Отворен Инвестициски Фонд
ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР
И
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА ГОДИНАТА КОЈА ЗАВРШУВА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2012 ГОДИНА

Скопје, март 2013

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
Белешки кон финансиските извештаи 6

1. Основни податоци
2. Основа за составување на финансиски извештаи
3. Основни сметководствени политики и проценки
4. Финансиски показатели по удели на Фондот
5. Структура на вложувања на Фондот
6. Структура на вложувања на Фондот по видови на имот
7. Структура на обврските на Фондот по видови инструменти
8. Реализирани добивки (загуби) на Фондот
9. Нереализирани добивки (загуби) на Фондот
10. Трансакции на Фондот со поврзани субјекти
11. Приходи и расходи со поврзани субјекти
12. Трансакции по овластени лица на Фондот
13. Преглед на движење на вредноста на имотот на Фондот
14. Споредбен преглед на работењето на Фондот

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 Отворениот Инвестициски Фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (Фондот), кои што го вклучуваат Извештајот за нето имотот на Фондот заклучно со 31 декември 2012 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 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 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. Тие стандарди бараат да ги почитуваме етичките барања и да ја планираме и извршиме ревизијата за да добиеме разумно уверување за тоа дали финансиските извештаи се ослободени од материјално погрешно прикажување.

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

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

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 2012 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, 19 март 2013 година

Овластен ревизор	**Управител и Овластен ревизор**
Гоце Христов	Антонио Велјанов

Друштво за ревизија МУР СТИВЕНС ДОО СКОПЈЕ

БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 31.12.2012
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Претходна год. (2011)	Тековна год. (2012)
		Во МКД	Во МКД
	ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
1	Пари и парични еквиваленти	3,437,763	9,172,507
2	Вложувања во хартии од вредност и депозити:	**12,389,260**	**34,761,212**
2а	финансиски средства кои се чуваат за тргување	12,389,260	34,761,212
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 побарувањ	-	2,290,226
4	Побарувања за дивиденди и отплати на обврзници	-	-
5	Побарувања за дадени аванси	-	-
6	Побарувања од друштвото за управување со фондови	-	-
7	Побарувања од депозитарна банка	-	-
8	Останати побарувања на фондот	-	-
9	Побарувања за камати	436	897
А. (С од 1 до 10)	**Вкупно средства**	**15,827,459**	**46,224,842**
	ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ		
10	Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и други обвр	-	-
11	Обврски по основ на вложувања во пласмани, депозити	-	-
	ОСТАНАТИ ОБВРСКИ	-	
12	Обврски спрема друштвото за управување со фондови	65,617	341,211
13	Обврски спрема депозитарна банка	5,077	11,798
14	Обврски за трошоци на фондот	7,526	6,562
15	Обврски по основна исплата на уделничарите	-	-
16	Останати обврски	-	51,577
17	Обврски за пресметана камата	-	-
Б. (С од 11 до 18)	**Вкупни краткорочни обврски**	**78,220**	**411,148**
В. (А - Б)	**Нето имот на фондот**	**15,749,239**	**45,813,694**
Г.	**Број на издадени удели**	**511,073.3072**	**1,650,222.5383**
Д. (В / Г)	**Нето имот по удел**	**30.8160**	**27.7621**
18	Издадени удели во Инвестициониот фонд	33,855,004	64,853,121
19	Повлечени удели во Инвестициониот фонд	(15,920,844)	(16,512,153)
20	Добивка/Загуба за тековната финансиска година	(1,069,715)	(342,353)
21	Задржана добивка/загуба од претходните години	(1,115,206)	(2,184,921)
22	Ревалоризација на вложувања расположливи за продажба	-	-
23	Ревалоризациони резерви	-	-
Ѓ. (С од 18 до 23)	**Вкупни обврски спрема изворите на средства**	**15,749,239**	**45,813,694**

Скопје, март 2013 година

Главен Извршен Директор
Миа Стефановска Зографска

БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2012 - 31.12.2012
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Образло жение	Претход. период (2011)	Тековен период (2012)
	ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА			
1	Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти		1,612,023	529,096
2	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложувања со фиксно доспевање		4,600	144,298
3	Позитивни курсни разлики		-	-
4	Приходи од дивиденди		177,599	337,700
5	Останати приходи		-	-
А. (С од 1 до	**Вкупно приходи од вложувања**		**1,794,222**	**1,011,094**
	РАСХОДИ			
6	Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти		(649,987)	(189,085)
7	Негативни курсни разлики		-	-
8	Расходи од односи со друштвото за управување со фондови		(413,253)	(422,298)
9	Расходи од камата		-	-
10	Надоместоци на депозитарната банка		(57,855)	(59,121)
11	Трансакциски трошоци		(14,806)	(100,059)
12	Намалување на средствата		-	-
13	Останати дозволени трошоци на фондот		(136,466)	(115,032)
Б. (С од 6 до	**Вкупно расходи**		**(1,272,367)**	**(885,595)**
В. (А - Б)	**Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност**		**521,855**	**125,499**
	НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ			
д1	Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти		(1,591,570)	(467,852)
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**		**(1,591,570)**	**(467,852)**
Д. (В + Г)	**Нето зголемувања (намалувања) на нето имотот од работење на фондот**		**(1,069,715)**	**(342,353)**

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ВО ПЕРИОДОТ 01.01.2012 - 31.12.2012
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Претход. период (2011)	Тековен период (2012)
	ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ		
1	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	521,855	125,499
2	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	(1,591,570)	(467,852)
А. (С од 1 до 2	**Зголемување (намалување) на нето имотот од работење на фондот**	**(1,069,715)**	**(342,353)**
3	Приливи од продажба на издадени удели на фондот	14,883,191	46,918,960
4	Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	(15,920,844)	(16,512,153)
Б. (С од 3 до 4	**Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот**	**(1,037,653)**	**30,406,807**
Ц. (А + Б)	**Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот**	**(2,107,368)**	**30,064,454**
	НЕТО ИМОТ		
5	На почетокот на периодот	17,856,607	15,749,239
Д. (5 + Ц)	На крајот на периодот	15,749,239	45,813,693
	БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
6	Издадени удели на фондот во текот на периодот	972,524.7497	1,686,710.0074
7	Повлечени удели на фондот во периодот	(461,451.4425)	(547,560.7763)
Е. (С од 6 до 7	**БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ**	**511,073.3072**	**1,650,222.5383**

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 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 финансиски инструменти, според определена инвестициона политика на Фондот.

2. Основа за составување на финансиските извештаи

2.1. Основ за составување на финансиските извештаи

Друштвото ги има изготвено финансиските извештаи на Фондот во согласност со барањата на Законот за инвестициски фондови и Правилникот за задолжителна содржина, форма и рокови за доставување на извештаите за работењето од страна на инвестициските фондови, друштвата за управување и депозитарната банка.

Финансиските извештаи се подготвени со состојба на и за годината која завршува на 31 декември 2012 и 2011 година. Податоци во финансиските извештаи се дадени во македонски денари (МКД), освен ако не е поинаку наведено. Споредбени податоци се презентирани во овие финансиски извештаи.

2.2. Основни сметководствени методи

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

3. Основни сметководствени политики и проценки

3.1. Парични средства

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

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

3.2. Вложувања

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

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

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

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

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

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

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

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

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.2. Вложувања (Продолжение)

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

3.3. Побарувања

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

3.4. Деловни обврски

Обврските на Фондот ги опфаќаат:

- Обврски за купување на вложувања во хартии од вредност;
- Обврски спрема друштвото за управување со фондови;
- Обврски спрема 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 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 0.5% 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 (Сл. Весник на РМ бр.111/2009) 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 2012 година е даден во белешката 12 - 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 2012 и 2011 година по валути е следната:

	Средства		**Обврски**	
	2012	**2011**	**2012**	**2011**
ЕУР	4,643,157	72,145	-	-
БГН	21,357,635	-	-	-
други	397,657	355,602	-	-
	26,398,449	**427,747**	**-**	**-**

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%**	
	2012	**2011**	**2012**	**2011**
ЕУР	464,316	7,214	(464,316)	(7,214)
БГН	2,135,764	-	(2,135,764)	-
Други	39,765	35,560	(39,765)	(35,560)
Нето Ефект	**2,639,845**	**42,774**	**(2,639,845)**	**(42,774)**

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 19.46% од вкупните вложувања на Фондот, вложувањата во акции на странски издавачи опфаќаат 31.21%, домашни обврзници 3.90%, странските корпоративни обврзници 20.63% и депозити во домашни банки од 19.84%.

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:

	31 декември	
	2012	**2011**
Финансиски средства		
Некаматоносни:		
- Парични средства	-	-
- Останати побарувања	384,623	436
- Вложувања за тргување	23,422,805	12,317,116
	23,807,428	**12,317,552**
Каматоносни со променлива камата:		
- Парични средства	9,172,507	3,437,763
- Побарувања	1,906,500	-
	11,079,007	**3,437,763**
Каматоносни со фиксна камата:		
- Вложувања во обврзници (2% - 7% годишно)	11,338,407	72,145
	11,338,407	**72,145**
	46,224,842	**15,827,459**
Финансиски обврски		
Некаматоносни:		
- Обврски кон друштвото за управување	341,211	65,617
- Обврски кон депозитарна банка	63,375	5,077
- Останати обврски	6,562	7,526
	411,148	**78,220**

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.

4. ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛИ НА ФОНДОТ ВО ТЕК НА ПЕРИОДОТ 01.01.2012 - 31.12.2012

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Сметка	Позиција	Претход. период (2011)	Тековен период (2012)
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ		
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	17,856,607	15,749,239
2		Број на удели на почетокот на периодот	535,471.3622	511,073.3072
А	**1/2**	**Вредност на нето имотот на фондот по удели на почеток на периодот**	**33.3475**	**30.8160**
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	15,749,239	45,813,694
4		Број на удели на крајот на периодот	511,073.3072	1,650,222.5383
Б	**3/4**	**Вредност на нето имотот на фондот по удели на крајот на периодот**	**30.8160**	**27.7621**
Ц		**Додатни показатели и податоци**		
5		Однос трошоци и просечен нето имот на фондот	2.79%	2.70%
6		Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот на фондот	-6.47%	-2.02%
7		Принос на инвестицискиот фонд	0.00%	0.00%

5. ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 31.12.2012
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		**119,423**	**23,751,677**	**23,422,805**			**50.67%**
1. Акции од домашни издавачи		**116,912**	**11,106,526**	**8,996,414**			**19.46%**
Обични акции		**116,912**	**11,106,526**	**8,996,414**			**19.46%**
Адинг АД Скопје	1,102	285	314,070	274,398	249	0.2852%	0.59%
ФЗЦ 11 Октомври	22	530	11,660	8,778	399	0.0048%	0.02%
Хотели Метропол АД Охрид	1,192	200	238,400	143,040	120	0.1152%	0.31%
Комерцијална банка АД Скопје	200	2,687	537,400	482,852	2,414	0.0088%	1.04%
Охридска банка АД Охрид	14	1,329	18,606	14,000	1,000	0.0032%	0.03%
РЖ Институт АД Скопје	70	444	31,080	24,500	350	0.0617%	0.05%
РЖ Услуги АД Скопје	7,855	170	1,335,350	832,630	106	0.4998%	1.80%
Тетекс АД Тетово	467	390	182,130	148,973	319	0.1022%	0.32%
Алкалоид АД Скопје	155	4,128	639,840	643,512	4,152	0.0108%	1.39%
Аутомакедонија АД Скопје	158	1,504	237,632	237,632	1,504	0.1914%	0.51%
Бетон АД Скопје	94	5,870	551,780	282,000	3,000	0.1723%	0.61%
Гранит АД Скопје	868	478	414,904	330,614	381	0.0283%	0.72%
ЖИТО ВАРДАР АД Велес	50	1,200	60,000	54,850	1,097	0.0685%	0.12%
ЗК Пелагонија АД Битола	45	2,220	99,900	101,250	2,250	0.0222%	0.22%
Кјуби АД Скопје	334	292	97,528	567,800	1,700	0.0466%	1.23%
Макпетрол АД Скопје	38	18,934	719,492	456,000	12,000	0.0338%	0.99%
Раде Кончар АД Скопје	742	1,846	1,369,732	890,400	1,200	0.3598%	1.93%
РЖ Валавница за ленти АД Скопје	190	83	15,770	8,930	47	0.0016%	0.02%
РЖ Макстил АД Скопје	1,761	109	191,949	165,534	94	0.0120%	0.36%
РЖ Техничка контрола АД Скопје	667	371	247,457	266,800	400	0.3170%	0.58%
Скопски пазар АД Скопје	72	5,249	377,928	295,200	4,100	0.1015%	0.64%
Стопанска банка АД Битола	285	2,056	585,960	370,953	1,302	0.0729%	0.80%
Стопанска банка АД Скопје	2,841	162	459,304	352,284	124	0.0163%	0.76%
Топлификација АД Скопје	100	2,415	241,500	153,000	1,530	0.0222%	0.33%
ТТК Банка АД Скопје	1,245	1,028	1,279,860	871,500	700	0.1371%	1.89%
Квасара Битола	16	7,737	123,792	271,984	16,999	0.1280%	0.59%
Усје АД Скопје	10	13,924	139,240	165,000	16,500	0.0018%	0.36%
Фабрика Карпош Скопје	600	151	90,822	90,000	150	0.2006%	0.19%
Фершпед АД Скопје	12	41,120	493,440	492,000	41,000	0.6630%	1.06%
Приоритетни акции		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Акции во инвестициони фондови		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%

2. Акции од странски издавачи		**2,511**	**12,645,151**	**14,426,391**			**31.21%**
Обични акции		**2,511**	**12,645,151**	**14,426,391**			**31.21%**
Југопетрол АД Котор	500	593	296,553	286,283	573	0.0107%	0.62%
Делта Цредит Реит	900	1,109	998,373	990,784	1,098	0.0692%	2.14%
Булланд Инвестментс Реит	41,500	31	1,298,178	1,252,747	30	0.3188%	2.71%
Формопласт АД Кардзхали	36,200	108	3,898,231	4,553,156	126	0.9529%	9.85%
Етропал АД - Етрополе	18,300	108	1,970,653	2,388,049	130	0.3660%	5.17%
Еурохолд Булгариа АД	128,000	28	3,522,976	4,222,109	33	0.1005%	9.13%
Нафтена Индрустрија Србије АД Нови Са	1,000	356	355,602	397,657	398	0.0006%	0.86%
Црногорски Телеком АД Подгорица	1,700	179	304,585	335,606	198	0.0036%	0.73%
Приоритетни акции		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Акции во инвестициони фондови		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Б.ОБВРЗНИЦИ		**187,737**	**11,187,019**	**11,338,407**			**24.53%**
1. Обврзници од домашни издавачи		**459**	**1,796,740**	**1,801,477**			**3.90%**
							0.00%
Државни обврзници		**459**	**1,796,740**	**1,801,477**			**3.90%**
РМДЕН 03	373.00	96.97	22,234	22,293	96.00	0.0040%	0.05%
РМДЕН 05	1,971.00	92.98	112,701	114,153	93.00	0.0103%	0.25%
РМДЕН 08	3,829.00	90.63	213,428	214,696	90.00	0.0199%	0.46%
РМДЕН 09	7,233.00	90.16	401,069	396,663	88.00	0.0301%	0.86%
РМДЕН 11	19,192.00	88.73	1,047,307	1,053,672	88.00	0.1919%	2.28%
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		**187,278**	**9,390,279**	**9,536,930**			**20.63%**
Државни обврзници		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Обврзници на локална самоуправа		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Обврзници од трговски друштва		**187,278**	**9,390,279**	**9,536,930**			**21%**
БГ2100003123 - Syntetica AD	61.00	31,444	1,918,111	1,946,494	31,444	1.2200%	4.21%
БГ2100012116 - Bulgarblod Sofia	61.00	31,444	1,918,111	1,926,016	31,444	2.0333%	4.17%
БГ2100001119 - GPS Control	31.00	61,500	1,906,500	1,969,866	61,500	0.7750%	4.26%
БГ2100010110 - Starcom Holding	61.00	31,444	1,918,111	1,944,485	31,444	0.2033%	4.21%
БГ2100005128 - TEC Bobov Dol	55.00	31,444	1,729,445	1,750,069	31,444	0.7750%	3.79%
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	**307,161**	**34,938,697**	**34,761,212**			**75.20%**

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**

6. СТРУКТУРА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ НА ИМОТ НА ДЕН 31.12.2012
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Позиција	Вредност на датум на извештај во МКД	Учество во имотот на фондот (%)
Акции	23,422,805	50.67%
Обврзници	11,338,407	24.53%
Останати хартии од вредност	-	0.00%
Депозити во банки	-	0.00%
Останат имот	2,291,123	4.96%
Парични средства и еквиваленти на парични средства	9,172,507	19.84%
Вкупно средства	**46,224,842**	**100.00%**
Деривативни инструменти	-	0.00%
Репо договори	-	0.00%

7. СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 31.12.2012

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

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

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

8. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2012 - 31.12.2012
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	**18,740**	**6,708,898**	**7,064,225**	**355,327**
11.01.2012	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	50	132,060	132,794	734
16.02.2012	ЗК ПЕЛАГОНИЈА	280	639,834	665,938	26,104
23.02.2012	РЖ МАКСТИЛ АД СКОПЈЕ	250	30,750	30,800	50
27.02.2012	РЖ МАКСТИЛ АД СКОПЈЕ	100	12,299	12,597	298
28.02.2012	МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	10	189,990	198,102	8,112
28.02.2012	АЛКАЛОИД АД СКОПЈЕ	80	314,262	338,843	24,581
01.03.2012	РЖ ИНСТИТУТИ	246	97,495	99,852	2,357
01.03.2012	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	50	132,059	158,064	26,005
06.03.2012	ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	390	181,930	202,854	20,924
07.03.2012	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	27	71,312	85,455	14,143
07.03.2012	ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	150	69,974	78,764	8,790
08.03.2012	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	2	5,282	6,244	962
12.03.2012	МАКЕДОНИЈА ТУРИСТ АД СКОПЈЕ	25	63,750	71,423	7,673
21.03.2012	КЈУБИ АД СКОПЈЕ	100	30,000	30,553	553
17.04.2012	АЛКАЛОИД АД СКОПЈЕ	190	746,371	791,760	45,389
20.04.2012	АЛКАЛОИД АД СКОПЈЕ	100	392,701	416,320	23,619
23.04.2012	МАКЕДОНИЈА ТУРИСТ АД СКОПЈЕ	5	12,750	13,572	822
26.04.2012	РЕПЛЕК МАКЕДОНИЈА АД СКОПЈЕ	3	107,850	115,947	8,097
26.04.2012	МАКЕДОНСКИ ТЕЛЕКОМУНИКАЦИИ	800	420,014	388,472	(31,542)
30.04.2012	МАКЕДОНСКИ ТЕЛЕКОМУНИКАЦИИ	300	157,505	145,677	(11,828)
03.05.2012	РЖ МАКСТИЛ АД СКОПЈЕ	600	73,800	75,884	2,084
15.05.2012	РЖ ИНСТИТУТ АД СКОПЈЕ	1100	445,167	452,293	7,126
15.05.2012	РАДЕ КОНЧАР АПАРАТНА ТЕХНИКА	5	9,249	6,506	(2,743)
22.05.2012	КЈУБИ АД СКОПЈЕ	9	2,700	12,140	9,440
25.05.2012	КЈУБИ АД СКОПЈЕ	136	40,800	222,380	181,580
25.05.2012	ТОПЛИФИКАЦИЈА АД СКОПЈЕ	53	124,814	97,796	(27,018)
28.05.2012	ТОПЛИФИКАЦИЈА АД СКОПЈЕ	100	235,500	200,796	(34,704)
04.06.2012	ТОПЛИФИКАЦИЈА АД СКОПЈЕ	50	114,553	135,205	20,652
19.06.2012	СТОПАНСКА БАНКА АД БИТОЛА	100	209,600	194,336	(15,264)
23.08.2012	УСЛУГИ АД СКОПЈЕ	50	8,900	5,604	(3,296)
13.07.2012	ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	460	214,585	214,254	(331)
03.07.2012	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	25	66,030	61,875	(4,155)
29.08.2012	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	50	132,060	125,857	(6,203)
30.08.2012	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	50	132,059	126,012	(6,047)
31.08.2013	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	50	132,059	126,104	(5,955)

8. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2012 - 31.12.2012
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)
11.09.2012	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	82	216,578	203,135	(13,443)
13.07.2012	МАКЕДОНСКИ ТЕЛЕКОМУНИКАЦИИ	242	120,702	115,114	(5,588)
09.08.2012	МАКЕДОНСКИ ТЕЛЕКОМУНИКАЦИИ	360	172,677	172,314	(363)
06.07.2012	ЗК ПЕЛАГОНИЈА	5	11,098	10,613	(485)
24.09.2012	КЈУБИ АД СКОПЈЕ	10	3,000	15,652	12,652
16.07.2012	ТОПЛИФИКАЦИЈА АД СКОПЈЕ	25	60,563	68,199	7,636
17.07.2012	ТОПЛИФИКАЦИЈА АД СКОПЈЕ	20	43,939	54,400	10,461
12.12.2012	ЕУРОХОЛД БУЛГАРИА -4ЕХ	12000	330,277	383,725	53,447
	Приоритетни акции	-	-	-	-
					-
	Акции на инвестициски фондови		-	-	-
	Државни обврзници		**816,796**	**801,480**	**(15,316)**
04.06.2012	РМДЕН 08	203	11,171	12,492	1,321
04.06.2012	РМДЕН 09	8	466	492	26
04.06.2012	РМДЕН 10	714	40,656	43,940	3,284
27.06.2012	РМДЕН 10	11,427	639,271	619,152	(20,119)
06.07.2012	РМДЕН 11	2,300	125,232	125,404	172
	Други обврзници		-	-	-
	Останати хартии од вредност		-	-	-
	Вкупно реализирани добивки (загуби)		**7,525,694**	**7,865,705**	**340,011**

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2012 - 31.12.2012
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
	Обични акции	**23,767,979**	**23,422,803**	**-**	**-**	**(345,176)**	**-**	**-**	**-**
	Адинг АД Скопје	314,270	274,398	-	-	(39,872)			
	ФЗЦ 11 Октомври	11,660	8,778	-	-	(2,882)			
	Хотели Метропол АД Охрид	237,988	143,040	-	-	(94,948)			
	Комерцијална банка АД Скопје	549,134	482,852	-	-	(66,282)			
	Охридска банка АД Охрид	18,606	14,000	-	-	(4,606)			
	РЖ Институт АД Скопје	31,076	24,500	-	-	(6,576)			
	РЖ Услуги АД Скопје	1,335,632	832,630	-	-	(503,002)			
	Тетекс АД Тетово	182,130	148,973	-	-	(33,157)			
	Алкалоид АД Скопје	639,875	643,512	-	-	3,637			
	Аутомакедонија АД Скопје	237,632	237,632	-	-	-			
	Бетон АД Скопје	551,738	282,000	-	-	(269,738)			
	Гранит АД Скопје	420,554	330,612	-	-	(89,942)			
	ЖИТО ВАРДАР АД Велес	60,000	54,850	-	-	(5,150)			
	ЗК Пелагонија АД Битола	99,891	101,250	-	-	1,359			
	Кјуби АД Скопје	97,588	567,800	-	-	470,212			
	Макпетрол АД Скопје	719,485	456,000	-	-	(263,485)			
	Раде Кончар АД Скопје	1,370,055	890,400	-	-	(479,655)			
	РЖ Валавница за ленти АД	15,770	8,930	-	-	(6,840)			
	РЖ Макстил АД Скопје	191,213	165,534	-	-	(25,679)			
	РЖ Техничка контрола АД	247,594	266,800	-	-	19,206			
	Скопски пазар АД Скопје	377,928	295,200	-	-	(82,728)			
	Стопанска банка АД Битола	585,897	370,953	-	-	(214,944)			
	Стопанска банка АД Скопје	459,308	352,284	-	-	(107,024)			
	Топлификација АД Скопје	240,598	153,000	-	-	(87,598)			
	ТТК Банка АД Скопје	1,279,924	871,500	-	-	(408,424)			
	Квасара Битола	123,784	271,984	-	-	148,200			
	Усје АД Скопје	139,242	165,000	-	-	25,758			
	Фабрика Карпош Скопје	90,820	90,000	-	-	(820)			
	Фершпед АД Скопје	493,436	492,000	-	-	(1,436)			
	Југопетрол АД Котор	296,554	286,283	-	-	(10,271)			
	Делта Цредит Реит	998,372	990,784	-	-	(7,588)			
	Булланд Инвестментс Реит	1,298,178	1,252,747	-	-	(45,431)			
	Формопласт АД Кардзхали	3,898,231	4,553,156	-	-	654,925			
	Етропал АД - Етрополе	1,970,653	2,388,049	-	-	417,396			
	Еурохолд Булгариа АД	3,522,976	4,222,109	-	-	699,133			
	Нафтена Индрустрија Србије АД Нови Сад	355,602	397,657	-	-	42,055			
	Црногорски Телеком АД	304,585	335,606	-	-	31,021			

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2012 - 31.12.2012

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
	Приоритетни акции	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
							-		
	Акции на инвестициони фондо	-	-	-	-	-	-	-	-
	Државни обврзници	**1,796,118**	**1,801,480**	**-**	**-**	**5,362**	**-**	**-**	**-**
	РМДЕН 03	22,236	22,293			57	-		
	РМДЕН 05	113,177	114,153			976	-		
	РМДЕН 08	212,858	214,696			1,838	-		
	РМДЕН 09	401,953	396,666			(5,287)	-		
	РМДЕН 11	1,045,894	1,053,672			7,778	-		
	Корпоративни обврзници	**11,571,468**	**11,443,430**	**-**	**-**	**(128,038)**	**-**	**-**	**-**
	БГ2100003123 - Syntetica AD	1,938,827	1,946,494			7,667			
	БГ2100012116 - Bulgarblod Sofia	1,981,229	1,926,016			(55,213)			
	БГ2100001119 - GPS Control	1,965,426	1,969,866			4,440			
	БГ2100010110 - Starcom Holding	1,947,157	1,944,485			(2,672)			
	БГ2100005128 - TEC Bobov Dol	1,753,823	1,750,069			(3,754)			
	БГ2100038079 - Hypo Credit AD	1,985,006	1,906,500			(78,506)			
	Останати хартии од вредност	-	-	-	-	-	-	-	-
	Вкупно нереализирани добивк	**37,135,565**	**36,667,713**	**-**	**-**	**(467,852)**	**-**	**-**	**-**

10. ТРАНСАКЦИИ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2012 - 31.12.2012
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 трансакција во МКД	Реализира на добивка (загуба) во МКД
НЛБ Тутунска банка АД Скопје	надомест на депозитарна	2012 година	59,121	-	59,121	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за управување со Фондот	2012 година	422,298	-	422,298	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за влезна провизија	2012 година	502,904	-	502,904	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за излезна	2012 година	160,237		160,237	
Иново Брокер АД Скопје	трансакции на купување и продавање на хартии од вредност	2012 година	15,480,038	-	15,480,038	
Мур Стивенс ДОО	Ревизија за 2011 и 30.06.2012 година	2012 година	36,288	-	36,288	
Вкупно			**16,660,886**	**-**	**16,660,886**	**-**

11. ПРИХОДИ И РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2012 - 31.12.2012

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Назив на поврзан субјект	Приход во МКД	Расход во МКД	Цел на исплата
НЛБ Тутунска банка АД Скопје		59,121	надомест на депозитарна банка
ИНОВО СТАТУС АД Скопје		422,298	надомест за управување со Фондот
Мур Стивенс ДОО		36,288	Ревизија за 2011 и 30.06.2012 година
Вкупно	**-**	**517,707**	

12. ТРАНСАКЦИИ ПО ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2012 - 31.12.2012

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Назив на овластен учесник	Вкупна вредност на сите трансакции во МКД	Вкупна провизија во МКД	% од вкупна вредност на сите трансакции	% од вкупна провизија
Иново Брокер АД Скопје	15,480,038	93,124	100.00%	100.00%
Вкупно	**15,480,038**	**93,124**	**100.00%**	**100.00%**

13. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2012 - 31.12.2012

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
01.01.2012	15,747,815	30.8132
02.01.2012	15,746,391	30.8104
03.01.2012	15,763,496	30.8439
04.01.2012	15,756,414	30.8300
05.01.2012	15,736,372	30.7908
06.01.2012	15,739,383	30.7948
07.01.2012	15,737,960	30.7920
08.01.2012	15,736,537	30.7892
09.01.2012	15,757,352	30.8280
10.01.2012	15,769,676	30.8501
11.01.2012	15,627,820	30.5609
12.01.2012	15,598,932	30.5044
13.01.2012	15,592,022	30.4909
14.01.2012	15,591,624	30.4881
15.01.2012	15,590,212	30.4854
16.01.2012	15,577,561	30.4606
17.01.2012	15,493,464	30.2942
18.01.2012	15,479,468	30.2669
19.01.2012	15,475,674	30.2594
20.01.2012	15,521,439	30.2356
21.01.2012	15,520,075	30.2329
22.01.2012	15,518,668	30.2302
23.01.2012	15,476,019	30.1471
24.01.2012	15,550,822	30.0670
25.01.2012	15,522,801	30.0128
26.01.2012	15,468,073	29.9070
27.01.2012	15,469,011	29.9088
28.01.2012	15,525,564	29.9060
29.01.2012	15,524,158	29.9033
30.01.2012	15,545,693	29.9448
31.01.2012	15,487,700	29.8331
01.02.2012	15,556,471	29.9617
02.02.2012	15,628,105	30.0958
03.02.2012	15,666,632	30.1700
04.02.2012	15,665,211	30.1673
05.02.2012	15,663,779	30.1645
06.02.2012	15,693,233	30.2213
07.02.2012	15,739,727	30.3089
08.02.2012	15,794,153	30.4137
09.02.2012	15,775,413	30.3776
10.02.2012	15,783,542	30.3913
11.02.2012	15,782,119	30.3886
12.02.2012	15,780,677	30.3858
13.02.2012	15,738,315	30.4961
14.02.2012	15,703,690	30.4672
15.02.2012	15,753,917	30.5646
16.02.2012	18,913,709	30.6530
17.02.2012	18,951,450	30.7126
18.02.2012	18,949,786	30.7099
19.02.2012	18,948,105	30.7071
20.02.2012	18,897,243	30.6247
21.02.2012	17,602,174	30.7579
22.02.2012	17,672,399	30.8806
23.02.2012	17,657,721	30.8549
24.02.2012	17,752,141	31.0742
25.02.2012	17,750,534	31.0714
26.02.2012	17,748,945	31.0686
27.02.2012	17,698,938	30.9811
28.02.2012	17,740,742	31.0517

13. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2012 - 31.12.2012

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
29.02.2012	17,368,612	31.0190
01.03.2012	17,194,921	31.0715
02.03.2012	17,217,461	31.1122
03.03.2012	17,216,141	31.1092
04.03.2012	17,214,605	31.1064
05.03.2012	17,201,188	31.0821
06.03.2012	17,199,026	31.0765
07.03.2012	17,154,029	30.9882
08.03.2012	16,437,684	30.9697
09.03.2012	16,650,827	31.2777
10.03.2012	16,651,368	31.2750
11.03.2012	16,649,876	31.2722
12.03.2012	16,615,957	31.2085
13.03.2012	16,618,901	31.2103
14.03.2012	16,585,808	31.1444
15.03.2012	16,506,312	30.9932
16.03.2012	15,991,124	30.8971
17.03.2012	15,989,779	30.8945
18.03.2012	15,988,337	30.8917
19.03.2012	15,988,987	30.8930
20.03.2012	15,922,797	30.7651
21.03.2012	15,865,449	30.6543
22.03.2012	15,837,931	30.6011
23.03.2012	15,815,724	30.5582
24.03.2012	15,814,252	30.5554
25.03.2012	15,812,822	30.5526
26.03.2012	15,719,911	30.3731
27.03.2012	15,659,074	30.2555
28.03.2012	15,679,342	30.2924
29.03.2012	15,267,005	30.2761
30.03.2012	15,185,979	30.3362
31.03.2012	15,184,520	30.3333
01.04.2012	15,183,130	30.3305
02.04.2012	15,211,855	30.3879
03.04.2012	15,213,636	30.3874
04.04.2012	15,283,785	30.5235
05.04.2012	15,268,773	30.4936
06.04.2012	14,871,974	30.4055
07.04.2012	14,870,174	30.4018
08.04.2012	14,868,808	30.3990
09.04.2012	14,807,095	30.2708
10.04.2012	14,819,805	30.2947
11.04.2012	14,887,331	30.3143
12.04.2012	14,843,911	30.2259
13.04.2012	14,842,875	30.2238
14.04.2012	14,841,510	30.2210
15.04.2012	14,840,146	30.2182
16.04.2012	14,838,781	30.2154
17.04.2012	14,572,909	30.3555
18.04.2012	14,559,528	30.3276
19.04.2012	14,494,034	30.1891
20.04.2012	14,449,793	30.0970
21.04.2012	14,448,363	30.0940
22.04.2012	14,447,030	30.0912
23.04.2012	14,408,352	30.0106
24.04.2012	14,419,513	30.0339
25.04.2012	14,543,247	30.1688
26.04.2012	14,595,227	30.2766
27.04.2012	14,602,770	30.2923
28.04.2012	14,601,643	30.2899

13. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2012 - 31.12.2012

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
29.04.2012	14,600,300	30.2871
30.04.2012	14,619,495	30.3249
01.05.2012	14,318,651	30.3232
02.05.2012	14,326,843	30.3405
03.05.2012	14,364,121	30.4153
04.05.2012	13,706,036	29.0218
05.05.2012	13,704,812	29.0192
06.05.2012	13,703,547	29.0165
07.05.2012	17,189,854	28.9470
08.05.2012	17,222,556	29.0128
09.05.2012	17,505,452	29.0370
10.05.2012	17,589,402	29.1746
11.05.2012	17,565,017	29.1342
12.05.2012	17,578,236	29.1561
13.05.2012	17,576,678	29.1535
14.05.2012	17,513,893	29.0494
15.05.2012	17,626,239	29.2357
16.05.2012	17,639,242	29.2556
17.05.2012	18,279,523	29.5065
18.05.2012	18,667,145	29.6421
19.05.2012	18,666,237	29.6406
20.05.2012	18,664,650	29.6381
21.05.2012	18,632,513	29.6115
22.05.2012	18,697,863	29.7154
23.05.2012	15,165,894	29.9501
24.05.2012	15,164,183	29.9467
25.05.2012	15,188,022	29.9938
26.05.2012	15,186,547	29.9909
27.05.2012	15,185,221	29.9883
28.05.2012	14,966,942	29.9701
29.05.2012	14,490,751	29.9633
30.05.2012	14,414,895	29.8064
31.05.2012	14,302,883	29.8370
01.06.2012	14,304,766	29.8409
02.06.2012	14,303,514	29.8383
03.06.2012	14,302,262	29.8357
04.06.2012	14,292,350	29.8132
05.06.2012	14,176,723	29.5713
06.06.2012	14,148,814	29.5131
07.06.2012	14,102,122	29.4157
08.06.2012	14,067,057	29.3857
09.06.2012	14,067,493	29.3845
10.06.2012	14,066,267	29.3819
11.06.2012	14,051,465	29.3510
12.06.2012	13,933,844	29.0947
13.06.2012	13,912,290	29.0497
14.06.2012	13,884,703	28.9921
15.06.2012	13,885,434	28.9911
16.06.2012	13,889,640	28.9936
17.06.2012	13,888,453	28.9912
18.06.2012	13,862,442	28.9369
19.06.2012	13,848,349	28.9054
20.06.2012	13,839,701	28.8873
21.06.2012	13,828,763	28.8645
22.06.2012	13,828,436	28.8617
23.06.2012	13,826,696	28.8581
24.06.2012	13,825,513	28.8556
25.06.2012	13,776,942	28.7542
26.06.2012	13,726,830	28.6496
27.06.2012	13,711,287	28.6172

13. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2012 - 31.12.2012

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
28.06.2012	13,713,373	28.6195
29.06.2012	13,696,295	28.5838
30.06.2012	13,695,615	28.5824
01.07.2012	13,694,410	28.5799
02.07.2012	13,656,456	28.4899
03.07.2012	13,354,129	28.2780
04.07.2012	13,341,935	28.2522
05.07.2012	13,358,231	28.2867
06.07.2012	13,369,854	28.3113
07.07.2012	13,367,811	28.3070
08.07.2012	13,366,647	28.3045
09.07.2012	13,340,391	28.2489
10.07.2012	13,332,622	28.2303
11.07.2012	13,326,541	28.2175
12.07.2012	13,231,522	28.0163
13.07.2012	13,333,203	28.2316
14.07.2012	13,334,890	28.2288
15.07.2012	13,333,727	28.2263
16.07.2012	13,347,993	28.3064
17.07.2012	13,278,783	28.1575
18.07.2012	13,135,858	27.8544
19.07.2012	13,134,948	27.8525
20.07.2012	13,121,033	27.8230
21.07.2012	13,120,777	27.8224
22.07.2012	13,119,637	27.8200
23.07.2012	13,089,240	27.7556
24.07.2012	13,026,558	27.6227
25.07.2012	13,013,282	27.5945
26.07.2012	12,957,672	27.4766
27.07.2012	12,943,804	27.4451
28.07.2012	12,942,393	27.4421
29.07.2012	12,941,266	27.4397
30.07.2012	12,927,233	27.4078
31.07.2012	12,878,205	27.3039
01.08.2012	12,931,541	27.4169
02.08.2012	12,930,515	27.4148
03.08.2012	12,975,684	27.5105
04.08.2012	12,974,168	27.5073
05.08.2012	12,973,039	27.5049
06.08.2012	12,970,166	27.4988
07.08.2012	12,868,670	27.4982
08.08.2012	12,890,617	27.5408
09.08.2012	12,846,130	27.4955
10.08.2012	12,855,756	27.5140
11.08.2012	12,854,472	27.5112
12.08.2012	12,853,359	27.5088
13.08.2012	12,860,262	27.5236
14.08.2012	12,842,716	27.4861
15.08.2012	12,738,279	27.2625
16.08.2012	12,780,786	27.3514
17.08.2012	18,707,135	27.6218
18.08.2012	18,705,330	27.6191
19.08.2012	18,703,778	27.6168
20.08.2012	18,697,003	27.6068
21.08.2012	18,646,803	27.5327
22.08.2012	15,166,169	27.5618
23.08.2012	13,009,741	27.9699
24.08.2012	12,927,142	27.7924
25.08.2012	12,926,048	27.7900
26.08.2012	12,924,929	27.7876

13. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2012 - 31.12.2012

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
27.08.2012	12,934,629	27.8085
28.08.2012	12,927,297	27.7927
29.08.2012	12,933,209	27.8033
30.08.2012	12,927,302	27.7906
31.08.2012	12,957,996	27.8544
01.09.2012	12,956,989	27.8522
02.09.2012	12,955,869	27.8498
03.09.2012	12,939,829	27.8153
04.09.2012	12,879,694	27.6861
05.09.2012	12,861,291	27.6465
06.09.2012	12,869,610	27.6644
07.09.2012	12,775,700	27.4625
08.09.2012	12,774,619	27.4602
09.09.2012	12,773,513	27.4578
10.09.2012	12,765,239	27.4400
11.09.2012	12,669,830	27.2328
12.09.2012	12,670,898	27.2351
13.09.2012	12,622,792	27.1756
14.09.2012	12,691,557	27.3172
15.09.2012	12,692,644	27.3152
16.09.2012	12,691,545	27.3129
17.09.2012	12,690,978	27.3116
18.09.2012	12,697,909	27.3266
19.09.2012	12,706,653	27.3454
20.09.2012	12,750,391	27.4137
21.09.2012	12,787,463	27.4934
22.09.2012	12,786,517	27.4914
23.09.2012	12,785,411	27.4890
24.09.2012	12,794,162	27.5078
25.09.2012	12,815,283	27.5532
26.09.2012	12,808,533	27.5387
27.09.2012	12,783,263	27.4822
28.09.2012	12,765,875	27.4427
29.09.2012	12,764,346	27.4394
30.09.2012	12,763,242	27.4370
01.10.2012	12,555,538	27.4238
02.10.2012	12,613,701	27.5509
03.10.2012	12,639,255	27.6023
04.10.2012	12,559,529	27.4282
05.10.2012	12,535,684	27.3761
06.10.2012	12,534,454	27.3734
07.10.2012	12,533,376	27.3711
08.10.2012	12,700,952	27.7370
09.10.2012	12,701,051	27.7373
10.10.2012	12,697,251	27.7268
11.10.2012	12,689,793	27.7105
12.10.2012	12,711,816	27.7586
13.10.2012	12,710,672	27.7561
14.10.2012	12,709,581	27.7537
15.10.2012	12,693,516	27.7323
16.10.2012	12,679,527	27.7017
17.10.2012	12,670,742	27.6825
18.10.2012	12,553,120	27.4255
19.10.2012	12,493,168	27.2946
20.10.2012	12,492,398	27.2929
21.10.2012	12,491,324	27.2905
22.10.2012	12,345,323	26.9716
23.10.2012	12,347,013	26.9753
24.10.2012	12,334,215	26.9473
25.10.2012	12,331,185	26.9407

13. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2012 - 31.12.2012

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
26.10.2012	12,446,626	27.1929
27.10.2012	12,445,944	27.1914
28.10.2012	12,444,874	27.1891
29.10.2012	12,459,608	27.2212
30.10.2012	12,445,541	27.1905
31.10.2012	12,416,016	27.1260
01.11.2012	12,426,447	27.1466
02.11.2012	12,416,468	27.1248
03.11.2012	12,415,473	27.1226
04.11.2012	12,414,398	27.1203
05.11.2012	12,385,329	27.0568
06.11.2012	12,394,770	27.0774
07.11.2012	12,397,458	27.0833
08.11.2012	12,371,631	27.0269
09.11.2012	12,539,343	27.3932
10.11.2012	12,538,249	27.3909
11.11.2012	12,537,164	27.3885
12.11.2012	12,531,495	27.3739
13.11.2012	12,556,691	27.4290
14.11.2012	12,496,381	27.2972
15.11.2012	12,517,985	27.3444
16.11.2012	12,874,240	27.0622
17.11.2012	21,289,194	27.0604
18.11.2012	21,287,453	27.0582
19.11.2012	21,225,829	26.9798
20.11.2012	21,238,119	26.9954
21.11.2012	21,250,435	27.0111
22.11.2012	21,264,783	27.0293
23.11.2012	21,220,073	26.9725
24.11.2012	21,220,107	26.9713
25.11.2012	21,219,353	26.9703
26.11.2012	21,202,160	26.9485
27.11.2012	21,167,247	26.9041
28.11.2012	21,173,377	26.9093
29.11.2012	21,167,204	26.9015
30.11.2012	21,191,301	26.9321
01.12.2012	21,191,352	26.9322
02.12.2012	21,190,607	26.9312
03.12.2012	21,136,477	26.8624
04.12.2012	41,919,951	26.8515
05.12.2012	41,858,995	26.8125
06.12.2012	41,907,003	26.8432
07.12.2012	41,892,139	26.8337
08.12.2012	41,889,738	26.8322
09.12.2012	41,887,440	26.8307
10.12.2012	41,719,279	26.7223
11.12.2012	41,713,071	26.7184
12.12.2012	41,629,885	26.6651
13.12.2012	41,786,314	26.7653
14.12.2012	41,797,901	26.7715
15.12.2012	41,799,502	26.7699
16.12.2012	41,797,901	26.7688
17.12.2012	41,564,712	26.6195
18.12.2012	41,590,141	26.6358
19.12.2012	41,621,980	26.6562
20.12.2012	41,835,762	26.7925
21.12.2012	42,741,802	27.3727
22.12.2012	42,741,802	27.3727
23.12.2012	42,739,975	27.3715
24.12.2012	42,509,749	27.2241

13. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2012 - 31.12.2012

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
25.12.2012	42,495,583	27.2150
26.12.2012	42,492,926	27.2133
27.12.2012	45,610,373	27.6401
28.12.2012	45,821,428	27.7680
29.12.2012	45,821,368	27.7668
30.12.2012	45,819,308	27.7655
31.12.2012	45,813,694	27.7621

14. СПОРЕДБЕН ПРЕГЛЕД НА РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2012 - 31.12.2012

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

рб	Позиција	2010	2011	2012
	ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ			
1	Највисока вредност на имотот	19,269,989	20,581,236	45,821,428
2	Најниска вредност на имотот	9,468,457	14,028,122	12,331,185
3	Просечна нето вредност на имотот	16,110,482	16,525,263	16,974,001
	ЦЕНА НА УДЕЛ			
4	Највисока цена по удел	40.4200	37.3069	31.2777
5	Најниска цена по удел	32.4158	30.7023	26.6195
6	**ВКУПНА НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ОД ПОРТФОЛИОТО**	17,914,501	15,827,459	46,224,842
7	**НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ПО УДЕЛИ**	17,856,607	15,749,239	45,813,694
	Дополнителни показатели и податоци			
8	Трошоци	433,114	460,433	458,586
9	Добивка(загуба) во тековната година	(2,906,428)	(1,069,715)	(342,353)
10	Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	2.69%	2.79%	2.70%
11	Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето	-18.04%	-6.47%	-2.02%