129,874 |
| 15.10.2009 | Комерцијална банка АД Скопје | 64 | 175,988 | 247,535 | 71,547 |
| 21.10.2009 | Комерцијална банка АД Скопје | 152 | 417,971 | 555,774 | 137,803 |
| 21.10.2009 | Лотарија на Македонија | 10 | 15,000 | 4,369 | (10,632) |
| 16.11.2009 | Комерцијална банка АД Скопје | 199 | 459,560 | 681,058 | 221,498 |

**ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2009 - 31.12.2009**

**Отворен инвестиционен 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 ) |
| 15.12.2009 | Макпетрол | 3 | 96,000 | 116,064 | 20,064 |
| 15.12.2009 | Комерцијална банка АД Скопје | 63 | 137,835 | 184,322 | 46,488 |
| 25.12.2009 | Комерцијална банка АД Скопје | 9 | 19,691 | 24,924 | 5,234 |
| 25.12.2009 | ЗК Пелагонија | 75 | 181,615 | 252,915 | 71,300 |
| 28.12.2009 | Комерцијална банка АД Скопје | 91 | 226,274 | 252,694 | 26,421 |
| 29.12.2009 | Комерцијална банка АД Скопје | 100 | 319,177 | 277,700 | (41,477) |
| 30.12.2009 | Комерцијална банка АД Скопје | 50 | 177,086 | 138,784 | (38,303) |
| | | | | | - |
| | **Приоритетни акции** | - | - | - | - |
| | | | | | - |
| | | | | | - |
| | | | | | - |
| | | | | | - |
| | | | | | - |
| | **Акции на инвестициони фондови** | | - | - | - |
| | | | | | |
| | **Државни обврзници** | | - | - | - |
| | | | | | |
| | | | | | - |
| | | | | | - |
| | | | | | - |
| | | | | | |
| | **Корпоративни обврзници** | | - | - | - |
| | | | | | |
| | **Останати хартии од вредност** | | - | - | - |
| | | | | | |
| | **Вкупно реализирани добивки (загуби)** | | **7,293,236** | **8,270,095** | **976,859** |

***ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2009 - 31.12.2009***

***Отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ***

| Датум на последна проценка | Финансиски инструменти | Вкупен трошок за набавка | Објективна вредност | Ревалоризација на имот расположлив за продажба | Ревалоризациск и резерви на инструменти за заштита | Нереализирани добивки (загуби) признати директно преку биланс на успех | Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност | Амортизација на дисконт (премиае) на вложувања со фиксно | Намалување на имотот |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **Во МКД** | **Во МКД** | **Во МКД** | **Во МКД** | **Во МКД** | **Во МКД** | **Во МКД** | **Во МКД** |
| | | | | | | | | | |
| | **Обични акции** | **7,982,152** | **8,734,376** | **-** | **-** | **752,225** | **-** | **-** | **-** |
| | | | | | | | | | |
| | Алкалоид АД Скопје | 1,026,481 | 1,564,431 | | | 537,950 | | | |
| | Бетон АД Скопје | 739,814 | 854,950 | | | 115,136 | | | |
| | Гранит АД Скопје | 1,490,967 | 1,503,123 | | | 12,156 | | | |
| | Кјуби Македонија АД Скопје | 222,300 | 209,300 | | | -13,000 | | | |
| | Комерцијална банка АД Скопје | 1,016,898 | 845,600 | | | -171,298 | | | |
| | Лотарија на РМ АД Скопје | 22,500 | 6,750 | | | -15,750 | | | |
| | Макпетрол АД Скопје | 1,608,232 | 1,628,000 | | | 19,768 | | | |
| | Пелагонија ЗК АД Скопје | 60,505 | 85,000 | | | 24,495 | | | |
| | РЖ Валавница за ленти | 14,631 | 32,422 | | | 17,791 | | | |
| | РЖ техничка контрола | 16,500 | 14,135 | | | -2,365 | | | |
| | Скопски Пазар АД Скопје | 456,000 | 437,000 | | | -19,000 | | | |
| | Стопанска банка АД Битола | 732,761 | 912,350 | | | 179,589 | | | |
| | Стопанска банка АД Скопје | 192,960 | 204,216 | | | 11,256 | | | |
| | Топлификација АД Скопје | 381,603 | 437,100 | | | 55,497 | | | |
| | | | | | | | | | |
| | **Приоритетни акции** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| | | | | | | | - | | |
| | **Акции на инвестициони фондови** | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | | | |
| | **Државни обврзници** | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | | | - | - | | |
| | **Корпоративни обврзници** | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | | | |
| | **Останати хартии од вредност** | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | **Вкупно нереализирани добивки (за** | **7,982,152** | **8,734,376** | **-** | **-** | **752,225** | **-** | **-** | **-** |

**_ТРАНСАКЦИИ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИТЕ СУБЈЕКТИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009_**

**_Отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ_**

| Назив на поврзан субјект | Опис на трансакции | Датум на трансакција | Количина или Номинална вредност во МКД | Трошок за набавка во МКД | Вредност на трансакција во МКД | Реализирана добивка (загуба) во МКД |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| НЛБ Тутунска банка АД Скопје | надомест на депозитна банка | 2009 година | 31,770 | - | 31,770 | |
| ИНОВО СТАТУС АД Скопје | надомест за управување со Фондот | 2009 година | 181,543 | - | 181,543 | |
| ИНОВО СТАТУС АД Скопје | надомест за влезна провизија | 2009 година | 5,904 | - | 5,904 | |
| Иново Брокер АД Скопје | трансакции на купување и продавање на хартии од вредност | 2009 година | 15,415,961 | - | 15,415,961 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **Вкупно** | | | **15,635,178** | **-** | **15,635,178** | **-** |

***ПРИХОДИ И РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ СУБЈЕКТИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009***
***Отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ***

| Назив на поврзан субјект | Приход во МКД | Расход во МКД | Цел на исплата |
|---|---|---|---|
| НЛБ Тутунска банка АД Скопје | | 31,770 | надомест на депозитна банка |
| ИНОВО СТАТУС АД Скопје | | 181,543 | адомест за управување со Фондот |
| ИНОВО СТАТУС АД Скопје | | 5,904 | надомест за влезна провизија |
| **Вкупно** | **-** | **219,217** | |

***ТРАНСАКЦИИ ПО ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009***
***Отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ***

| Назив на овластен учесник | Вкупна вредност на сите трансакции во МКД | Вкупна провизија во МКД | % од вкупна вредност на сите трансакции | % од вкупна провизија |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| Иново Брокер АД Скопје | 15,415,961 | 94,953 | 100.00% | 100.00% |
| **Вкупно** | **15,415,961** | **94,953** | **100.00%** | **100.00%** |

***ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009***

***Отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ***

| Датум | Вредност на Фонд во МКД | Цена на удел |
|---|---|---|
| | | |
| 01.01.2009 | 8,148,360 | 32.3972 |
| 02.01.2009 | 8,167,461 | 32.4732 |
| 03.01.2009 | 8,166,934 | 32.4711 |
| 04.01.2009 | 8,166,407 | 32.4690 |
| 05.01.2009 | 8,181,285 | 32.5281 |
| 06.01.2009 | 8,180,757 | 32.5260 |
| 07.01.2009 | 8,180,229 | 32.5240 |
| 08.01.2009 | 8,117,823 | 32.2758 |
| 09.01.2009 | 8,206,544 | 32.6286 |
| 10.01.2009 | 8,206,014 | 32.6265 |
| 11.01.2009 | 8,156,603 | 32.6243 |
| 12.01.2009 | 8,150,231 | 32.5258 |
| 13.01.2009 | 8,163,206 | 32.5776 |
| 14.01.2009 | 8,247,857 | 32.9154 |
| 15.01.2009 | 8,146,271 | 32.5100 |
| 16.01.2009 | 8,126,135 | 32.4296 |
| 17.01.2009 | 8,125,611 | 32.4275 |
| 18.01.2009 | 8,125,087 | 32.4254 |
| 19.01.2009 | 8,124,563 | 32.4234 |
| 20.01.2009 | 8,087,823 | 32.2767 |
| 21.01.2009 | 8,070,878 | 32.2091 |
| 22.01.2009 | 8,049,278 | 32.1229 |
| 23.01.2009 | 8,070,341 | 32.2070 |
| 24.01.2009 | 8,069,821 | 32.2049 |
| 25.01.2009 | 8,069,300 | 32.2028 |
| 26.01.2009 | 8,188,700 | 32.6793 |
| 27.01.2009 | 8,197,385 | 32.7140 |
| 28.01.2009 | 8,159,162 | 32.5614 |
| 29.01.2009 | 8,112,855 | 32.3766 |
| 30.01.2009 | 8,148,565 | 32.5191 |
| 31.01.2009 | 8,148,040 | 32.5170 |
| 01.02.2009 | 8,147,514 | 32.5149 |
| 02.02.2009 | 8,006,863 | 31.9536 |
| 03.02.2009 | 8,017,634 | 31.9966 |
| 04.02.2009 | 7,938,597 | 31.6812 |
| 05.02.2009 | 7,924,965 | 31.6268 |
| 06.02.2009 | 7,972,656 | 31.8171 |
| 07.02.2009 | 7,972,142 | 31.8151 |
| 08.02.2009 | 7,971,629 | 31.8130 |
| 09.02.2009 | 7,956,121 | 31.7511 |
| 10.02.2009 | 7,993,269 | 31.8994 |
| 11.02.2009 | 7,973,727 | 31.8214 |
| 12.02.2009 | 7,825,464 | 31.2297 |
| 13.02.2009 | 7,811,267 | 31.1731 |
| 2/14/2009 | 7,810,764 | 31.1711 |
| 2/15/2009 | 7,810,261 | 31.1690 |
| 16.02.2009 | 7,705,328 | 30.7503 |
| 17.02.2009 | 7,664,151 | 30.5860 |
| 18.02.2009 | 7,631,627 | 30.4562 |
| 19.02.2009 | 7,486,283 | 29.8043 |
| 20.02.2009 | 7,373,542 | 29.4262 |
| 21.02.2009 | 7,373,075 | 29.4243 |
| 22.02.2009 | 7,372,609 | 29.4225 |
| 23.02.2009 | 7,375,562 | 29.2424 |
| 24.02.2009 | 7,314,789 | 29.0014 |
| 25.02.2009 | 7,307,389 | 28.9721 |
| 26.02.2009 | 7,301,140 | 28.9473 |
| 27.02.2009 | 7,324,382 | 29.0395 |
| 28.02.2009 | 7,323,931 | 29.0377 |

***ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009***

***Отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ***

| Датум | Вредност на Фонд во МКД | Цена на удел |
|---|---|---|
| 01.03.2009 | 7,323,480 | 29.0359 |
| 02.03.2009 | 7,251,544 | 28.7507 |
| 03.03.2009 | 7,086,203 | 28.0952 |
| 04.03.2009 | 7,009,182 | 27.7898 |
| 05.03.2009 | 6,876,897 | 27.2653 |
| 06.03.2009 | 6,706,765 | 26.5908 |
| 07.03.2009 | 6,706,356 | 26.5891 |
| 08.03.2009 | 6,795,947 | 26.5875 |
| 09.03.2009 | 6,541,650 | 25.9361 |
| 10.03.2009 | 6,371,830 | 25.2628 |
| 11.03.2009 | 6,426,219 | 25.4785 |
| 12.03.2009 | 6,515,793 | 25.8336 |
| 13.03.2009 | 6,695,303 | 26.5453 |
| 14.03.2009 | 6,694,892 | 26.5437 |
| 15.03.2009 | 6,694,481 | 26.5421 |
| 16.03.2009 | 6,714,741 | 26.6224 |
| 17.03.2009 | 6,685,724 | 26.5073 |
| 18.03.2009 | 6,730,002 | 26.6829 |
| 19.03.2009 | 6,771,085 | 26.8458 |
| 20.03.2009 | 6,789,395 | 26.9184 |
| 21.03.2009 | 6,788,978 | 26.9167 |
| 22.03.2009 | 6,788,561 | 26.9151 |
| 23.03.2009 | 6,793,281 | 26.9338 |
| 24.03.2009 | 6,820,547 | 27.0419 |
| 25.03.2009 | 6,875,146 | 27.2584 |
| 26.03.2009 | 6,905,698 | 27.3032 |
| 27.03.2009 | 6,941,595 | 27.4452 |
| 28.03.2009 | 6,941,150 | 27.4434 |
| 29.03.2009 | 6,940,705 | 27.4417 |
| 30.03.2009 | 7,084,572 | 28.0105 |
| 31.03.2009 | 7,154,313 | 28.2862 |
| 01.04.2009 | 7,276,038 | 28.7675 |
| 02.04.2009 | 7,389,558 | 29.2163 |
| 03.04.2009 | 7,384,283 | 29.1954 |
| 04.04.2009 | 7,383,819 | 29.1936 |
| 05.04.2009 | 7,383,356 | 29.1918 |
| 06.04.2009 | 7,386,389 | 29.2038 |
| 07.04.2009 | 7,329,719 | 28.9797 |
| 08.04.2009 | 7,255,983 | 28.6882 |
| 09.04.2009 | 7,297,419 | 28.8520 |
| 10.04.2009 | 6,976,164 | 28.5830 |
| 11.04.2009 | 6,975,711 | 28.5811 |
| 12.04.2009 | 6,975,259 | 28.5793 |
| 13.04.2009 | 6,999,347 | 28.6780 |
| 14.04.2009 | 6,998,610 | 28.6749 |
| 15.04.2009 | 7,013,121 | 28.7344 |
| 16.04.2009 | 7,014,630 | 28.7406 |
| 17.04.2009 | 7,014,196 | 28.7388 |
| 18.04.2009 | 7,013,762 | 28.7370 |
| 19.04.2009 | 7,013,329 | 28.7353 |
| 20.04.2009 | 7,012,895 | 28.7335 |
| 21.04.2009 | 7,000,826 | 28.6840 |
| 22.04.2009 | 6,906,852 | 28.2990 |
| 23.04.2009 | 6,987,900 | 28.6311 |
| 24.04.2009 | 6,995,168 | 28.6608 |
| 25.04.2009 | 6,994,735 | 28.6591 |
| 26.04.2009 | 6,994,303 | 28.6573 |
| 27.04.2009 | 6,942,571 | 28.4453 |
| 28.04.2009 | 6,971,952 | 28.5657 |
| 29.04.2009 | 6,938,481 | 28.4286 |

***ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009***

***Отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ***

| Датум | Вредност на Фонд во МКД | Цена на удел |
|---|---|---|
| 30.04.2009 | 6,835,122 | 28.0051 |
| 01.05.2009 | 6,834,699 | 28.0034 |
| 02.05.2009 | 6,834,277 | 28.0016 |
| 03.05.2009 | 6,833,854 | 27.9999 |
| 04.05.2009 | 6,852,757 | 28.0774 |
| 05.05.2009 | 6,893,722 | 28.2452 |
| 06.05.2009 | 6,886,774 | 28.2167 |
| 07.05.2009 | 7,180,615 | 29.4207 |
| 08.05.2009 | 7,322,706 | 30.0028 |
| 09.05.2009 | 7,322,238 | 30.0009 |
| 10.05.2009 | 7,321,771 | 29.9990 |
| 11.05.2009 | 7,304,038 | 29.9264 |
| 12.05.2009 | 7,450,336 | 30.5258 |
| 13.05.2009 | 7,535,942 | 30.8765 |
| 14.05.2009 | 7,474,127 | 30.6233 |
| 15.05.2009 | 7,456,780 | 30.5522 |
| 16.05.2009 | 7,456,305 | 30.5502 |
| 17.05.2009 | 7,455,829 | 30.5483 |
| 18.05.2009 | 7,495,996 | 30.7129 |
| 19.05.2009 | 7,561,994 | 30.9833 |
| 20.05.2009 | 7,757,906 | 31.7150 |
| 21.05.2009 | 8,048,004 | 32.9010 |
| 22.05.2009 | 7,991,837 | 32.6714 |
| 23.05.2009 | 7,991,329 | 32.6693 |
| 24.05.2009 | 7,990,822 | 32.6672 |
| 25.05.2009 | 7,990,314 | 32.6652 |
| 26.05.2009 | 8,141,843 | 33.2846 |
| 27.05.2009 | 8,718,963 | 35.6439 |
| 28.05.2009 | 8,997,699 | 36.7834 |
| 29.05.2009 | 9,157,486 | 37.4367 |
| 30.05.2009 | 9,156,903 | 37.4343 |
| 31.05.2009 | 9,156,320 | 37.4319 |
| 01.06.2009 | 9,481,906 | 38.7629 |
| 02.06.2009 | 9,976,936 | 40.7867 |
| 03.06.2009 | 9,949,052 | 40.6727 |
| 04.06.2009 | 9,628,650 | 39.3451 |
| 05.06.2009 | 9,563,350 | 39.3426 |
| 06.06.2009 | 9,562,736 | 39.3401 |
| 07.06.2009 | 9,562,123 | 39.3376 |
| 08.06.2009 | 9,150,484 | 37.6441 |
| 09.06.2009 | 8,996,396 | 37.0102 |
| 10.06.2009 | 9,121,173 | 37.5235 |
| 11.06.2009 | 9,600,072 | 39.4937 |
| 12.06.2009 | 9,665,412 | 39.7625 |
| 13.06.2009 | 9,664,815 | 39.7600 |
| 14.06.2009 | 9,664,218 | 39.7576 |
| 15.06.2009 | 9,576,269 | 39.3958 |
| 16.06.2009 | 9,369,743 | 38.5461 |
| 17.06.2009 | 9,294,805 | 38.2378 |
| 18.06.2009 | 9,301,459 | 38.2652 |
| 19.06.2009 | 9,408,996 | 38.7076 |
| 20.06.2009 | 9,408,416 | 38.7052 |
| 21.06.2009 | 9,407,835 | 38.7028 |
| 22.06.2009 | 9,385,108 | 38.6093 |
| 23.06.2009 | 9,189,816 | 37.8059 |
| 24.06.2009 | 9,180,209 | 37.7664 |
| 25.06.2009 | 9,189,880 | 37.8062 |
| 26.06.2009 | 9,321,166 | 38.3463 |
| 27.06.2009 | 9,320,589 | 38.3439 |
| 28.06.2009 | 9,320,012 | 38.3415 |

***ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009***

***Отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ***

| Датум | Вредност на Фонд во МКД | Цена на удел |
|---|---|---|
| 29.06.2009 | 9,342,699 | 38.4349 |
| 30.06.2009 | 9,296,963 | 38.2467 |
| 01.07.2009 | 9,294,365 | 38.2360 |
| 02.07.2009 | 9,234,020 | 37.9878 |
| 03.07.2009 | 9,207,011 | 37.8767 |
| 04.07.2009 | 9,206,417 | 37.8742 |
| 05.07.2009 | 9,205,823 | 37.8718 |
| 06.07.2009 | 8,971,924 | 36.9096 |
| 07.07.2009 | 8,837,499 | 36.3565 |
| 08.07.2009 | 8,812,390 | 36.2532 |
| 09.07.2009 | 8,893,748 | 36.5879 |
| 10.07.2009 | 8,933,498 | 36.7515 |
| 11.07.2025 | 8,932,940 | 36.7492 |
| 12.07.2009 | 8,932,382 | 36.7469 |
| 13.07.2009 | 8,876,205 | 36.5158 |
| 14.07.2009 | 9,134,704 | 37.5792 |
| 15.07.2009 | 9,281,479 | 38.1830 |
| 16.07.2009 | 9,335,067 | 38.4035 |
| 17.07.2009 | 9,150,668 | 37.6449 |
| 18.07.2009 | 9,150,096 | 37.6425 |
| 19.07.2009 | 9,149,523 | 37.6402 |
| 20.07.2009 | 9,121,379 | 37.5244 |
| 21.07.2009 | 9,138,689 | 37.5956 |
| 22.07.2009 | 9,119,046 | 37.5148 |
| 23.07.2009 | 9,123,922 | 37.5349 |
| 24.07.2009 | 9,112,003 | 37.4858 |
| 25.07.2009 | 9,111,433 | 37.4835 |
| 26.07.2009 | 9,110,863 | 37.4811 |
| 27.07.2009 | 9,149,640 | 37.6407 |
| 28.07.2009 | 9,158,740 | 37.6781 |
| 29.07.2009 | 9,057,921 | 37.2633 |
| 30.07.2009 | 9,082,556 | 37.3647 |
| 31.07.2009 | 9,035,494 | 37.1711 |
| 01.08.2009 | 9,034,929 | 37.1687 |
| 02.08.2009 | 9,034,364 | 37.1664 |
| 03.08.2009 | 9,033,799 | 37.1641 |
| 04.08.2009 | 9,132,485 | 37.5701 |
| 05.08.2009 | 9,150,391 | 37.6437 |
| 06.08.2009 | 9,218,515 | 37.9240 |
| 07.08.2009 | 9,187,467 | 37.7963 |
| 08.08.2009 | 9,186,893 | 37.7939 |
| 09.08.2009 | 9,186,319 | 37.7915 |
| 10.08.2009 | 9,189,496 | 37.8046 |
| 11.08.2009 | 9,112,222 | 37.4867 |
| 12.08.2009 | 9,083,839 | 37.3700 |
| 13.08.2009 | 9,206,611 | 37.8750 |
| 14.08.2009 | 9,264,503 | 38.1132 |
| 15.08.2009 | 9,263,923 | 38.1108 |
| 16.08.2009 | 9,263,344 | 38.1084 |
| 17.08.2009 | 9,233,005 | 37.9836 |
| 18.08.2009 | 9,251,429 | 38.0594 |
| 19.08.2009 | 9,251,429 | 37.8634 |
| 20.08.2009 | 9,251,472 | 38.0596 |
| 21.08.2009 | 9,229,963 | 37.9711 |
| 22.08.2009 | 9,229,385 | 37.9687 |
| 23.08.2009 | 9,228,808 | 37.9663 |
| 24.08.2009 | 9,388,174 | 38.6220 |
| 25.08.2009 | 9,509,716 | 39.1220 |
| 26.08.2009 | 9,554,460 | 39.2665 |
| 27.08.2009 | 9,526,959 | 39.1535 |

***ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009***

***Отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ***

| Датум | Вредност на Фонд во МКД | Цена на удел |
|---|---|---|
| 28.08.2009 | 9,526,362 | 39.1510 |
| 29.08.2009 | 9,525,766 | 39.1486 |
| 30.08.2009 | 9,525,169 | 39.1461 |
| 31.08.2009 | 9,466,193 | 38.9037 |
| 01.08.2009 | 9,467,018 | 38.9071 |
| 02.09.2009 | 9,419,799 | 38.7131 |
| 03.09.2009 | 9,421,844 | 38.7215 |
| 04.09.2009 | 9,489,542 | 38.9997 |
| 05.09.2009 | 9,488,956 | 38.9973 |
| 06.09.2009 | 9,488,370 | 38.9949 |
| 07.09.2009 | 9,537,679 | 39.1975 |
| 08.09.2009 | 9,537,090 | 39.1951 |
| 09.09.2009 | 9,630,754 | 39.5800 |
| 10.09.2009 | 9,684,719 | 39.8018 |
| 11.09.2009 | 9,817,838 | 40.3489 |
| 12.09.2009 | 9,817,174 | 40.3462 |
| 13.09.2009 | 9,816,509 | 40.3434 |
| 14.09.2009 | 9,989,869 | 41.0559 |
| 15.09.2009 | 9,989,869 | 42.3299 |
| 16.09.2009 | 10,607,411 | 43.5939 |
| 17.09.2009 | 10,551,809 | 43.3653 |
| 18.09.2009 | 10,438,622 | 42.9002 |
| 19.09.2009 | 10,437,962 | 42.8975 |
| 20.09.2009 | 10,437,303 | 42.8948 |
| 21.09.2009 | 10,436,644 | 42.8920 |
| 22.09.2009 | 10,357,080 | 42.5651 |
| 23.09.2009 | 10,278,311 | 42.2413 |
| 24.09.2009 | 10,312,763 | 42.3829 |
| 25.09.2009 | 10,371,571 | 42.6246 |
| 26.09.2009 | 10,370,916 | 42.6219 |
| 27.09.2009 | 10,370,261 | 42.6192 |
| 28.09.2009 | 10,574,589 | 43.4590 |
| 29.09.2009 | 10,697,703 | 43.9649 |
| 30.09.2009 | 10,780,647 | 44.3058 |
| 01.10.2009 | 10,957,648 | 44.9740 |
| 02.10.2009 | 10,784,389 | 44.2629 |
| 03.10.2009 | 10,783,709 | 44.2601 |
| 04.10.2009 | 10,783,028 | 44.2573 |
| 05.10.2009 | 10,788,152 | 44.2783 |
| 06.10.2009 | 11,010,471 | 45.1908 |
| 07.10.2009 | 11,305,883 | 46.4032 |
| 08.10.2009 | 11,622,735 | 47.7037 |
| 09.10.2009 | 12,051,510 | 49.4636 |
| 10.10.2009 | 12,050,744 | 49.4604 |
| 11.10.2009 | 12,049,979 | 49.4573 |
| 12.10.2009 | 12,049,213 | 49.4541 |
| 13.10.2009 | 12,481,562 | 51.2286 |
| 14.10.2009 | 13,026,332 | 53.4646 |
| 15.10.2009 | 13,357,919 | 54.8255 |
| 16.10.2009 | 12,158,905 | 49.9043 |
| 17.10.2009 | 12,158,127 | 49.9011 |
| 18.10.2009 | 12,157,349 | 49.8980 |
| 19.10.2009 | 12,171,423 | 49.9557 |
| 20.10.2009 | 12,833,848 | 52.6745 |
| 21.10.2009 | 12,629,039 | 51.7668 |
| 22.10.2009 | 12,322,717 | 50.5112 |
| 23.10.2009 | 12,321,929 | 50.5080 |
| 24.10.2009 | 12,321,141 | 50.5048 |
| 25.10.2009 | 12,320,353 | 50.5015 |
| 26.10.2009 | 12,495,907 | 51.2211 |

***ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009***

***Отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ***

| Датум | Вредност на Фонд во МКД | Цена на удел |
|---|---|---|
| 27.10.2009 | 12,150,807 | 49.8066 |
| 28.10.2009 | 11,945,410 | 48.9646 |
| 29.10.2009 | 11,713,547 | 48.0142 |
| 30.10.2009 | 11,993,025 | 49.1598 |
| 31.10.2009 | 11,992,255 | 49.1566 |
| 01.11.2009 | 11,991,484 | 49.1535 |
| 02.11.2009 | 11,868,358 | 48.6488 |
| 03.11.2009 | 11,699,967 | 47.9585 |
| 04.11.2009 | 11,720,968 | 48.0446 |
| 05.11.2009 | 11,680,495 | 47.8787 |
| 06.11.2009 | 11,979,210 | 49.1032 |
| 07.11.2009 | 11,978,440 | 49.1000 |
| 08.11.2009 | 11,977,670 | 49.0969 |
| 09.11.2009 | 11,949,098 | 48.9797 |
| 10.11.2009 | 11,909,599 | 48.8178 |
| 11.11.2009 | 11,864,689 | 48.6337 |
| 12.11.2009 | 11,847,285 | 48.5624 |
| 13.11.2009 | 11,846,523 | 48.5593 |
| 14.11.2009 | 11,845,762 | 48.5562 |
| 15.11.2009 | 11,845,001 | 48.5530 |
| 16.11.2009 | 11,138,541 | 45.6572 |
| 17.11.2009 | 11,147,565 | 45.6942 |
| 18.11.2009 | 11,376,500 | 46.6326 |
| 19.11.2009 | 11,320,819 | 46.4044 |
| 20.11.2009 | 11,169,868 | 45.7857 |
| 21.11.2009 | 11,173,094 | 45.7989 |
| 22.11.2009 | 11,172,377 | 45.7959 |
| 23.11.2009 | 10,984,964 | 45.0277 |
| 24.11.2009 | 10,603,292 | 43.4632 |
| 25.11.2009 | 10,141,546 | 41.5705 |
| 26.11.2009 | 10,252,690 | 42.0261 |
| 27.11.2009 | 10,480,155 | 42.9585 |
| 28.11.2009 | 10,479,481 | 42.9557 |
| 29.11.2009 | 10,478,807 | 42.9530 |
| 30.11.2009 | 10,281,831 | 42.1456 |
| 01.12.2009 | 10,304,416 | 42.2381 |
| 02.12.2009 | 10,705,878 | 43.8837 |
| 03.12.2009 | 10,462,742 | 42.9289 |
| 04.12.2009 | 10,462,742 | 42.7299 |
| 05.12.2009 | 10,413,583 | 42.7272 |
| 06.12.2009 | 10,412,913 | 42.7244 |
| 07.12.2009 | 10,240,508 | 42.0171 |
| 08.12.2009 | 10,239,849 | 42.0144 |
| 09.12.2009 | 9,839,615 | 40.3722 |
| 10.12.2009 | 9,715,083 | 39.8612 |
| 11.12.2009 | 9,727,228 | 39.9111 |
| 12.12.2009 | 9,726,602 | 39.9085 |
| 13.12.2009 | 9,725,976 | 39.9059 |
| 14.12.2009 | 10,072,978 | 41.3297 |
| 15.12.2009 | 10,073,515 | 41.3319 |
| 16.12.2009 | 10,021,476 | 41.1184 |
| 17.12.2009 | 9,913,100 | 40.6737 |
| 18.12.2009 | 9,836,001 | 40.3574 |
| 19.12.2009 | 9,835,372 | 40.3548 |
| 20.12.2009 | 9,834,743 | 40.3522 |
| 21.12.2009 | 9,665,453 | 39.6576 |
| 22.12.2009 | 9,579,755 | 39.3060 |
| 23.12.2009 | 9,573,191 | 39.2790 |
| 24.12.2009 | 9,647,763 | 39.5850 |
| 25.12.2009 | 9,635,086 | 39.5330 |

***ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009***

***Отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ***

| Датум | Вредност на Фонд во МКД | Цена на удел |
|---|---|---|
| 26.12.2009 | 9,634,466 | 39.5305 |
| 27.12.2009 | 9,633,846 | 39.5279 |
| 28.12.2009 | 9,590,729 | 39.3510 |
| 29.12.2009 | 9,582,019 | 40.3521 |
| 30.12.2009 | 9,714,867 | 39.8603 |
| 31.12.2009 | 9,714,256 | 39.8578 |
| | | |

| рб | Позиција | 2007 | 2008 | 2009 |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | **ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ** | | | |
| 1 | Највисока вредност на имотот | 7,120,332 | 30,976,181 | 13,357,919 |
| 2 | Најниска вредност на имотот | 60,476 | 7,119,842 | 6,371,830 |
| 3 | Просечна нето вредност на имотот | 3,735,130 | 20,541,482 | 9,049,221 |
| | **ЦЕНА НА УДЕЛ** | | | |
| 4 | Највисока цена по удел | 101.4875 | 101.4788 | 54.8255 |
| 5 | Најниска цена по удел | 99.3185 | 31.7785 | 25.2628 |
| | | | | |
| 6 | **ВКУПНА НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ОД ПОРТФОЛИ(** | 7,203,917 | 8,172,225 | 9,734,089 |
| 7 | **НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ПО УДЕЛИ** | 7,120,334 | 8,148,887 | 9,714,255 |
| | | | | |
| | **Дополнителни показатели и податоци** | | | |
| 8 | Трошоци | 90,328 | 900,112 | 226,423 |
| 9 | Добивка(загуба) во тековната година | 27,008 | (27,009) | 1,791,224 |
| 10 | Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот | 2.42% | 4.38% | 2.50% |
| 11 | Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вре, | 0.72% | -0.13% | 19.79% |
| | | | | |

## 1.Основни податоци

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

Друштвото има добиено Решение за основање на отворен инвестиционен фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ од Комисијата за хартии од вредност (КХВ) на ден 31.10.2007 година.

Фондот е запишан во регистарот на отворени фондови на КХВ.

Согласно Решението на КХВ, одобрено е НЛБ Тутунска банка АД Скопје да биде депозитна банка на Фондот и со која е склучен Договор за вршење на работи на депозитна банка.

Фондот е основан со цел прибирање на парични средства преку јавен повик за купување на документи за удел, од сите заинтересирани вложувачи, во согласност со Законот за инвестициони 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 финанасиски инструменти, според определена инвестициона политика на Фондот.

## 2. Основа за составување на финансиските извештаи

### 2.1. Основ за составување на финансиските извештаи

Друштвото ги има изготвено финансиските извештаи на Фондот во согласност со Меѓународните Сметководствени Стандарди (МСС) објавени во Република Македонија во Правилникот за сметководство (Сл.Весник 94/2004) и применливи од 1 Јануари 2005 година, како и врз основа на Меѓународниот Стандард за Финансиско Известување 1 (МСФИ) и Толкувањата на Постојниот Комитет за толкувања (ПКТ) објавени во Сл.Весник на РМ бр.11/2005 и МСФИ број 2,3,4,5,6, и 7 објавени во Сл.Весник на РМ бр.116/2005.

Финансиските извештаи се подготвени со состојба на и за годината која завршува на 31.Декември 2009 и 2008 година. Податоци во финансиските извештаи се дадени во македонски денари (МКД), освен ако не е поинаку наведено. Споредбени податоци се презентирани во овие финансиски извештаи.

### 2.2. Основни сметководствени методи

Финансиските извештаи се составени врз основа на методот на набавна вредност, со исклучок на вложувањата во хартии од вредност кои се вреднуваат според нивната објективна вредност.

## 3. Основни сметководствени политики и проценки

### 3.1. Парични средства

Паричните средства се водат според нивната номинална вредност. За целите на финансиските извештаи, парите се состојат од парични средства во домашна валута на сметки во комерцијални банки.

Паричните средства на сметки во стрнаска валута дневно се вреднуваат според средниот курс на Народна Банка на Македонија на денот на нивното вреднување.

### 3.2. Вложувања

Во согласност со МСС 39, сите вложувања односно финанасиски средства се класифицираат во четири категории:

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

Во текот на разгледуваниот период, Фондот има само вложувања во финансиски средства кои се чуваат за тргување (мерени според објективна вредност преку билансот на успех).

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

Последователно, вложувањата во финансиски средства кои се чуваат за тргување се мерат според нивната објективна вредност, без било какво намалување за трансакционите трошоци кои може да се направат при нивната продажба или друго отуѓување, определена според последната понудена пазарна цена на Берзата за истите на датумот на билансот на состојба. Вложувањата во хартии од вредност за кои не постојат објективни вредности се признаваат по нивната набавна вредност намалени за евентуални загуби од оштетување.

Добивките и загубите од промената на објективната вредност на вложувањата во финансиски средства кои се чуваат за тргување се признаваат во нето добивката или загубата за периодот во кој се јавува како нереализирани добивки и загуби од вложувања во хартии од вредност.

Вложувањата во финансиски средства кои се чуваат за тргување кои се изразени во странска валута се пресметуваат според средниот курс на валутата на Народна Банка на Македонија на денот на вреднувањето.

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

**3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)**

**3.2. Вложувања (Продолжение)**

Купопродажбата на вложувањата во хартии се признава на датумот на тргувањето, што претставува датум кога Фондот се обврзал да го купи или продаде средството. Капиталните добивки или загуби од ваквите продажби се признаваат како реализирани приходи или расходи од купопродажба на хартии од вредност.

**3.3. Побарувања**

Побарувањата се евидентираат во моментот кога настанува право на Фондот за побарување на одредени износи на парични средства. Побарувањата ги опфаќаат побарувања за дивиденди, камати, продадени хартии од вредност а сеуште ненаплатени и сл.

**3.4. Деловни обврски**

Обврските на Фондот ги опфаќаат:

- Обврски за купување на вложувања во хартии од вредност;
- Обврски спрема друштвото за управување со фондови;
- Обврски спрема депозитната банка и
- Други тековни обврски

Сите обврски се искажуваат во висина на номиналните износи што произлегуваат од деловните трансакции.

**3.5. Приходи**

Приходите од реализирани добивки од продажба на вложувања, приходи од камата, реализирани позитивни курсни разлики и приходи од дивиденди се признаваат во моментот на настанување на самата трансакција од која што произлегуваат.

Приходите од камати се признаваат онака како што се пресметуваат за периодот за кои се однесуваат истите.

**3.6. Расходи**

Расходите ги опфаќаат од реализирани загуби од продажба на вложувања, реализирани негативни курсни разлики, расходи од односи со друштвото за управување со фондови, надоместоци на депозитната банка и останати дозволени расходи на Фондот и се признаваат во моментот на настанување на самата трансакција од која што произлегуваат.

Расходите од односи со друштвото за управување со фондови потекнуваат од надоместок во вид на управувачка провизија кој треба да го плати Фондот на Друштвото за управување со фондови во висина од 2% годишно од нето вредноста на имотот на Фондот. Ваквиот надоместок се пресметува на дневна основа.

## 3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

### 3.6. Расходи (Продолжение)

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

### 3.7. Нереализирани добивки и загуби

Зголемувањето или намалувањето на вредноста на вложувањата во финансиски средства кои се чуваат за тргување измерени по нивната објективна вредност се искажува во билансот на успех односно Извештајот за добивки и загуби на Фондот како нереализирани добивки или загуби.

### 3.8. Даноци

Фондот претставува посебен имот без својство на правно лице, па според тоа не е и обврзник за даноци.

### 3.9. Капитал

Фондот нема својство на правно лице, со оглед дека е основан и управуван од Друштвото за управување со фондови кое има својство на правно лице и 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 документите за удел, како разлика помеѓу влезната и излезната цена на уделот намалена за сите трошоци и надоместоци.

**3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)**

**3.10. Управување со ризици**

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

**а) Валутен ризик**

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

**б) Кредитен ризик**

Фондот е изложен на кредитен ризик во случај кога издавачите на хартии од вредност или банките депоненти нема да бидат во состојба да ги исполнат своите обврски за плаќање. Фондот има политика со цел да се намали кредитниот ризик преку диверзификација на вложувањата.

**в) Каматен ризик**

Фондот се изложува на ризик од промени на каматни стапки во случај кога вложува во должнички хартии од вредност и депозити во банки тоа на ризик од промени на не е изложен на каматен ризик.

**г) Пазарен ризик**

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

**д) Ликвидносен ризик**

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