

**Отворен Инвестициски Фонд  
И НОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН**

**ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР  
И  
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА  
ГОДИНАТА КОЈА ЗАВРШУВА НА  
31 ДЕКЕМВРИ 2023 ГОДИНА**

**Скопје, март 2024**

<b>СОДРЖИНА</b>	<b>Страна</b>
<b>Извештај на независниот ревизор</b>	1-2
<b>Финансиски извештаи</b>	
Биланс на состојба или Извештај за нето имотот на Фондот	3
Биланс на успех или Извештај за добивки и загуби на Фондот	4
Извештај за промени во нето имотот на Фондот	5
Извештај за парични текови на Фондот	6
Белешки кон финансиските извештаи	7
Основни податоци	
Основа за составување на финансиски извештаи	
Основни сметководствени политики и проценки	
Финансиски показатели по удели на Фондот	
Структура на вложувања на Фондот	
Структура на обврските на Фондот по видови инструменти	
Реализирани добивки (загуби) на Фондот	
Нереализирани добивки (загуби) на Фондот	
Трансакции на Фондот со поврзани субјекти	
Приходи и расходи со поврзани субјекти	
Трансакции по овластени лица на Фондот	
Трошоци наплатени на товар на инвестицискиот Фонд	
Преглед на движење на вредноста на имотот на Фондот	
Споредбен преглед на работењето на Фондот	

## **ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР ДО Друштвото за управување со отворени и затворени инвестициски фондови ИНОВО СТАТУС АД Скопје**

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на Отворениот Инвестициски Фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ БАЛАНСИРАН (Фондот), кои што го вклучуваат Извештајот за нето имотот на Фондот заклучно со 31 декември 2023 година, како и Извештајот за добивките и загубите и Извештајот за промени во нето имотот на Фондот за годината која завршува тогаш и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

### *Одговорност на раководството за финансиските извештаи*

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

### *Одговорност на ревизорот*

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

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

**ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР (продолжение)**  
**ДО**  
**Друштвото за управување со отворени**  
**и затворени 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 БАЛАНСИРАН заклучно со 31 декември 2023 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, 25 март 2024 година

**Овластен ревизор**

Костадинка Китаноска



**Управител и Овластен ревизор**

Антонио Велјанов



**БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 31.12.2023**  
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН

Ознака на позицијата	Позиција	Претходна год. (2022)	Тековна год. (2023)
		Во МКД	Во МКД
<b>ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА</b>			
1	Пари и парични еквиваленти		
2	Вложувања во хартии од вредност и депозити:	3,059,923	4,415,952
2a	финансиски средства кои се чуваат за тргување	60,695,831	58,894,976
2b	финансиски средства расположиви за продажба	23,719,125	24,443,947
2в	заеми и побарувања	-	-
2г	вложувања кои се чуваат до доспевање	-	-
<b>ОСТАНАТИ СРЕДСТВА</b>		36,976,706	34,451,029
3	Побарувања од продажба на хартии од вредност и други побарувања		
4	Побарувања за дивиденди и отплати на обврзници	188,194	2,749,707
5	Побарувања за дадени аванси	89,451	21,932
6	Побарувања од друштвото за управување со фондови	-	-
7	Побарувања од депозитарна банка	-	-
8	Останати побарувања на фондот	-	-
9	Побарувања за камати	-	-
A. (С од 1 до 10)	<b>Вкупно средства</b>	<b>64,033,399</b>	<b>66,082,567</b>
<b>ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ</b>			
10	Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и други обвр	-	-
11	Обврски по основ на вложувања во пласмани, депозити	-	-
<b>ОСТАНАТИ ОБВРСКИ</b>		-	-
12	Обврски спрема друштвото за управување со фондови		
13	Обврски спрема депозитарна банка	135,507	139,925
14	Обврски за трошоци на фондот	18,970	19,590
15	Обврски по основна исплата на уделничарите	-	-
16	Останати обврски	-	-
17	Обврски за пресметана камата	6,494	6,706
B. (С од 11 до 18)	<b>Вкупни краткорочни обврски</b>	<b>160,971</b>	<b>166,221</b>
V. (А - Б)	<b>Нето имот на фондот</b>	<b>63,872,428</b>	<b>65,916,346</b>
Г.	<b>Број на издадени удели</b>	<b>1,758,365.2039</b>	<b>1,758,941.3670</b>
D. (В / Г)	<b>Нето имот по удел</b>	<b>36.3249</b>	<b>37.4750</b>
18	Издадени удели во Инвестициониот фонд		
19	Повлечени удели во Инвестициониот фонд	52,356,044	51,624,057
20	Добивка/Загуба за тековната финансиска година	(773,987)	(21,184)
21	Задржана добивка/загуба од претходните години	(289,866)	2,023,102
22	Ревалоризација на вложувања расположливи за продажба	12,580,237	12,290,371
23	Ревалоризациони резерви	-	-
f. (С од 18 до 23)	<b>Вкупни обврски спрема изворите на средства</b>	<b>63,872,428</b>	<b>65,916,346</b>

Скопје, март 2024 година

Главен Извршен Директор  
Миа Стефановска Зографска



**БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023**  
**Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН**

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2022)	Тековен период (2023)
	<b>ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА</b>			
1	Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти		162,889	42,865
2	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложувања со фиксно доспевање		1,456,418	1,459,940
3	Позитивни курсни разлики		3,706	2,893
4	Приходи од дивиденди		784,255	821,572
5	Останати приходи		947	315
<b>А. ( С од 1 до</b>	<b>Вкупно приходи од вложувања</b>		<b>2,408,215</b>	<b>2,327,585</b>
	<b>РАСХОДИ</b>			
6	Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти		(152,846)	(9,202)
7	Негативни курсни разлики		(52,985)	(6,445)
8	Расходи од односи со друштвото за управување со фондови		(1,614,127)	(1,619,134)
9	Расходи од камата		-	-
10	Надоместоци на депозитарната банка		(254,497)	(226,679)
11	Трансакциски трошоци		(111,366)	(368,041)
12	Намалување на средствата		-	-
13	Останати дозволени трошоци на фондот		(116,152)	(197,149)
<b>Б. ( С од 6 до</b>	<b>Вкупно расходи</b>		<b>(2,301,973)</b>	<b>(2,426,650)</b>
<b>В. ( А - Б )</b>	<b>Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност</b>		<b>106,242</b>	<b>(99,065)</b>
	<b>НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ</b>			
д1	Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти		(396,108)	2,122,167
д2	Нереализирани добивки (загуби) од деривативни инструменти		-	-
д3	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност		-	-
<b>Г. ( С од д1 до д3</b>	<b>Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти</b>		<b>(396,108)</b>	<b>2,122,167</b>
<b>Д. ( В + Г )</b>	<b>Нето зголемувања (намалувања) на нето имотот од работење на фондот</b>		<b>(289,866)</b>	<b>2,023,102</b>

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ВО ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023**

**Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН**

Ознака на позицијата	Позиција	Претход. период (2022)	Тековен период (2023)
	<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ</b>		
1	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	106,242	(99,065)
2	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	(396,108)	2,122,167
<b>А. ( С од 1 до 2</b>	<b>Зголемување (намалување) на нето имотот од работење на фондот</b>	<b>(289,866)</b>	<b>2,023,102</b>
3	Приливи од продажба на издадени удели на фондот	1,042,000	42,000
4	Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	(773,987)	(21,184)
<b>Б. ( С од 3 до 4</b>	<b>Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот</b>	<b>268,013</b>	<b>20,816</b>
<b>Ц. ( А + Б )</b>	<b>Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот</b>	<b>(21,853)</b>	<b>2,043,918</b>
	<b>НЕТО ИМОТ</b>		
5	На почетокот на периодот	63,894,281	63,872,428
<b>Д. ( 5 + Ц )</b>	<b>На крајот на периодот</b>	<b>63,872,428</b>	<b>65,916,346</b>
	<b>БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ</b>		
6	Издадени удели на фондот во текот на периодот	28,435.9918	1,143.7302
7	Повлечени удели на фондот во периодот	(21,424.8981)	-567.5671
<b>Е. ( С од 6 до 7</b>	<b>БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ</b>	<b>1,758,365.2039</b>	<b>1,758,941.3670</b>

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023**

**Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН**

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2022)	Тековен период (2023)
1	Нето добивка / (загуба) за периодот		(289,866)	2,023,102
2	Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики		-	-
3	Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи		-	-
4	Приходи од камата		(1,456,418)	(1,459,940)
5	Расходи од камата		-	-
6	Приходи од дивиденда		(784,255)	(821,572)
7	Намалување на финансискиот имот		-	-
8	Зголемување / (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вреднос		(2,085,256)	1,800,855
9	Зголемување / (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пар		-	-
10	Зголемување / (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови		-	-
11	Зголемување / (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инст		-	-
12	Приливи од камата		1,456,418	1,459,940
13	Одливи од камата		-	-
14	Приливи од дивиденда		784,255	821,572
15	Зголемување / (намалување) на останатиот финансиски имот		737,629	(2,493,994)
16	Зголемување / (намалување) на останатиот имот		-	-
17	Зголемување / (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски и		-	-
18	Зголемување / (намалување) на останатите финансиски обврски		-	-
19	Зголемување / (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и д		1,539	5,038
20	Зголемување / (намалување) на останатите обврски од редовно работење		55	212
<b>21. (С од 1 до 20)</b>	<b>Паричен тек од редовно работење</b>		<b>(1,635,900)</b>	<b>1,335,213</b>
22	Приливи од издавање на удели		1,042,000	42,000
23	Одливи од откуп на удели		(773,987)	(21,184)
24	Исплата на имателите на удел од остварената добивка		-	-
25	Останати приливи од финансиски активности		-	-
26	Останати одливи од финансиски активности		-	-
<b>27. (С од 22 до 26)</b>	<b>Паричен тек од финансиски активности</b>		<b>268,013</b>	<b>20,816</b>
<b>28. (21 + 27)</b>	<b>Нето зголемување (намалување) на пари</b>		<b>(1,367,887)</b>	<b>1,356,029</b>
<b>29</b>	<b>Пари на почеток на периодот</b>		<b>4,427,810</b>	<b>3,059,923</b>
<b>30. (28 + 29)</b>	<b>Пари на крај на периодот</b>		<b>3,059,923</b>	<b>4,415,952</b>



## **Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН) БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

---

### **1. Основни податоци**

Отворениот Инвестициски Фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН (во понатамошниот текст “Фондот”) е основан и управуван од страна на друштвото за управување со отворени и затворени инвестициски фондови ИНОВО СТАТУС АД Скопје (Друштвото).

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

Фондот е запишан во регистарот на отворени фондови на КХВ.

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

Фондот е основан со цел прибирање на парични средства преку јавен повик за купување на удели, од сите заинтересирани вложувачи, во согласност со Законот за инвестициски фондови, Статутот и Проспектот на Фондот.

Со прибраните парични средства на Фондот управува Друштвото со цел остварување пораст на вредноста на поединечниот удел, преку управување со ризиците од вложување на средства во финансиски инструменти, според определена инвестициона политика на Фондот.

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

#### **2.1. Основ за составување на финансиските извештаи**

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

Финансиските извештаи се подготвени со состојба за годината која завршува на 31 декември 2023 и 2022 година. Податоци во финансиските извештаи се дадени во македонски денари (МКД), освен ако не е поинаку наведено. Споредбени податоци се презентирани во овие финансиски извештаи.

#### **2.2. Основни сметководствени методи**

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

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

#### **3.1. Парични средства**

Паричните средства се водат според нивната номинална вредност. За целите на финансиските извештаи, парите се состојат од парични средства во домашна валута на сметки во комерцијални банки. Паричните средства на сметки во странска валута дневно се вреднуваат според средниот курс на Народна Банка на Република Северна Македонија на денот на нивното вреднување.

#### **3.2. Вложувања**

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

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

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

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

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

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

Вложувањата во финансиски средства кои се чуваат за тргување кои се изразени во странска валута се пресметуваат според средниот курс на валутата на Народна Банка на Република Северна Македонија на денот на вреднувањето. Објавените дивиденди од овие вложувања се вклучуваат како приходи од дивиденди.

Вложувањата кои се чуваат до доспевање се вреднуваат по нивната амортизирана набавна вредност со примена на ефективна каматна стапка. Добивка или загуба се признава во билансот на успех кога финансиското средства се депризнава или е оштетено, како и преку процесот на амортизација.

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

#### **3.2. Вложувања (Продолжение)**

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

#### **3.3. Побарувања**

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

#### **3.4. Деловни обврски**

Обврските на Фондот ги опфаќаат:

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

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

#### **3.5. Приходи**

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

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

#### **3.6. Расходи**

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

Расходите од односи со друштвото за управување со инвестициски фондови потекнуваат од надоместок во вид на управувачка провизија кој треба да го плати Фондот на Друштвото за управување со инвестициски фондови во висина од 2.5% годишно од нето вредноста на имотот на Фондот.

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

#### **3.6. Расходи (Продолжение)**

Расходот од надоместок на депозитарната банка потекнува од надоместок кој треба го плати Фондот на избраната депозитарна банка во висина од 0.35% годишно од вкупната вредност на имотот на Фондот намалена за износот на обврските на Фондот врз основа на вложувањата во финансиски инструменти. Ваквиот надоместок се пресметува на дневна основа.

Расходите спрема Комисијата за хартии од вредност потекнуваат од надомест во висина од 0.12%, на годишно ниво од нето вредноста на имотот на Фондот со состојба на крајот од претходната година.

#### **3.7. Нереализирани добивки и загуби**

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

#### **3.8. Даноци**

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

#### **3.9. Капитал**

Фондот нема својство на правно лице, со оглед дека е основан и управуван од Друштвото за управување со фондови кое има својство на правно лице и преставува акционерско друштво. Поради ова, Фондот нема капитал, туку има само нето вредност на неговиот имот кој преставува разлика помеѓу вредноста на вкупниот имот и вкупните обврски на Фондот.

Сопствениците на удели од Фондот имаат право на учество во добивката на Фондот кое го остваруваат преку откуп односно продажба на уделите, како разлика помеѓу влезната и излезната цена на уделот намалена за сите трошоци и надоместоци.

#### **3.10. Нето вредност на имотот на Фондот**

Пресметката на нето имотот на Фондот по удели се врши согласно Правилникот за утврдување на нето вредноста на имотот на отворен и затворен инвестициски фонд и за пресметување на нето вредноста на имотот по удел или по акции во инвестицискиот фонд донесен од КХВ.

Нето вредноста на имотот на Фондот се пресметува врз основа на пазарната вредност на хартиите од вредност и депозитите во финансиските институции и другите имотни вредности на Фондот, со одземање на обврските на истиот ден. Движењето на вредноста на имотот на Фондот во текот на 2023 година е даден во белешката 14 - Преглед за движење на вредноста на нето имотот на Фондот.

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

**3.10. Нето вредност на имотот на Фондот (Продолжение)**

Нето вредноста по удел е нето вредност на имотот на Фондот поделена со бројот на удели на Фондот на денот на вреднување. Нето вредноста по удел, вкупниот број на удели на инвестицискиот фонд, сите зголемувања и намалувања на бројот на удели се пресметуваат и изразуваат во четири децимални места. Минималната уплата за купување на удели изнесува 1,000 денари. Уделот на сопственикот му ги обезбедува следните права:

- Право на информираност;
- Право на учество во нето добивката на Фондот, кое се оставрува со реинвестирање во Фондот, пропорционално на сите сопственици на удели во Фондот, согласно со Статутот и Проспектот;
- Право на продажба на удели од Фондот, односно обврска за откуп на удели;
- Право на исплата на дел од ликвидационата маса на Фондот.

**Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН)  
БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

**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 2023 и 2022 година по валути е следната:

	Средства		Обврски	
	2023	2022	2023	2022
ЕУР	10,012,987	9,799,698	-	-
БГН	31,894,710	30,322,963	-	-
други	425,975	353,700	-	-
	<b>42,333,672</b>	<b>40,476,361</b>	-	-

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%	
	2023	2022	2023	2022
ЕУР	1,001,299	979,970	(1,001,299)	(979,970)
БГН	3,189,471	3,032,296	(3,189,471)	(3,032,296)
Други	42,597	35,370	(42,597)	(35,370)
<b>Нето Ефект</b>	<b>4,233,367</b>	<b>4,047,636</b>	<b>(4,233,367)</b>	<b>(4,047,636)</b>

**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.

**Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН)  
БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

**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 35,50 % од имотот на Фондот, вложувањата во акции на странски издавачи опфаќаат 1.49% и странските корпоративни обврзници 52.13%.

**в) Каматен ризик**

Фондот се изложува на ризик од промени на каматни стапки во случај кога вложува во должнички хартии од вредност и депозити во банки. Фондот нема значајни вложувања во вакви инструменти и поради тоа не е значајно изложен на каматен ризик.

Сметководствената вредност на финансиските средства и обврски според изложеноста на каматниот ризик на крајот од годините е како што следува:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Финансиски средства</b>		
<i>Некаматносни:</i>		
- Парични средства	-	-
- Останати побарувања	2,771,639	277,645
- Вложувања за тргување	24,443,947	23,719,125
	<u>27,215,586</u>	<u>23,996,770</u>
 <i>Каматносни со променлива камата:</i>		
- Парични средства	4,415,952	3,059,923
- Побарувања	-	-
	<u>4,415,952</u>	<u>3,059,923</u>
 <i>Каматносни со фиксна камата:</i>		
- Вложувања во обврзници (2% - 7% годишно)	34,451,029	36,976,706
	<u>34,451,029</u>	<u>36,976,706</u>
	<u>66,082,567</u>	<u>64,033,399</u>
 <b>Финансиски обврски</b>		
<i>Некаматносни:</i>		
- Обврски кон друштвото за управување	139,925	135,507
- Обврски кон депозитарна банка	19,590	18,970
- Останати обврски	6,706	6,494
	<u>166,221</u>	<u>160,971</u>

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

#### **3.11. Управување со ризици**

##### **г) Пазарен ризик**

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

Фондот нема концентрација на пазарен ризик поголем од 10% кај еден издавач на хартии од вредност.

##### **д) Ликвидносен ризик**

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



**5. ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛИ НА ФОНДОТ ВО ТЕК НА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023**

*Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН*

Ознака на позицијата	Сметка	Позиција	Претход. период (2022)	Тековен период (2023)
		<b>ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ</b>		
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	63,894,281	63,872,428
2		Број на удели на почетокот на периодот	1,751,354.1102	1,758,365.2039
<b>A</b>	<b>1/2</b>	<b>Вредност на нето имотот на фондот по удели на почеток на периодот</b>	<b>36.4828</b>	<b>36.3249</b>
		<b>ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ</b>		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	63,872,428	65,916,346
4		Број на удели на крајот на периодот	1,758,365.2039	1,758,941.3670
<b>Б</b>	<b>3/4</b>	<b>Вредност на нето имотот на фондот по удели на крајот на периодот</b>	<b>36.3249</b>	<b>37.4750</b>
<b>Ц</b>		<b>Додатни показатели и податоци</b>		
5		Однос трошоци и просечен нето имот на фондот	2.61%	2.63%
6		Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот на фондот	0.17%	-0.15%
7		Принос на инвестицискиот фонд	-0.43%	3.17%



<b>2. Акции од странски издавачи</b>		<b>1,239</b>	<b>936,656</b>	<b>983,120</b>			<b>1.49%</b>
<b>Обични акции</b>		<b>1,239</b>	<b>936,656</b>	<b>983,120</b>			<b>1.49%</b>
Нафтена Индустрија Србије а.д. Нови Сад	1,000	354	353,700	425,975	426	0.0006%	0.64%
Црногорски Телеком АД Подгорица	1,700	117	198,623	188,175	111	0.0036%	0.28%
Југопетрол А.Д. Котор Црна Гора	500	769	384,333	368,970	738	0.0107%	0.56%
<b>Приоритетни акции</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0.00%</b>
							0.00%
<b>Акции во инвестициони фондови</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0.00%</b>
							0.00%
<b>Б.ОБВРЗНИЦИ</b>		<b>459,339</b>	<b>33,572,505</b>	<b>34,451,029</b>			<b>52.13%</b>
<b>1. Обврзници од домашни издавачи</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0.00%</b>
<b>Државни обврзници</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0.00%</b>
<b>Обврзници на локална самоуправа</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0.00%</b>
<b>Обврзници од трговски друштва</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0.00%</b>
<b>2. Обврзници од странски издавачи</b>		<b>459,339</b>	<b>33,572,505</b>	<b>34,451,029</b>			<b>52.13%</b>
<b>Државни обврзници</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0.00%</b>
<b>Обврзници на локална самоуправа</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0.00%</b>
<b>Обврзници од трговски друштва</b>		<b>459,339</b>	<b>33,572,505</b>	<b>34,451,029</b>			<b>52.13%</b>
БГ2100001119	31.00	40,889	1,267,564	1,265,694	40,829	0.7750%	1.92%
БГ2100003123	61.00	12,707	775,145	775,068	12,706	1.2200%	1.17%
БГ2100012116	61.00	31,654	1,930,871	1,925,503	31,566	2.0330%	2.91%
БГ2100010110	61.00	30,978	1,889,669	1,889,534	30,976	0.2033%	2.86%
БГ2100038079	60.00	28,016	1,680,973	2,302,435	38,374	1.0000%	3.48%
БГ2100005128	55.00	31,722	1,744,735	1,744,675	31,721	1.5714%	2.64%
БГ2100006092	31.00	26,556	823,238	822,447	26,531	0.4133%	1.24%
БГ2100012140	35.00	10,291	360,194	359,722	10,278	0.2917%	0.54%
БГ2100019178	51.00	28,288	1,442,663	1,441,964	28,274	0.7266%	2.18%
БГ2100001200	95.00	31,328	2,976,145	3,035,282	31,950	1.5833%	4.59%
БГ2100013205	49.00	61,685	3,022,541	3,022,563	61,685	0.1633%	4.57%
БГ2100011142	195.00	29,723	5,795,903	5,973,312	30,632	4.9216%	9.04%
БГ2100017131	191.00	31,534	6,023,036	6,022,821	31,533	6.3434%	9.11%
БГ2100008213	93.00	32,011	2,976,987	3,004,610	32,308	0.4650%	4.55%
БГ2100002216	27.00	31,957	862,841	865,400	32,052	0.2700%	1.31%

<b>В. Останати хартии од вредност</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0.00%</b>
<b>1. Останати хартии од вредност од домашни издавачи</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0.00%</b>
Државни записи		0	0	0		0.00%
Благајнички записи		0	0	0		0.00%
Удели во отворени инвестициски фондови		0	0	0		0.00%
<b>2. Останати хартии од вредност од странски издавачи</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0.00%</b>
Државни записи		0	0	0		0.00%
Благајнички записи		0	0	0		0.00%
Удели во отворени инвестициски фондови		0	0	0		0.00%
<b>ВКУПНО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ</b>		<b>459,339</b>	<b>56,467,977</b>	<b>58,894,975</b>		<b>89.12%</b>

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%
<b>Вкупно пласмани и депозити</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>

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%
<b>Вкупно деривативни инструменти</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>

Позиција ( РЕПО ДОГОВОРИ АКТИВА)	коллатерал ИСИН	номинална вредност	Вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот ( % )	вредност на коллатерал
				0.00%	
				0.00%	
				0.00%	
				0.00%	
				0.00%	
<b>Вкупно деривативни инструменти</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0</b>



**8. СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 31.12.2023**

**Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН**

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%	
<b>Вкупно</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0</b>

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%
<b>Вкупно</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>

**9. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2023 - 31.12.2023**

**Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН**

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 )
31.03.2023	Квасара Битола	16	194,269	190,272	(3,997)
19.04.2023	зкПелагонија Битола	45	158,286	165,090	6,804
19.04.2023	Аутомакедонија ад	158	431,637	467,698	36,061
12.12.2023	делта кредит	94	2,665,232	2,660,027	(5,205)
	<b>Обични акции на трговски друштва</b>	<b>-</b>	<b>3,449,424</b>	<b>3,483,087</b>	<b>33,663</b>
	<b>Приоритетни акции</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Акции на инвестициски фондови</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Државни обврзници</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Други обврзници</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Останати хартии од вредност</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Вкупно реализирани добивки (загуби)</b>		<b>3,449,424</b>	<b>3,483,087</b>	<b>33,663</b>





**10. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2023 - 31.12.2023**  
**Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН**

Датум на последна проценка	Финансиски инструменти	Вкупен трошок за набавка	Објективна вредност	Ревалоризација на имот расположлив за продажба	Ревалоризациони резерви на инструменти за заштита	Нереализирани добивки (загуби) признати директно преку биланс на успех	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност	Амортизација на дисконт (премии) на вложувања со фиксно доспевање	Намалување на имотот
		Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД
		-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Акции на инвестициони фондови</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Државни обврзници</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Корпоративни обврзници</b>	<b>33,572,501</b>	<b>34,451,029</b>	-	-	<b>878,527</b>	-	-	-
	БГ2100001119	1,267,564	1,265,694			(1,870)			
	БГ2100003123	775,145	775,068			(77)			
	БГ2100012116	1,930,870	1,925,503			(5,367)			
	БГ2100010110	1,889,669	1,889,534			(135)			
	БГ2100038079	1,680,973	2,302,435			621,462			
	БГ2100005128	1,744,735	1,744,675			(60)			
	БГ2100006092	823,238	822,447			(791)			
	БГ2100012140	360,193	359,722			(471)			
	БГ2100019178	1,442,663	1,441,964			(699)			
	БГ2100001200	2,976,145	3,035,282			59,137			
	БГ2100013205	3,022,541	3,022,563			22			
	БГ2100011142	5,795,902	5,973,312			177,409			
	БГ2100017131	6,023,035	6,022,821			(214)			
	БГ2100008213	2,976,987	3,004,610			27,623			
	БГ2100002216	862,841	865,400			2,559			
	<b>Останати хартии од вредност</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Вкупно нереализирани добивки</b>	<b>56,772,808</b>	<b>58,894,975</b>	-	-	<b>2,122,167</b>	-	-	-





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

<b>Вид на трошок</b>	<b>Износ во МКД</b>	<b>(%)нето вредност на фондот</b>
Надомест за управување	1,619,134	2.5035%
Надомест за депозитарна банка	226,679	0.3505%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	-	0.0000%
Трошоци за ревизија	80,083	0.1238%
Трошоци за изработка, печатење и поштарина на полугодишни и годишни извештаи за сопствениците на удел	-	0.0000%
Трошоци за исплата на данокот на имот и добивка на фондот	-	0.0000%
Трошоци за објава на проспект	-	0.0000%
Други објави пропишани со закон	-	0.0000%
Трошоци за м.надомест за Комисија	77,605	0.1200%
Други трошоци утврдени со Статут и проспект	407,502	0.6301%
<b>Вкупно</b>	<b>2,411,003</b>	<b>3.7278%</b>

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ  
01.01.2023 - 31.12.2023**

**Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН**

<b>Датум</b>	<b>Вредност на Фонд во МКД</b>	<b>Цена на удел</b>
31/12/2022	63,872,428.3326	36.3249
01/01/2023	63,873,152.9224	36.3253
02/01/2023	63,873,878.2769	36.3257
03/01/2023	64,002,243.6566	36.3987
04/01/2023	64,171,324.1455	36.4949
05/01/2023	64,271,525.8408	36.5519
06/01/2023	64,272,877.4579	36.5526
07/01/2023	64,273,589.0501	36.5530
08/01/2023	64,274,303.2656	36.5534
09/01/2023	64,116,207.3313	36.4621
10/01/2023	64,132,606.7286	36.4709
11/01/2023	64,262,899.6685	36.5450
12/01/2023	64,460,640.7867	36.6574
13/01/2023	64,876,155.3645	36.8937
14/01/2023	64,921,004.9439	36.9192
15/01/2023	64,921,690.6927	36.9196
16/01/2023	64,932,865.1816	36.9260
17/01/2023	64,912,479.1323	36.9144
18/01/2023	64,764,657.9083	36.8303
19/01/2023	64,763,662.3171	36.8297
20/01/2023	64,607,819.0475	36.7411
21/01/2023	64,608,600.2981	36.7416
22/01/2023	64,609,322.2534	36.7420
23/01/2023	64,527,514.5785	36.6954
24/01/2023	64,428,170.9531	36.6389
25/01/2023	64,339,329.7161	36.5884
26/01/2023	64,407,227.7533	36.6270
27/01/2023	64,530,008.3279	36.6969
28/01/2023	64,530,746.2887	36.6973
29/01/2023	64,531,487.1782	36.6977
30/01/2023	64,380,911.0588	36.6121
31/01/2023	64,448,096.2490	36.6503
01/02/2023	64,336,586.3216	36.5854
02/02/2023	64,375,750.2175	36.6077
03/02/2023	64,497,896.0251	36.6772
04/02/2023	64,498,828.8137	36.6777
05/02/2023	64,499,763.6919	36.6782
06/02/2023	64,458,268.5208	36.6546
07/02/2023	64,405,368.8630	36.6246
08/02/2023	64,397,270.8422	36.6200
09/02/2023	64,500,380.9839	36.6786
10/02/2023	64,379,179.1164	36.6091
11/02/2023	64,380,255.4606	36.6097
12/02/2023	64,381,204.6884	36.6102
13/02/2023	64,277,005.2446	36.5510
14/02/2023	64,165,258.9398	36.4875
15/02/2023	64,070,643.6436	36.4336
16/02/2023	64,145,626.8226	36.4763
17/02/2023	64,185,299.7646	36.4988

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ  
01.01.2023 - 31.12.2023**

**Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН**

<b>Датум</b>	<b>Вредност на Фонд во МКД</b>	<b>Цена на удел</b>
18/02/2023	64,185,757.8758	36.4991
19/02/2023	64,186,736.5329	36.4997
20/02/2023	64,345,158.7187	36.5898
21/02/2023	64,329,258.0937	36.5807
22/02/2023	64,313,528.8017	36.5718
23/02/2023	64,180,620.1421	36.4962
24/02/2023	64,170,217.6548	36.4903
25/02/2023	64,171,350.6382	36.4909
26/02/2023	64,172,340.6066	36.4915
27/02/2023	64,281,993.6540	36.5538
28/02/2023	64,308,219.4620	36.5687
01/03/2023	64,389,349.3700	36.6149
02/03/2023	64,531,456.7151	36.6943
03/03/2023	64,545,573.0155	36.7023
04/03/2023	64,546,684.0482	36.7029
05/03/2023	64,547,667.2908	36.7035
06/03/2023	64,558,023.2327	36.7094
07/03/2023	64,554,471.9556	36.7074
08/03/2023	64,538,294.3632	36.6982
09/03/2023	64,574,378.9334	36.7187
10/03/2023	64,491,745.4086	36.6711
11/03/2023	64,491,012.7282	36.6707
12/03/2023	64,494,479.5669	36.6727
13/03/2023	64,441,348.6463	36.6425
14/03/2023	64,342,427.0041	36.5862
15/03/2023	64,260,157.4142	36.5394
16/03/2023	64,199,725.5217	36.5051
17/03/2023	64,316,924.7723	36.5717
18/03/2023	64,323,506.6662	36.5755
19/03/2023	64,324,524.3289	36.5760
20/03/2023	64,311,490.7305	36.5686
21/03/2023	64,241,917.1928	36.5291
22/03/2023	64,254,307.7729	36.5361
23/03/2023	64,165,386.9763	36.4855
24/03/2023	64,193,340.6070	36.5014
25/03/2023	64,194,262.9473	36.5020
26/03/2023	64,195,302.4235	36.5026
27/03/2023	64,321,267.5189	36.5742
28/03/2023	64,303,086.8155	36.5638
29/03/2023	64,303,230.4042	36.5639
30/03/2023	64,031,170.7671	36.4092
31/03/2023	64,015,447.3753	36.4003
01/04/2023	64,017,394.2186	36.4014
02/04/2023	64,018,463.3756	36.402
03/04/2023	64,087,960.5527	36.4415
04/04/2023	64,080,094.6572	36.4356
05/04/2023	64,059,228.8810	36.4238
06/04/2023	63,991,501.6029	36.3853
07/04/2023	64,242,990.4293	36.5282
08/04/2023	64,243,399.6860	36.5285

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ  
01.01.2023 - 31.12.2023**

**Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН**

<b>Датум</b>	<b>Вредност на Фонд во МКД</b>	<b>Цена на удел</b>
09/04/2023	64,244,461.0116	36.5291
10/04/2023	64,224,604.6061	36.5172
11/04/2023	64,182,611.7783	36.4933
12/04/2023	64,236,024.2710	36.5237
13/04/2023	64,180,542.7874	36.4922
14/04/2023	64,156,630.4296	36.4786
15/04/2023	64,157,683.9341	36.4792
16/04/2023	64,158,743.8168	36.4798
17/04/2023	64,159,805.7156	36.4804
18/04/2023	64,228,105.2317	36.5192
19/04/2023	64,218,032.6470	36.5135
20/04/2023	64,363,211.5282	36.596
21/04/2023	64,338,238.4525	36.5818
22/04/2023	64,339,286.1356	36.5824
23/04/2023	64,340,336.4409	36.583
24/04/2023	64,373,977.3508	36.6022
25/04/2023	64,422,003.1559	36.6295
26/04/2023	64,476,536.7605	36.6605
27/04/2023	64,664,618.1107	36.7674
28/04/2023	64,680,173.9617	36.7763
29/04/2023	64,681,192.6225	36.7768
30/04/2023	64,682,214.5142	36.7774
01/05/2023	64,683,237.1282	36.778
02/05/2023	64,688,360.1863	36.7795
03/05/2023	64,810,481.2702	36.8489
04/05/2023	64,802,132.0473	36.8442
05/05/2023	64,682,983.7141	36.7764
06/05/2023	64,676,282.3745	36.7726
07/05/2023	64,677,327.3973	36.7732
08/05/2023	64,608,777.4437	36.7342
09/05/2023	64,537,349.9608	36.6936
10/05/2023	64,481,505.8104	36.6613
11/05/2023	64,442,561.1002	36.6392
12/05/2023	64,479,968.1066	36.6604
13/05/2023	64,479,599.8167	36.6602
14/05/2023	64,480,672.9815	36.6608
15/05/2023	64,452,511.8800	36.6448
16/05/2023	64,557,263.7821	36.7044
17/05/2023	64,584,388.2940	36.7198
18/05/2023	64,669,546.5489	36.7682
19/05/2023	64,600,847.6960	36.7292
20/05/2023	64,602,006.7160	36.7298
21/05/2023	64,603,083.0291	36.7304
22/05/2023	64,622,032.4052	36.7412
23/05/2023	64,579,372.3696	36.717
24/05/2023	64,593,548.4320	36.725
25/05/2023	64,608,861.2039	36.7337
26/05/2023	64,541,975.6949	36.6957
27/05/2023	64,543,064.0541	36.6963
28/05/2023	64,544,153.4274	36.6969



**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ  
01.01.2023 - 31.12.2023**

**Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН**

<b>Датум</b>	<b>Вредност на Фонд во МКД</b>	<b>Цена на удел</b>
29/05/2023	64,442,925.8861	36.6394
30/05/2023	64,468,884.5520	36.6541
31/05/2023	64,478,112.4768	36.6594
01/06/2023	64,424,251.7037	36.6288
02/06/2023	64,424,548.2089	36.6289
03/06/2023	64,425,670.1603	36.6296
04/06/2023	64,426,769.7540	36.6302
05/06/2023	64,413,306.1362	36.6211
06/06/2023	64,384,964.9036	36.605
07/06/2023	64,318,838.1391	36.5674
08/06/2023	64,286,493.9201	36.549
09/06/2023	64,307,470.5118	36.5609
10/06/2023	64,309,826.9793	36.5623
11/06/2023	64,310,934.2405	36.5629
12/06/2023	64,291,043.0403	36.551
13/06/2023	64,316,560.6953	36.5655
14/06/2023	64,288,014.4915	36.5493
15/06/2023	64,271,718.4480	36.54
16/06/2023	64,214,165.3743	36.5073
17/06/2023	64,215,054.4037	36.5078
18/06/2023	64,216,166.7460	36.5085
19/06/2023	64,163,259.1398	36.4784
20/06/2023	64,009,057.4050	36.3907
21/06/2023	64,025,412.0432	36.4
22/06/2023	64,073,593.3850	36.4274
23/06/2023	63,942,019.6763	36.3526
24/06/2023	63,968,768.8862	36.3678
25/06/2023	63,969,930.6107	36.3685
26/06/2023	64,055,324.1342	36.417
27/06/2023	64,103,200.2174	36.4442
28/06/2023	64,151,299.1816	36.4716
29/06/2023	64,048,432.4904	36.4131
30/06/2023	64,223,495.8385	36.5126
01/07/2023	64,159,089.6665	36.4760
02/07/2023	64,160,217.5910	36.4767
03/07/2023	64,084,202.5427	36.4334
04/07/2023	64,082,936.3691	36.4313
05/07/2023	64,211,166.3400	36.5042
06/07/2023	64,481,130.2485	36.6577
07/07/2023	64,533,233.6176	36.6873
08/07/2023	64,535,010.3624	36.6883
09/07/2023	64,536,129.0230	36.6889
10/07/2023	64,494,786.4392	36.6649
11/07/2023	64,406,970.7043	36.6149
12/07/2023	64,373,175.1991	36.5957
13/07/2023	64,485,924.9450	36.6598
14/07/2023	64,523,617.6102	36.6813
15/07/2023	64,522,823.9666	36.6808
16/07/2023	64,523,948.2156	36.6814
17/07/2023	64,497,974.0324	36.6667

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ  
01.01.2023 - 31.12.2023**

**Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН**

<b>Датум</b>	<b>Вредност на Фонд во МКД</b>	<b>Цена на удел</b>
18/07/2023	64,466,089.3314	36.6486
19/07/2023	64,472,032.4824	36.6519
20/07/2023	64,466,076.4151	36.6485
21/07/2023	64,468,212.1653	36.6498
22/07/2023	64,469,865.3892	36.6507
23/07/2023	64,471,005.9069	36.6513
24/07/2023	64,481,090.9139	36.6571
25/07/2023	64,470,624.3018	36.6511
26/07/2023	64,389,092.1065	36.6048
27/07/2023	64,402,226.9372	36.6122
28/07/2023	64,444,869.8679	36.6365
29/07/2023	64,446,164.2863	36.6372
30/07/2023	64,447,320.8677	36.6379
31/07/2023	64,644,289.9463	36.7499
01/08/2023	64,561,421.5117	36.7027
02/08/2023	64,568,832.9147	36.7070
03/08/2023	64,569,060.2278	36.7071
04/08/2023	64,591,060.0892	36.7182
05/08/2023	64,592,090.6437	36.7188
06/08/2023	64,593,114.5528	36.7193
07/08/2023	64,531,183.6137	36.6841
08/08/2023	64,481,665.3780	36.6560
09/08/2023	64,453,919.0375	36.6402
10/08/2023	64,458,579.8531	36.6423
11/08/2023	64,397,044.4694	36.6073
12/08/2023	64,400,878.6739	36.6095
13/08/2023	64,401,932.1409	36.6101
14/08/2023	64,347,673.1714	36.5793
15/08/2023	64,377,312.1173	36.5961
16/08/2023	64,374,613.6500	36.5946
17/08/2023	64,393,169.3814	36.6051
18/08/2023	64,389,716.5482	36.6032
19/08/2023	64,393,826.7883	36.6055
20/08/2023	64,394,893.7398	36.6061
21/08/2023	64,384,163.4467	36.6000
22/08/2023	64,385,740.2775	36.6009
23/08/2023	64,309,714.0675	36.5577
24/08/2023	64,087,217.3118	36.4312
25/08/2023	64,112,448.4967	36.4455
26/08/2023	64,114,154.7744	36.4465
27/08/2023	64,115,259.5953	36.4471
28/08/2023	64,116,364.5535	36.4478
29/08/2023	64,155,451.8908	36.4700
30/08/2023	64,278,598.3921	36.5400
31/08/2023	64,265,476.1913	36.5325
01/09/2023	64,304,895.9603	36.5549
02/09/2023	64,313,786.9049	36.5600
03/09/2023	64,314,898.6459	36.5606
04/09/2023	64,294,547.8763	36.5476
05/09/2023	64,330,344.3901	36.5680

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ  
01.01.2023 - 31.12.2023**

**Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН**

<b>Датум</b>	<b>Вредност на Фонд во МКД</b>	<b>Цена на удел</b>
06/09/2023	64,219,406.8725	36.5049
07/09/2023	64,453,472.5303	36.6380
08/09/2023	64,469,363.7520	36.6470
09/09/2023	64,470,485.2761	36.6476
10/09/2023	64,471,607.2325	36.6483
11/09/2023	64,511,599.3129	36.6704
12/09/2023	64,454,844.4483	36.6382
13/09/2023	64,511,812.2605	36.6706
14/09/2023	64,463,768.8206	36.6433
15/09/2023	64,486,749.0110	36.6563
16/09/2023	64,483,092.7414	36.6542
17/09/2023	64,484,220.6540	36.6549
18/09/2023	64,510,006.7912	36.6695
19/09/2023	64,547,529.7188	36.6909
20/09/2023	64,551,741.0939	36.6933
21/09/2023	64,560,804.5461	36.6984
22/09/2023	64,719,064.5701	36.7884
23/09/2023	64,722,717.2685	36.7904
24/09/2023	64,723,836.6796	36.7911
25/09/2023	64,714,741.8365	36.7859
26/09/2023	64,702,222.2439	36.7788
27/09/2023	64,690,158.9177	36.7719
28/09/2023	64,818,486.8216	36.8449
29/09/2023	64,826,418.7174	36.8494
30/09/2023	64,825,584.2452	36.8489
01/10/2023	64,826,708.5407	36.8496
02/10/2023	64,831,995.2891	36.8526
03/10/2023	64,957,011.0509	36.9222
04/10/2023	65,040,850.9776	36.9699
05/10/2023	65,268,987.6907	37.0995
06/10/2023	65,419,211.9782	37.1849
07/10/2023	65,421,638.6708	37.1863
08/10/2023	65,422,723.9443	37.1869
09/10/2023	65,457,841.8056	37.2069
10/10/2023	65,485,439.1152	37.2220
11/10/2023	65,488,099.5236	37.2235
12/10/2023	65,541,705.1051	37.2540
13/10/2023	65,738,255.1918	37.3657
14/10/2023	65,739,327.2244	37.3663
15/10/2023	65,740,392.9342	37.3669
16/10/2023	65,715,023.8002	37.3525
17/10/2023	65,617,627.4188	37.2971
18/10/2023	65,315,740.0109	37.1255
19/10/2023	65,466,216.2772	37.2111
20/10/2023	65,641,766.8792	37.3229
21/10/2023	65,641,651.9538	37.3228
22/10/2023	65,642,733.4209	37.3235
23/10/2023	65,643,815.3191	37.3241
24/10/2023	65,525,439.5908	37.2568
25/10/2023	65,456,310.9000	37.2175

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ  
01.01.2023 - 31.12.2023**

**Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН**

<b>Датум</b>	<b>Вредност на Фонд во МКД</b>	<b>Цена на удел</b>
26/10/2023	65,412,207.9127	37.1924
27/10/2023	65,357,336.3796	37.1612
28/10/2023	65,359,177.4214	37.1622
29/10/2023	65,360,287.1213	37.1629
30/10/2023	65,396,893.6837	37.1837
31/10/2023	65,361,621.9666	37.1636
01/11/2023	65,183,029.2634	37.0621
02/11/2023	65,169,340.4229	37.0529
03/11/2023	65,261,073.2831	37.1050
04/11/2023	65,259,382.3994	37.1041
05/11/2023	65,260,528.8644	37.1047
06/11/2023	65,257,987.2844	37.1033
07/11/2023	65,208,373.0713	37.0751
08/11/2023	65,089,361.7618	37.0074
09/11/2023	65,051,587.7616	36.9859
10/11/2023	65,015,416.5758	36.9648
11/11/2023	65,018,327.4304	36.9664
12/11/2023	65,019,506.2327	36.9671
13/11/2023	64,979,357.5925	36.9443
14/11/2023	65,082,810.0317	37.0031
15/11/2023	65,198,990.4623	37.0692
16/11/2023	65,390,813.6877	37.1782
17/11/2023	65,430,874.4708	37.2010
18/11/2023	65,432,032.3457	37.2016
19/11/2023	65,433,192.2193	37.2023
20/11/2023	65,402,863.3730	37.1851
21/11/2023	65,322,867.1552	37.1396
22/11/2023	65,313,882.0991	37.1345
23/11/2023	65,381,194.6949	37.1727
24/11/2023	65,492,236.8086	37.2359
25/11/2023	65,493,240.8817	37.2365
26/11/2023	65,494,409.5583	37.2371
27/11/2023	65,574,720.9373	37.2828
28/11/2023	65,577,097.7300	37.2841
29/11/2023	65,572,629.8410	37.2816
30/11/2023	65,580,970.6247	37.2863
01/12/2023	65,627,885.9258	37.3116
02/12/2023	65,627,729.2355	37.3115
03/12/2023	65,628,907.2570	37.3122
04/12/2023	65,742,602.0321	37.3768
05/12/2023	65,796,619.5987	37.4075
06/12/2023	65,826,600.9075	37.4246
07/12/2023	65,961,281.8330	37.5011
08/12/2023	65,961,677.6711	37.5014
09/12/2023	65,962,803.1956	37.5020
10/12/2023	65,963,930.3803	37.5026
11/12/2023	65,695,037.1770	37.3492
12/12/2023	65,716,803.3362	37.3616
13/12/2023	65,657,625.1184	37.3279
14/12/2023	65,684,574.6238	37.3432

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ  
01.01.2023 - 31.12.2023**

**Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН**

<b>Датум</b>	<b>Вредност на Фонд во МКД</b>	<b>Цена на удел</b>
15/12/2023	65,771,883.2572	37.3929
16/12/2023	65,772,807.3963	37.3934
17/12/2023	65,773,653.9930	37.3939
18/12/2023	65,816,642.6890	37.4183
19/12/2023	65,759,938.0562	37.3861
20/12/2023	65,746,497.5068	37.3784
21/12/2023	65,893,052.0720	37.4618
22/12/2023	65,883,143.7560	37.4561
23/12/2023	65,888,188.2255	37.4590
24/12/2023	65,889,039.1672	37.4595
25/12/2023	65,801,353.4815	37.4096
26/12/2023	65,767,630.5581	37.3905
27/12/2023	65,853,738.6403	37.4394
28/12/2023	65,907,740.0615	37.4701
29/12/2023	65,908,813.3717	37.4707
30/12/2023	65,917,560.9487	37.4757
31/12/2023	65,916,346.4164	37.4750

**15. СПОРЕДБЕН ПРЕГЛЕД НА РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023****Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС БАЛАНСИРАН**

<b>рб</b>	<b>Позиција</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
	<b>ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ</b>			
1	Највисока вредност на имотот	66,055,667	64,798,324	65,963,930
2	Најниска вредност на имотот	61,349,918	61,701,392	63,873,153
3	Просечна нето вредност на имотот	64,375,637	63,426,881	64,675,470
	<b>ЦЕНА НА УДЕЛ</b>			
4	Највисока цена по удел	37.6993	37.2241	37.5026
5	Најниска цена по удел	34.9942	35.6474	36.3253
6	<b>ВКУПНА НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ОД ПОРТФОЛИОТО</b>	64,053,659	64,033,399	66,082,567
7	<b>НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ПО УДЕЛИ</b>	63,894,281	63,872,428	65,916,346
	<b>Дополнителни показатели и податоци</b>			
8	Трошоци според член 63 од Законот	1,688,448	1,654,167	1,699,217
9	Добивка(загуба) во тековната година	2,520,859	(289,866)	2,023,102
10	Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	2.62%	2.61%	2.63%
11	Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	0.47%	0.17%	-0.15%