

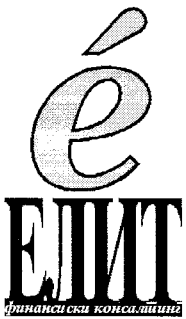
**ОТВОРЕН ИНВЕСТИЦИОНЕН ФОНД  
И НОВО СТАТУС АКЦИИ**

**ИЗВЕШТАЈ НА РЕВИЗИЈАТА  
СО ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ ЗА 2007 ГОДИНА**

**Скопје, февруари 2008 година**

## СОДРЖИНА

	стр.
<b>ИЗВЕШТАЈ НА РЕВИЗИЈАТА</b>	3
<b>ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ</b>	
- Извештај за нето средствата на ден 31 Декември 2007 година	4
- Извештај за работењето на ден 31 Декември 2007 година	5
- Извештај за промени на нето средствата во 2007 година	6
- Финансиски показатели според удели	7
- Извештај за бројот на удели	8
<b>БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ</b>	9-19
<b>ПРИЛОГ</b>	



ДРУШТВО ЗА РЕВИЗИЈА, ПРОЦЕНКА И ФИНАНСИСКИ КОНСАЛТИНГ

До  
ИНОВО СТАТУС АКЦИИ  
СКОПЈЕ

Скопје, 14.02.2008 г.

### **НЕЗАВИСЕН ИЗВЕШТАЈ НА РЕВИЗОРОТ**

#### **До сопствениците на Отворен инвестиционен Фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ**

Извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на Отворен инвестиционен Фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (во понатамошниот текст Фондот), кои ги вклучуваат извештајот на нето средствата на Фондот на 31 Декември 2007 година и извештајот за работењето на Фондот во периодот 21.11.2007 година - 31.12.2007 година и поврзаните на нив, извештајот за промените на нето средствата на Фондот, финансиските показатели според удели и извештајот за бројот на удели за годината која тогаш завршува, како и прегледот на значајните сметководствени политики и останатите појаснувачки белешки.

#### **Одговорност на раководниот тим на Фондот**

Раководниот тим на Друштвото за управување со Фондот е одговорен за подготвување и објективно презентирање на овие финансиски извештаи, во согласност со Законот за инвестициони фондови и 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 подготвување и објективно презентирање на финансиските извештаи кои 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 се разумни во дадени околности.

#### **Одговорност на ревизорот.**

Наша одговорност е да изразиме мислење за овие финансиски извештаи, врз основа на нашата ревизија. Ревизијата е извршена во согласност со прифатените Меѓународни Стандарди за ревизија. Овие стандарди бараат да ги

# ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ИНОВО СТАТУС АКЦИИ ФОНД

на 31.12.2007 година

опис	белешка	
Пари	3,1	2.742.284
Побарувања од вложувања	3,2	350
Платени трошоци за идни периоди		-
<b>Вложувања во хартии од вредност и депозити</b>		<u>2.742.634</u>
<b>Финансиски средства кои се чуваат за тргување</b>		
Хартии од вредност издадени од домашни издавачи кои котираат на берзата во РМ	3.3.1	4.371.283
<b>Финансиски средства кои се расположиви за продажба</b>		
Хартии од вредност издадени од домашни издавачи кои котираат на берзата во РМ		-
<b>Финансиски средства кои се чуваат до достасување</b>		
Краткорочни должнички хартии од вредност кои се чуваат до достасување		-
Домашни долгорочни должнички хартии од вредност кои се чуваат до доспевање		-
Краткорочни депозити	7	90.000
Долгорочни депозити		-
<b>ВКУПНО СРЕДСТВА</b>		<u>7.203.917</u>
Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност		
Обврски кон Депозитната банка	9	1.435
Обврски кон Централен депозитар		820
Обврски за брокерски и посреднички провизии		-
Обврски на Фондот кон Друштвото	8	8.199
Обврски кон Друштвото за влезна провизија		73.130
Пасивни временски разграничувања		-
<b>ВКУПНО ОБВРСКИ</b>		<u>83.585</u>
<b>НЕТО СРЕДСТВА НА ФОНДОТ</b>	<b>3,4</b>	<b>7.120.332</b>
Број на издадени удели		70.160,8459
Вредност на еден удел	3,5	101,4858

Одобрил

Белешките претставуваат дел од финансиските извештаи

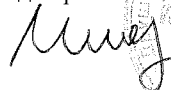
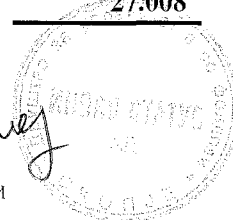


**ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА ИНОВО СТАТУС АКЦИИ ФОНД**

на 31.12.2007 година

опис	белешка	
<b>ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА</b>		
Приходи од камати	3,6	1.971
Приходи од дивиденди		-
Реализирани капитални добивки		-
Позитивни курсни разлики		-
Останати приходи		-
<b>ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА</b>		<u>1.971</u>
<b>РАСХОДИ</b>		
Надоместок на друштвото за управување	3,7	8.279
Надоместок за издавање на удел	3,9	79.770
Расходи за камати		-
Реализирани капитални загуби		-
Надоместок на депозитната банка	3,8	1.449
Надоместок на Централен депозитар		830
трошоци		-
Останати расходи		-
<b>ВКУПНО РАСХОДИ</b>		<u>90.328</u>
<b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА</b>	-	88.358
Нереализирани капитални добивки/загуби од вложувања во хартии од вредност	3,11	115.365
Амортизација на премија/дисконт на хартии од вредност кои доспеваат на фиксен датум		-
Вредносно усогласување намал/зголемување на вредноста на средствата		-
<b>ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ</b>		<u>115.365</u>
<b>ВКУПНО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ</b>		<u><u>27.008</u></u>

Одобрил

Белешките претставуваат дел од финансиските извештаи

# И Н О В О   С Т А Т У С   А К Ц И И

## ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО СРЕДСТВОТА

на 31.12.2007 година

опис	образл
Нето добивка од вложувања	- 88.358
Вкупно нереализирани добивки од вложувања	<u>115.365</u>
<b>Нето зголемување на нето средствата на фондот</b>	<b>27.008</b>
Уплатени удели од сопствениците на удели во фондот	<u>7.093.325</u>
<b>Вкупно зголемување на нето средствата од трансакции со удели</b>	<b>7.093.325</b>
<b>Вкупно зголемување на нето средствата</b>	<b>7.120.332</b>
Нето средства на почетокот на периодот	-
<b>Нето средства на крајот на периодот</b>	<b>7.120.332</b>

### БРОЈ НА УДЕЛИ

Број на уплатени удели

70.160,8459

Број на повлечени удели

-

### БРОЈ НА УДЕЛИ

**70.160,8459**

Одобрил



Белешките претставуваат дел од финансиските извештаи

# ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

## ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ СПОРЕД УДЕЛИ на 31.12.2007 година

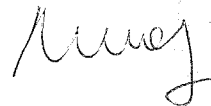
опис	
------	--

Нето средства на Фондот на почетокот на периодот	-
Број на удели на почетокот на периодот	-
<b>Вредност на уделот на почетокот на периодот</b>	-
Нето средства на Фондот на крајот на периодот	7.120.332
Број на удели на крајот на периодот	70.160,8459
<b>Вредност на уделот на крајот на периодот</b>	<b>101,4858</b>

### Дополнителни показатели и податоци

Однос помеѓу расходите и нето средствата на Фондот	0,0127
Однос помеѓу нето добивката од вложувања и просечните нето средства на Фондот	-
Стапка на принос	1,48%

Одобрил



Белешките претставуваат дел од финансиските извештаи

## ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

### ИЗВЕШТАЈ ЗА БРОЈОТ НА УДЕЛИ

на 31.12.2007 година

На почетокот на периодот	-
Број на издадени удели во текот на периодот	70160,8459
Број на откупени удели во текот на периодот	-
<b>Вкупен број на удели на крајот на периодот</b>	<b>70.160,8459</b>

#### Вредност на уделот

Вредност на уделот на почетокот на периодот	100,0000
Вредност на уделот на крајот на периодот	101,4858

Одобрил



Белешките претставуваат дел од финансиските извештаи



## **ИНОВО СТАТУС АКЦИИ**

### **БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

#### **ОПШТИ ПОДАТОЦИ**

**ИНОВО СТАТУС АКЦИИ Скопје** (во понатамошниот текст Фондот) е отворен инвестиционен фонд основан во согласност со Законот за инвестициони фондови (Службен весник на РМ број 09/2000 и број 29/2007) Фондот е основан со Решение број 07-2483/10 на Комисијата за хартии од вредност на Република Македонија на ден 31.10.2007 година и е впишан во Регистарот на отворени фондови во Комисијата за хартии од вредност. Основач на Отворениот инвестиционен Фонд **ИНОВО СТАТУС АКЦИИ** е Друштвото за управување со фондови **ИНОВО СТАТУС АД** (во понатамошниот текст Друштвото) од Скопје со седиште на Бул. Партизански Одреди бр.8м.

Со средствата на Фондот управува **ИНОВО СТАТУС АД** врз основа на Решение број 07-1562 од 08.08.2007 година издадено од Комисијата за хартии од вредност на Република Македонија.

Фондот претставува имот без својство на правно лице, кој се основа за прибирање на парични средства од инвеститори, преку Јавен повик за купување документи за удели, објавен на 20.11.2007 година, со кои за сметка на инвеститорите управува Друштвото. Средствата на Фондот се во потполност одвоени од средствата на Друштвото.

Депозитна банка на Фондот е НЛБ Тутунска банка Скопје.

Фондот има издадено во годината која завршува на 31 Декември 2007 вкупно 70.160.8459 удели со почетна вредност од 100,0000 денари, а на ден 31 Декември 2007 со нето вредност на еден удел од 101,4858 денари.

#### **1. Основа за составување на финансиските извештаи**

##### **и основни сметководствени политики**

Фондот ја води својата сметководствена евиденција и ги подготвува финансиските извештаи во согласност со Законот за инвестициони фондови (Службен весник на РМ број 09/2000 и број 29/2007), Правилникот за сметковниот план, формата и содржината на основните финансиски извештаи и дополнителните извештаи на пензиските фондови (Службен весник на РМ број 05/06 и Известувањето од Министерството за финансии на РМ), Меѓународните Стандарди за финансиско известување (МСФИ) објавени од страна на Одборот за Меѓународни сметководствени стандарди и толкувања одобрени од Комитетот

## **ИНОВО СТАТУС АКЦИИ**

за Меѓународни сметководствени стандарди кои се прифатени и применети во Република Македонија.

Финансиските извештаи на Фондот се подготвени во согласност со сметководствените политики образложени во белешката 3 кон финансиските извештаи.

### **2. Валута на известување**

Финансиските извештаи се прикажуваат во согласност со законските прописи на Република Македонија, во националната валута на Република Македонија - македонски денар. Финансиските извештаи за 2007 година на Друштвото се изготвени во денари.

### **Основни сметководствени методи**

Финансиските извештаи се составени врз основа на методот на набавна вредност коригиран за ефектот по основ на влијанието од инфлаторните движења, како и врз основа на принципот на објективна вредност за вложувањата расположиви за продажба.

Категориите и позициите во финансиските извештаи кои биле предмет на корекции како и методите со кои е вршена пресметка на ревалоризација или сведување на објективна вредност се изнесени во соодветните образложенија кон финансиските извештаи.

### **3. Основни сметководствени политики и проценки**

#### **3.1. Пари и парични еквиваленти**

Парите и паричните еквиваленти се евидентираат во билансот на состојба по номинална вредност, а ги вклучуваат средствата на сметките (денарски и девизни), за уплатените удели.

#### **3.2. Побарувања и обврски по основ на вложувања**

Побарувањата и обврските по основ на вложувања во хартии од вредност се однесуваат на продавање и купување на хартии од вредност, и се признаваат како средства и обврски во моментот кога се настанати берзанските трансакции со хартиите од вредност, а се плаќаат на денот на достасување. По правилата за работа на Берзата, периодот на порамнување од реализирање на берзанските трансакции до плаќање е 3 дена.

## ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

### 3.3. Вложувања и стратегија на вложувања на Фондот

Фондот, согласно Законот за инвестициони фондови има ограничувања во вложувањата, прибраните средства може да ги вложува во следните видови на финансиски инструменти:

- Во хартии од вредност на еден издавач, Фондот нема да вложува повеќе од 20% од вредноста на неговиот имот;
- Фондот нема да вложува повеќе од 20% од вкупниот број на издадени акции на еден издавач;
- Фондот нема да вложува повеќе од 15% од вкупната номинална вредноста на издадени должнички хартии од вредност од еден издавач;
- Фондот нема да вложува повеќе од 15% од вкупниот број на издадени акции на еден издавач и повеќе од 10% од вкупната номинална вредноста на издадени должнички хартии од вредност од еден, исти издавач;
- Фондот нема да вложува повеќе од 25% од вредноста на неговиот имот во депозити во банки и други парични еквиваленти;
- Фондот нема да инвестира во хартии од вредност издадени од Депозитната банка како и во депозити во истата;
- Фондот нема да инвестира во хартии од вредност издадени од други фондови.

#### 3.3.1. Вложувања во хартии од вредност

Друштвото вложувањата во хартии од вредност ги категоризира како вложувања наменети за тргување, вложувања кои се чуваат до доспевање и вложувања расположиви за продажба.

**Вложувања наменети за тргување** се наменети да генерираат добивка од нивното купување или продажба и се класифицираат како тековни средства.

**Вложувања кои се чуваат до доспевање** се средства со фиксни и определени плаќања со фиксни износи, кои Фондот има намера да ги чува до нивното доспевање.

**Вложувања расположиви за продажба** се чуваат неограничен период, но може да бидат продадени во секој момент и се класифицираат како нетековни средства.

Почетно, вложувањата се искажани по нивната набавна вредност, зголемена за трошоците за набавка (брокерски, берзантски и депозитни такси), односно според износот на вкупни парични средства платени при нивната набавка. Последователно вложувањата за тргување и оние расположиви за продажба се мерат според објективната вредност

## **ИНОВО СТАТУС АКЦИИ**

определена со последната понудена пазарна цена на датата на составување на билансот на состојба.

Добивките и загубите од промената на објективната вредност на вложувањата за тргување при продажба а харти од вредност се признаваат во билансот на успех како реализирани капитални добивки или загуби додека вложувањата расположиви за продажба се признаваат како нереализирани капитални добивки или загуби се додека вложувањето не се продаде, наплати или на друг начин отуѓи или се утврди дека е оштетено, кога кумулираната добивка, односно загуба која била предходно признаена ќе се вклучи во нето добивката или загубата за периодот.

Во периодот кој е предмет на ревизија друштвото имало вложувања само во хартии од вредност расположиви за тргување.

### **3.3.2. Дата на тргување**

Финансиските средства се признаваат како средства на датата на тргување, односно на датата кога е реализиран налогот за тргување кој Фондот го верификувал.

### **3.4. Нето средства на Фондот**

Нето средствата на Фондот се добиваат кога од вкупните средства на Фондот се одземат вкупните обврски на Фондот.

### **3.5. Вредност на удел**

Вредноста на удел на Фондот представува вредноста на нето средствата на Фондот поделена со вкупниот број на уплатени удели на датата на пресметката. Исклучок претставува вредноста на уделот на денот на објавата на Јавниот повик за запишување удели кога е утврдена неговата номинална вредност од 100,0000 денари.

### **3.6. Приходи на Фондот**

Приходите од камати вклучуваат приходи од орочени депозити во домашни банки и камата на обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија. Приходите по основ на камати се признаваат како што се пресметуваат за периодот за кои се однесуваат истите, независно дали се наплатени или не.

## **ИНОВО СТАТУС АКЦИИ**

Приходите од дивиденди кои не произлегуваат од вложувања евидентирани според методот на главнина, се признаваат кога ќе се утврдат правата на акционерите за добивање дивиденда.

### **3.7. Надоместок на Друштвото за управување со Фондот**

Надоместоци на Друштвото за управување со Фондот се надоместоците кои се плаќаат на Друштвото за управувањето со средствата на Фондот, во износ од 2% годишно од вкупната нето вредност на Фондот, а се пресметуваат на дневно основа. Друштвото го наплатува надоместокот за управување последниот ден во месецот и тоа како збир на сите дневни вредности на надоместокот за тековниот месец.

### **3.8. Надоместок на Депозитната банка и Централниот депозитар за хартии од вредност**

Фондот е обврзан, врз основа на Договорот на Друштвото склучен со Депозитната банка да и плаќа провизија на банката 0,35% годишно од вкупната нето вредност на Фондот, а пресметано на дневно основа за услугите кои се обврзала да ги врши за Фондот.

Врз основа на Договорот на Друштвото склучен со Централниот депозитар за хартии од вредност Фондот плаќа надоместок од 0,2% годишно од вкупната нето вредност на Фондот, а пресметано на дневно основа за услугите на регистрирање и водење на удели во дематеријализирана форма за Фондот.

### **3.9. Трошоци за издавање на документи за удел**

Надоместок за издавање и откуп на документи за удел (влезна и излезна провизија) претставува надоместок кој инвеститорот го плаќа при секоја уплата или при секоја исплата на удели на Фондот, неговата висина ја утврдува Фондот во зависност од деловната политиката.

Друштвото со Одлука бр. 40-021 од 20.11.2007 година и Одлука бр. 02-54/1 од 27.12.2007 година ги превзема сите останати трошоци од проспектоот на Фондот и трошоците кои дополнително ќе се појават во текот на работењето на Фондот, а не се предвидени во Проспектоот, ниту со методологијата за пресметката на нето сегашната вредност на уделот која ја применуваат Фондот и Депозитната банка.

## **ИНОВО СТАТУС АКЦИИ**

### **3.10. Реализирани капитални добивки и загуби**

Реализираните капитални добивки и загуби ги вклучуваат добивките и загубите остварени по основ на продажба на хартии од вредност, нивелирање на цени при набавка на хартии од вредности наплата на достасана главнина и камати на должнички хартии од вредност. Реализираните капитални добивки и загуби се признаваат како приходи или расходи во моментот на нивното настанување.

### **3.11. Нереализирани капитални добивки и загуби**

Реализираните капитални добивки и загуби од вложувања во хартии од вредност се признаваат како разлика меѓу трошокот за набавка и нивната објективната вредност, односно амортизирана набавна вредност. При достасување на главнината или нејзин дел како и при продажба на хартиите од вредност, кумулираната добивка, односно загуба која била предходно признаена ќе се вклучи во нето добивката или загубата за периодот.

### **3.12. Износи искажани во странска валута**

Трансакциите настанати во странска валута се искажуваат во денари со примена на официјалните курсеви на Народна Банка на Република Македонија кои важат на денот на трансакцијата.

Средства и обврските деноминирани во странска валута се искажуваат во денари по средниот курс на Народна Банка на Република Македонија кој важи на денот на составувањето на Билансот на состојбата. Нето позитивни и негативни курсни разлики, се вклучени во Билансот на успех во периодот кога настанале.

### **3.13. Оданочување**

Согласно член 18 од Законот за Инвестициони фондови, Фондот нема својство на правно лице и не подлежи на оданочување на данок на добивка.

## **ИНОВО СТАТУС АКЦИИ**

### **3.14. Трансакции со поврзани субјекти**

Поврзани субјекти се оние каде едната страна ја контролира другата страна или има значајно влијание во донесување на финансиските и деловните одлуки на другата страна.

Поврзани страни во ИНОВО СТАТУС АКЦИИ Фондот се ИНОВО БРОКЕР АД Скопје, кој поседува 50% од Друштвото за управување со Фондот и СТАТУС ИНВЕСТ АД Софија кој поседува 20% од Друштвото за управување со Фондот.

## ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

### БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

#### 4. ПАРИ

	во денари <u>31.12.2006</u>
Пари на денарска жиро сметка	2.742.284
Пари на девизна сметка	-
	<u>2.742.284</u>

#### 5. ПОБАРУВАЊА ПО ОСНОВ НА ВЛОЖУВАЊА

	во денари <u>31.12.2007</u>
Побарувања по основ на доспепани камати	350
Побарувања по други основи	-
	<u>350</u>

#### 6. ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА КОИ СЕ ЧУВААТ ЗА ТРГУВАЊЕ

Акции издадени од домашни трговски друштва

	во денари <u>31.12.2007</u>
МКАЛКА101011 Алкалоид АД Скопје	1.002.740
МКМПТС101014 АД Макпетрол Скопје	1.019.913
МКСБТБ101013 Стопанска банка АД Скопје	1.001.105
МКУСЛУ101015 РЖ Услуги АД Скопје	330.000
МКГРНТ101015 АД Гранит Скопје	1.017.525
	<u>4.371.283</u>



## ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

### БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

#### 7. ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА КОИ СЕ ЧУВААТ ДО ДОСПЕВАЊЕ

	во денари 31.12.2007
Трезорски записи издадени од Владата на РМ	-
Обврзници издадени или гарантирани од Владата на РМ	-
Краткорочни депозити	90.000
Долгорочни депозити	-
	<u>90.000</u>

Фондот има орочен депозит во ТТК банка АД Скопје на 1 месец со камата од 5 % на годишно ниво.

#### 8. ОБВРСКИ КОН ДРУШТВОТО ЗА УПРАВУВАЊЕ СО ФОНДОТ

	во денари 31.12.2007
Надоместок за управување со Фондот	8.199
Надоместок за издавање на документи за удел	79.770
Останати обврски кон Друштвото за управување со Фондот	-
	<u>87.969</u>

#### 9. ОСТАНАТИ ОБВРСКИ

	во денари 31.12.2007
Надоместок на депозитната банка	1.449
Надоместок на Централен депозитар	820
Останати обврски кон Друштвото за управување со Фондот	-
	<u>2.269</u>

## И Н О В О   С Т А Т У С   А К Ц И И

### Б Е Л Е Ш К И   К О Н   Ф И Н А Н С И С К И Т Е   И З В Е Ш Т А И

#### 10. ПРИХОДИ ОД КАМАТИ

	во денари <u>31.12.2007</u>
Приходи од камати од обврзници	-
Приходи од камати од депозити	<u>1.971</u>
	<u><b>1.971</b></u>

#### 11. НАДОМЕСТОЦИ НА ДРУШТВОТО ЗА УПРАВУВАЊЕ СО ФОНДОТ

Надоместокот за управување , до 31.12.2007 година изнесува вкупно 8.279,00 денари

#### 12. ТРОШОЦИ ЗА ИЗДАВАЊЕ НА ДОКУМЕНТИ ЗА УДЕЛ

Надоместокот за издавање удели до 31.12.2007 година изнесува вкупно 79.770,00 денари

#### 13. НЕРЕАЛИЗИРАНИ КАПИТАЛНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ

	во денари <u>31.12.2007</u>
Нереализирани капитални добивки	141.081
	<u><b>141.081</b></u>
Нереализирани капитални загуби	- 25.716
	<u><b>115.365</b></u>

## ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

### БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

#### 14. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Официјалниот девизен курс користен при искажување на билансните позиции деноминирани во странска валута се следниве

	во денари
	<u>31.12.2007</u>
1 ЕУР	61,2016

#### 15. ТРАНСАКЦИИ СО ПОВРЗАНИ СУБЈЕКТИ

Поврзаните субјекти освен Друштвото за управување со Фондот, ги вклучува и неговите оснивачи. Трансакциите со поврзаните субјекти претставуваат дел од редовните деловни активности на

	во денари
	<u>31.12.2007</u>
Обврски кон Друштвото за управување	<u>8.199</u>
Обврски кон Друштвото за влезна провизија	<u>73.130</u>
Надоместок за управување со Фондот	<u>8.279</u>

**ПРИЛОГ**

## ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

**ТАБЕЛА 1**

### ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ИНВЕСТИЦИИТЕ ВО ФОНДОТ

**а) Акции**

	Број на акции	Трошок на набавка	Вкупен трошок	Вредност на акција на 31.12.07	Вкупна вредност на 31.12.07	%	% на вредн. од средства на Фондот
<i>Обични акции</i>							
Алкалоид АД Скопје	89	10.538,7	937.940	11.267	1.002.740	0%	13,9194%
АД Макпетрол Скопје	8	122.533	980.261	127.489	1.019.913	0%	14,1578%
Стопанска банка АД Битола	100	10.123	1.012.274	10.011	1.001.105	0%	13,8967%
РЖ Услуги АД Скопје	300	977,9	293.372	1.100	330.000	0%	4,5808%
АД Гранит Скопје	485	2.127,98	1.032.073	2.098	1.017.525	0%	14,1246%
<b>Вкупно вложувања во акции издадени од домашни акционерски друштва</b>			<b>4.255.919</b>		<b>4.371.283</b>		<b>60,6793%</b>

**б) Пласмани и депозити**

	Трошок на набавка	Вкупна вредност на 31.12.2007	% на вредн. од средс. на Фондот
Краткорочни депозити	90.000	90.350	1,2542%
Долгорочни депозити	-	-	
<b>Вкупно пласмани и депозити</b>	<b>90.000</b>	<b>90.350</b>	<b>1,2542%</b>

**в) Структура на вложувањата на Фондот по видови на финансиски средства**

	<b>31.12.2007</b>	
	Вкупна вредност на 31.12.2007	% на вредност од ср на Фондот
Акции	4.371.283	60,6793%
Пласмани и депозити	90.000,00	1,2493%
Пари	2.742.824	38,0741%
Останати средства	-	
<b>Вкупно средства</b>	<b>7.204.107</b>	<b>100,00%</b>