Отворен Инвестициски Фонд
ИНОВО СТАТУС СОЛАР

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

Скопје, март 2024

СОДРЖИНА Страна

Извештај на независниот ревизор 1-2

Финансиски извештаи

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

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

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

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на Отворениот Инвестициски Фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР (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 СОЛАР 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

Друштво за ревизија МУР СТИВЕНС ДОО СКОПЈЕ

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

Ознака на позицијата	Позиција	Претходна год. (2022)	Тековна год. (2023)
		Во МКД	Во МКД
	ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
1	Пари и парични еквиваленти	-	423,317
2	Вложувања во хартии од вредност и депозити:	-	**4,359,102**
2а	финансиски средства кои се чуваат за тргување	-	4,359,102
2б	финансиски средства расположиви за продажба	-	-
2в	заеми и побарувања	-	-
2г	вложувања кои се чуваат до доспевање	-	-
	ОСТАНАТИ СРЕДСТВА		
3	Побарувања од продажба на хартии од вредност и други побарувања	-	-
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	-	-
А. (С од 1 до 10)	**Вкупно средства**	**-**	**4,782,419**
	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	-	9,780
13	Обврски спрема депозитарна банка	-	1,174
14	Обврски за трошоци на фондот	-	467
15	Обврски по основна исплата на уделничарите	-	-
16	Останати обврски	-	467
17	Обврски за пресметана камата	-	-
Б. (С од 11 до 18)	**Вкупни краткорочни обврски**	**-**	**11,888**
В. (А - Б)	**Нето имот на фондот**	**0**	**4,770,531**
Г.	**Број на издадени удели**	**-**	**62,613.6893**
Д. (В / Г)	**Нето имот по удел**	**-**	**76.1899**
18	Издадени удели во Инвестициониот фонд	-	6,253,266
19	Повлечени удели во Инвестициониот фонд	-	-
20	Добивка/Загуба за тековната финансиска година	-	(1,482,268)
21	Задржана добивка/загуба од претходните години	-	-
22	Ревалоризација на вложувања расположливи за продажба	-	-
23	Ревалоризациони резерви	-	-
Ѓ. (С од 18 до 23)	**Вкупни обврски спрема изворите на средства**	**-**	**4,770,998**

Скопје, март 2024 година

Главен Извршен Директор
Миа Стефановска Зографска

ИНОВО СТАТУС АД Скопје

БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2022)	Тековен период (2023)
	ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА			
1	Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти		-	-
2	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложувања со фиксно доспевање		-	-
3	Позитивни курсни разлики		-	-
4	Приходи од дивиденди		-	31,511
5	Останати приходи		-	-
А. (С од 1 до	**Вкупно приходи од вложувања**		**-**	**31,511**
	РАСХОДИ			
6	Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти		-	-
7	Негативни курсни разлики		-	-
8	Расходи од односи со друштвото за управување со фондови		-	(134,622)
9	Расходи од камата		-	-
10	Надоместоци на депозитарната банка		-	(16,154)
11	Трансакциски трошоци		-	(20,025)
12	Намалување на средствата		-	-
13	Останати дозволени трошоци на фондот		-	(6,454)
Б. (С од 6 до	**Вкупно расходи**		**-**	**(177,255)**
В. (А - Б)	**Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност**		**-**	**(145,744)**
	НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ			
д1	Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти		-	(1,336,524)
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**		**-**	**(1,336,524)**
Д. (В + Г)	**Нето зголемувања (намалувања) на нето имотот од работење на фондот**		**-**	**(1,482,268)**

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ВО ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Ознака на позицијата	Позиција	Претход. период (2022)	Тековен период (2023)
	ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ		
1	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	-	(145,744)
2	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	-	(1,336,524)
А. (С од 1 до 2	**Зголемување (намалување) на нето имотот од работење на фондот**	**-**	**(1,482,268)**
3	Приливи од продажба на издадени удели на фондот	-	6,253,266
4	Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	-	-
Б. (С од 3 до 4	**Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот**	**-**	**6,253,266**
Ц. (А + Б)	**Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот**	**-**	**4,770,998**
	НЕТО ИМОТ		
5	На почетокот на периодот	-	-
Д. (5 + Ц)	На крајот на периодот	-	4,770,998
	БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
6	Издадени удели на фондот во текот на периодот	-	62,613.6893
7	Повлечени удели на фондот во периодот	-	-
Е. (С од 6 до 7	**БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ**	**-**	**62,613.6893**

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2022)	Тековен период (2023)
1	Нето добивка / (загуба) за периодот		-	(1,482,268)
2	Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики		-	-
3	Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи		-	-
4	Приходи од камата		-	-
5	Расходи од камата		-	-
6	Приходи од дивиденда		-	(31,511)
7	Намалување на финансискиот имот		-	-
8	Зголемување / (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вреднос		-	(4,359,102)
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 инстр		-	-
12	Приливи од камата		-	-
13	Одливи од камата		-	-
14	Приливи од дивиденда		-	31,511
15	Зголемување / (намалување) на останатиот финансиски имот		-	-
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		-	10,954
20	Зголемување / (намалување) на останатите обврски од редовно работење		-	467
21. (С од 1 до 20	**Паричен тек од редовно работење**		**-**	**(5,829,949)**
22	Приливи од издавање на удели		-	6,253,266
23	Одливи од откуп на удели		-	-
24	Исплата на имателите на удел од остварената добивка		-	-
25	Останати приливи од финансиски активности		-	-
26	Останати одливи од финансиски активности		-	-
27. (С од 22 до 2	**Паричен тек од финансиски активности**		**-**	**6,253,266**
28. (21 + 27)	**Нето зголемување (намалување) на пари**		**-**	**423,317**
29	**Пари на почеток на периодот**		**-**	**-**
30. (28 + 29)	**Пари на крај на периодот**		**-**	**423,317**

1. Основни податоци

Отворениот Инвестициски Фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР (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 СОЛАР од Комисијата за хартии од вредност (КХВ) на ден 23.12.2022 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 година. Податоци во финансиските извештаи се дадени во македонски денари (МКД), освен ако не е поинаку наведено. Споредбени податоци не се презентирани во овие финансиски извештаи со оглед дека фондот започна со работа во 2023 година.

2.2. Основни сметководствени методи

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

3. Основни сметководствени политики и проценки

3.1. Парични средства

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

3.2. Вложувања

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

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

Во текот на разгледуваниот период, Фондот има 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 0.30% годишно од вкупната вреднос 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 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 2023 година по валути е следната:

	Средства		**Обврски**	
	2023	**2022**	**2023**	**2022**
ЕУР	635,525	-	-	-
УСД	3,354,394	-	-	-
други	0	-	-	-
	3,989,919	**-**	**-**	**-**

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	63,553	-	(63,553)	-
БГН	335,439	-	(335,439)	-
Други	-	-	-	-
Нето Ефект	**398,992**	**-**	**(398,992)**	**-**

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 8.17% од имотот на Фондот, и вложувањата во акции на странски издавачи опфаќаат 83.98%..

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:

	2023
Финансиски средства	
Некаматоносни:	
- Парични средства	-
- Останати побарувања	-
- Вложувања за тргување	4,359,102
	4,359,102
Каматоносни со променлива камата:	
- Парични средства	423,317
- Побарувања	-
	423,317
Каматоносни со фиксна камата:	
- Вложувања во обврзници (2% - 7% годишно)	-
	-
	4,782,419
Финансиски обврски	
Некаматоносни:	
- Обврски кон друштвото за управување	9,780
- Обврски кон депозитарна банка	1,174
- Останати обврски	467
	11,421

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 СОЛАР

Ознака на позицијата	Сметка	Позиција	Претход. период (2022)	Тековен период (2023)
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ		
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	-	0
2		Број на удели на почетокот на периодот	-	-
А	**1/2**	**Вредност на нето имотот на фондот по удели на почеток на периодот**	**-**	**-**
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	-	4,770,531
4		Број на удели на крајот на периодот	-	62,613.6893
Б	**3/4**	**Вредност на нето имотот на фондот по удели на крајот на периодот**	**-**	**76.1899**
Ц		**Додатни показатели и податоци**		
5		Однос трошоци и просечен нето имот на фондот	0.00%	2.41%
6		Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот на фондот	0.00%	-2.61%
7		Принос на инвестицискиот фонд	0.00%	-23.80%

6. ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 31.12.2023

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Позиција	Број на акции	Трошок за стекнување на акциите во МКД	Вкупен трошок за набавка во МКД	Вредност на датум на извештај во МКД	Вредност по акција	Учество кај издавачот (%)	Учество во имотот на фондот (%)
А.АКЦИИ			**5,695,626**	**4,359,101**			**91.15%**
1. Акции од домашни издавачи			**403,633**	**390,794**			**8.17%**
Обични акции			**403,633**	**390,794**			**8.17%**
Стопанска Банка Скопје	150	1,332	199,782	197,667	1,318	0.0009%	4.13%
Макпетрол АД Скопје	3	67,950	203,851	193,127	64,376	0.0027%	4.04%
		0	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Акции во инвестициони фондови		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%

2. Акции од странски издавачи		**0**	**5,291,993**	**3,968,308**			**82.98%**
Обични акции			**5,291,993**	**3,968,308**			**82.98%**
7C Solarparken AG (XETRA:HRPK)	700	270	188,732	156,259	223	0.0009%	3.27%
First Solar, Inc.(XETRA:F3A)	30	9,551	286,533	288,719	9,624	0.0000%	6.04%
SMA Solar Technology AG(XETRA:S92(ETR	50	4,756	237,785	186,176	3,724	0.0001%	3.89%
SolarEdge Tehnologies (NASDAQ:SEDG)	30	12,404	372,113	156,270	5,209	0.0000%	3.27%
Enphase Energy, Inc. (NASAQ:ENPH)	20	9,402	188,032	147,076	7,354	0.0000%	3.08%
Canadian Solar(NASDAQ:CSIQ)	250	1,822	455,385	364,935	1,460	0.0002%	7.63%
SunPower Corporation (NASDAQ:SPWR)	800	592	473,344	215,038	269	0.0005%	4.50%
Array Technologies Inc (NASDAQ:ARRY)	200	1,184	236,785	186,989	935	0.0006%	3.91%
Shoals Technologies Group (NASDAQ:SHLS	165	1,357	223,845	142,696	865	0.0003%	2.98%
Maxeon Solar Technologies Ltd (NASDAQ:M	160	1,487	237,840	63,844	399	0.0023%	1.33%
Tesla Inc(NASDAQ:TSLA)	10	15,497	154,974	138,283	13,828	0.0001%	2.89%
Sunrun Inc (NASDAQ:RUN)	220	1,048	230,608	240,337	1,092	0.0001%	5.03%
FTC Solar Inc (NASDAQ:FTCI)	1,700	140	237,778	65,279	38	0.0016%	1.36%
Nextracer Inc. Class A Common Stock (NAS	130	2,114	274,831	338,946	2,607	0.0005%	7.09%
Ameresco Inc Class A (NYSE:AMRC)	80	2,537	202,993	140,999	1,762	0.0002%	2.95%
DAQO NEW ENERGY CORP. (NYSE:DQ)	80	2,367	189,374	118,427	1,480	0.0001%	2.48%
Brookfield Renewable Corp (NYSE:BEPC)	100	2,008	200,792	160,221	1,602	0.0000%	3.35%
Altus Power (NYSE:AMPS)	600	288	172,820	228,060	380	0.0004%	4.77%
JinkoSolar Holding Co., Ltd. (NYSE:JKS)	100	2,457	245,656	205,577	2,056	0.0004%	4.30%
Sunnova Energy International Inc (NYSE:NO	230	1,015	233,562	195,198	849	0.0011%	4.08%
Clearway Energy Inc Class C (NYSE:CWEN)	150	1,655	248,211	228,979	1,527	0.0028%	4.79%
Приоритетни акции		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Акции во инвестициони фондови		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
							0.00%
Б.ОБВРЗНИЦИ		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
1. Обврзници од домашни издавачи		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
Државни обврзници		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
Обврзници на локална самоуправа		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
Обврзници од трговски друштва		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
2. Обврзници од странски издавачи		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
Државни обврзници		**0**	**0**	**0**			**0.00%**
Обврзници на локална самоуправа		**0**	**0**	**0**			**0.00%**

Обврзници од трговски друштва		**0**	**0**	**0**			**0.00%**

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		**0**	**5,695,626**	**4,359,101**			**91.15%**

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

Позиција (ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ)	Набавна цена	Позитивна вредност на датум на извештај	Негативна вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)	Учество во обврските (%)
				0.00%	0.00%
				0.00%	0.00%
				0.00%	0.00%
				0.00%	0.00%
				0.00%	0.00%
Вкупно деривативни инструменти	**0**	**0**	**0**	**0.00%**	**0.00%**

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

7. ТРАНСАКЦИИ ПО ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

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	403,633	2,400	7.10%	8.66%
Еурофинанс	711,595	7,575	12.52%	27.34%
Интеркапитал брокер Загреб	4,567,753	17,736	80.38%	64.00%
Вкупно	**5,682,981**	**27,711**	**100.00%**	**100.00%**

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

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

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%**

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2023 - 31.12.2023
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Датум на продажба	Финансиски инструменти	Број на хартии од вредност	Книговодствена вредност	Продажна вредност	Реализирани добивки (загуби)
1	2	3	4	5	6 (5 - 4)
					-
					-
					-
					-
					-
					-
	Обични акции на трговски друштва	**-**	**-**	**-**	**-**
	Приоритетни акции	-	-	-	-
					-
	Акции на инвестициски фондови		-	-	-
	Државни обврзници		**-**	**-**	**-**
	Други обврзници		**-**	**-**	**-**
	Останати хартии од вредност		-	-	-
	Вкупно реализирани добивки (загуби)		**-**	**-**	**-**

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

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 на успех	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	**403,633**	**390,794**	**-**	**-**	**(12,840)**	**-**	**-**	**-**
	Стопанска банка Битол	199,782	197,667	-	-	(2,115)			
	Комерцијална банка	203,851	193,127	-	-	(10,725)			
	Приоритетни акции	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

10. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2023 - 31.12.2023

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

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 на успех	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
							-		
	Акции на инвестициони фондов	-	-	-	-	-	-	-	-
	Акции од странски издавачи	-	-	-	-	-	-	-	-
	Обични акции	**5,291,991**	**3,968,308**	-	-	**(1,323,684)**	-	-	-
	7C Solarparken AG (XETRA:HRPK)	188,732	156,259			(32,473)			
	First Solar, Inc.(XETRA:F3A)	286,533	288,719			2,186			
	SMA Solar Technology AG(XETRA:S	237,785	186,176			(51,609)			
	SolarEdge Tehnologies (NASDAQ:S	372,113	156,270			(215,843)			
	Enphase Energy, Inc. (NASAQ:ENPH	188,032	147,076			(40,956)			
	Canadian Solar(NASDAQ:CSIQ)	455,385	364,935			(90,450)			
	SunPower Corporation (NASDAQ:SF	473,344	215,038			(258,306)			
	Array Technologies Inc (NASDAQ:AF	236,785	186,989			(49,796)			
	Shoals Technologies Group (NASDA	223,845	142,696			(81,149)			
	Maxeon Solar Technologies Ltd (NAS	237,840	63,844			(173,996)			
	Tesla Inc(NASDAQ:TSLA)	154,973	138,283			(16,690)			
	Sunrun Inc (NASDAQ:RUN)	230,608	240,337			9,729			
	FTC Solar Inc (NASDAQ:FTCI)	237,778	65,279			(172,500)			
	Nextracer Inc. Class A Common Stc	274,830	338,946			64,116			
	Ameresco Inc Class A (NYSE:AMRC	202,993	140,999			(61,994)			
	DAQO NEW ENERGY CORP. (NYS	189,374	118,427			(70,947)			
	Brookfield Renewable Corp (NYSE:B	200,792	160,221			(40,571)			
	Altus Power (NYSE:AMPS)	172,820	228,060			55,240			
	JinkoSolar Holding Co., Ltd. (NYSE:J	245,656	205,577			(40,079)			
	Sunnova Energy International Inc (NY	233,562	195,198			(38,364)			
	Clearway Energy Inc Class C (NYSE	248,211	228,979			(19,232)			
	Државни обврзници	-	-	-	-	-	-	-	-
	Корпоративни обврзници	-	-	-	-	-	-	-	-
	Останати хартии од вредност	-	-	-	-	-	-	-	-
	Вкупно нереализирани добивки	**5,695,624**	**4,359,101**	-	-	**(1,336,524)**	-	-	-

11. ТРАНСАКЦИИ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

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 банка	2023 година	16,154	-	16,154	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за управување со Фондот	2023 година	73,247	-	73,247	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за влезна провизија	2023 година	61,375	-	61,375	
Мур Стивенс ДОО	Ревизија за годишните извештаи за 2022 година	2023 година	-	-	-	
Вкупно			**150,776**	**-**	**150,776**	**-**

12. ПРИХОДИ И РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Назив на поврзан субјект	**Приход во МКД**	**Расход во МКД**	**Цел на исплата**
НЛБ Тутунска банка АД Скопје		16,154	надомест на депозитарна банка
ИНОВО СТАТУС АД Скопје		73,247	надомест за управување со Фондот
ИНОВО СТАТУС АД Скопје		61,375	надомест за влезна провизија
Мур Стивенс ДОО		-	
Вкупно	**-**	**150,776**	

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

Вид на трошок	Износ во МКД	(%)нето вредност на фондот
Надомест за управување	134,622	2.4150%
Надомест за депозитарна банка	16,154	0.2898%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	-	0.0000%
Трошоци за ревизија	-	0.0000%
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	6,454	0.1158%
Други трошоци утврдени со Статут и проспект	20,025	0.3592%
Вкупно	**177,255**	**3.1797%**

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

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
13/01/2023	6,093,520.7900	100.0000
14/01/2023	6,093,028.6300	99.9919
15/01/2023	6,092,536.4800	99.9838
16/01/2023	6,092,044.3300	99.9758
17/01/2023	6,091,552.1800	99.9677
18/01/2023	6,091,060.0300	99.9596
19/01/2023	6,090,567.8800	99.9515
20/01/2023	6,090,075.7300	99.9435
21/01/2023	6,089,583.5900	99.9354
22/01/2023	6,089,091.4400	99.9273
23/01/2023	6,088,599.3000	99.9192
24/01/2023	6,088,107.1600	99.9112
25/01/2023	6,082,111.9500	99.8128
26/01/2023	6,081,741.7400	99.8067
27/01/2023	6,081,272.5300	99.7990
28/01/2023	6,080,780.8300	99.7909
29/01/2023	6,080,289.1300	99.7829
30/01/2023	6,079,797.4200	99.7748
31/01/2023	6,081,383.0600	99.8008
01/02/2023	6,080,891.2000	99.7927
02/02/2023	6,080,405.0500	99.7848
03/02/2023	6,085,918.5600	99.8752
04/02/2023	6,085,431.5800	99.8672
05/02/2023	6,084,944.5900	99.8593
06/02/2023	6,084,457.6100	99.8513
07/02/2023	6,083,970.6300	99.8433
08/02/2023	6,083,483.6500	99.8353
09/02/2023	6,088,351.5900	99.9152
10/02/2023	6,078,712.0955	99.7570
11/02/2023	6,078,225.4245	99.7490
12/02/2023	6,077,738.7545	99.7410
13/02/2023	6,071,521.1545	99.6390
14/02/2023	6,067,283.3400	99.5694
15/02/2023	6,060,338.2000	99.4554
16/02/2023	6,062,904.4600	99.4976
17/02/2023	6,059,890.4300	99.4481
18/02/2023	6,059,402.6400	99.4401
19/02/2023	6,058,917.2100	99.4321
20/02/2023	6,060,045.6189	99.4506
21/02/2023	6,051,918.2700	99.3173
22/02/2023	6,052,697.4400	99.3301
23/02/2023	6,047,061.7900	99.2376
24/02/2023	6,036,963.6500	99.0718
25/02/2023	6,036,483.1400	99.0640
26/02/2023	6,035,999.2900	99.0560
27/02/2023	6,039,875.8900	99.1196
28/02/2023	6,041,359.6100	99.1440
01/03/2023	6,096,917.1200	100.0557
02/03/2023	6,088,911.8000	99.9244

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

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
03/03/2023	6,103,437.6000	100.1627
04/03/2023	6,102,951.6300	100.1548
05/03/2023	6,102,463.2500	100.1468
06/03/2023	6,114,537.9700	100.3449
07/03/2023	6,119,690.4100	100.4295
08/03/2023	6,113,392.2100	100.3261
09/03/2023	6,279,408.6200	100.7993
10/03/2023	6,268,482.5800	100.6239
11/03/2023	6,267,950.2400	100.6153
12/03/2023	6,267,448.3900	100.6073
13/03/2023	6,243,751.1100	100.2269
14/03/2023	6,259,626.8500	100.4817
15/03/2023	6,235,684.3500	100.0974
16/03/2023	6,242,352.7600	100.2044
17/03/2023	6,215,547.7800	99.7741
18/03/2023	6,215,151.1400	99.7678
19/03/2023	6,214,653.2500	99.7598
20/03/2023	6,215,510.5300	99.7735
21/03/2023	6,228,522.5300	100.0211
22/03/2023	6,230,933.5000	100.0211
23/03/2023	6,237,291.5000	100.1232
24/03/2023	6,226,476.3600	99.9496
25/03/2023	6,225,976.1000	99.9415
26/03/2023	6,225,477.0700	99.9335
27/03/2023	6,224,231.2500	99.9135
28/03/2023	6,229,365.3700	99.9959
29/03/2023	6,232,525.6700	100.0467
30/03/2023	6,295,907.5100	101.0641
31/03/2023	6,308,188.6100	101.2612
01/04/2023	6,307,699.0800	101.2534
02/04/2023	6,307,193.2400	101.2453
03/04/2023	6,293,995.7900	101.0334
04/04/2023	6,289,274.8900	100.9576
05/04/2023	6,265,705.0300	100.5793
06/04/2023	6,269,617.8100	100.6421
07/04/2023	6,269,070.8600	100.6333
08/04/2023	6,268,552.1300	100.6250
09/04/2023	6,268,050.3400	100.6169
10/04/2023	6,270,980.0300	100.6640
11/04/2023	6,282,237.2400	100.8447
12/04/2023	6,287,123.9300	100.9231
13/04/2023	6,288,916.8800	100.9519
14/04/2023	6,293,252.8300	101.0215
15/04/2023	6,292,748.8300	101.0134
16/04/2023	6,292,244.8300	101.0053
17/04/2023	6,315,104.3800	101.3723
18/04/2023	6,321,444.7800	101.474
19/04/2023	6,317,982.3000	101.4185
20/04/2023	6,319,483.4100	101.4426
21/04/2023	6,323,437.9900	101.506

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

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
22/04/2023	6,322,931.3000	101.4979
23/04/2023	6,322,424.6200	101.4898
24/04/2023	6,311,719.5800	101.3179
25/04/2023	6,316,348.1169	101.3922
26/04/2023	6,258,915.7800	100.4703
27/04/2023	6,278,718.2800	100.7882
28/04/2023	6,217,873.5200	99.8115
29/04/2023	6,218,700.9500	99.8248
30/04/2023	6,218,202.3300	99.8168
01/05/2023	6,209,612.3200	99.6789
02/05/2023	6,202,945.3500	99.5718
03/05/2023	6,194,946.9300	99.4434
04/05/2023	6,218,887.0300	99.8277
05/05/2023	6,239,321.2400	100.1558
06/05/2023	6,239,960.1500	100.166
07/05/2023	6,239,460.5500	100.158
08/05/2023	6,234,178.8300	100.0732
09/05/2023	6,226,514.3800	99.9502
10/05/2023	6,243,711.7000	100.2262
11/05/2023	6,217,882.2200	99.8116
12/05/2023	6,300,868.0000	101.1437
13/05/2023	6,301,212.0000	101.1493
14/05/2023	6,300,707.4000	101.1412
15/05/2023	6,309,046.6800	101.275
16/05/2023	6,292,663.9600	101.012
17/05/2023	6,283,783.8600	100.8695
18/05/2023	6,271,197.7220	100.6675
19/05/2023	6,231,815.0400	100.0353
20/05/2023	6,231,957.1602	100.0375
21/05/2023	6,231,457.8302	100.0295
22/05/2023	6,248,547.7298	100.3039
23/05/2023	6,263,072.8400	100.537
24/05/2023	6,240,469.9500	100.1742
25/05/2023	6,227,838.7200	99.9714
26/05/2023	6,249,602.1100	100.3208
27/05/2023	6,246,987.0300	100.2788
28/05/2023	6,246,486.2400	100.2708
29/05/2023	6,240,777.3700	100.1791
30/05/2023	6,246,642.9003	100.2733
31/05/2023	6,215,538.7723	99.774
01/06/2023	6,266,818.8425	100.5972
02/06/2023	6,256,359.6389	100.4293
03/06/2023	6,255,858.8789	100.4212
04/06/2023	6,255,358.1289	100.4132
05/06/2023	6,255,618.0189	100.4174
06/06/2023	6,234,130.2858	100.0724
07/06/2023	6,227,652.2275	99.9684
08/06/2023	6,190,270.6554	99.3684
09/06/2023	6,196,248.0217	99.4643
10/06/2023	6,190,004.4147	99.3641

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

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
11/06/2023	6,189,508.8347	99.3562
12/06/2023	6,198,317.5347	99.4976
13/06/2023	6,203,779.9289	99.5852
14/06/2023	6,167,716.3708	99.0063
15/06/2023	6,195,134.4687	99.4465
16/06/2023	6,182,684.6467	99.2466
17/06/2023	6,162,724.1823	98.9262
18/06/2023	6,162,230.5223	98.9183
19/06/2023	6,154,349.9923	98.7918
20/06/2023	6,078,531.4504	97.5747
21/06/2023	6,074,342.1399	97.5075
22/06/2023	6,069,235.9854	97.4255
23/06/2023	6,013,604.3888	96.5325
24/06/2023	6,051,006.7118	97.1329
25/06/2023	6,050,521.7218	97.1251
26/06/2023	6,037,137.1518	96.9102
27/06/2023	6,105,997.3769	98.0156
28/06/2023	6,153,983.7108	98.7859
29/06/2023	6,114,919.6290	98.1588
30/06/2023	6,282,739.7016	100.8527
01/07/2023	6,302,524.1962	101.1703
02/07/2023	6,302,018.8162	101.1622
03/07/2023	6,289,032.7654	100.9537
04/07/2023	6,274,631.5258	100.7226
05/07/2023	6,197,931.6829	99.4914
06/07/2023	6,004,810.0103	96.3913
07/07/2023	6,064,517.0621	97.3497
08/07/2023	6,068,257.6643	97.4098
09/07/2023	6,067,771.9043	97.402
10/07/2023	6,164,581.0143	98.956
11/07/2023	6,135,852.6885	98.4948
12/07/2023	6,267,202.4313	100.6033
13/07/2023	6,302,513.3258	101.1701
14/07/2023	6,120,108.1104	98.2421
15/07/2023	6,104,762.4170	97.9958
16/07/2023	6,104,273.4670	97.9879
17/07/2023	6,343,345.3370	101.8256
18/07/2023	6,347,211.3976	101.8877
19/07/2023	6,370,587.6059	102.2629
20/07/2023	6,307,974.3664	101.2578
21/07/2023	6,302,777.0583	101.1744
22/07/2023	6,331,406.1685	101.6339
23/07/2023	6,330,898.8185	101.6258
24/07/2023	6,345,072.0585	101.8533
25/07/2023	6,328,597.8302	101.5889
26/07/2023	6,205,112.0898	99.6066
27/07/2023	6,110,766.4793	98.0922
28/07/2023	6,089,084.8245	97.7441
29/07/2023	6,132,074.1301	98.4342
30/07/2023	6,131,582.4601	98.4263

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

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
31/07/2023	6,217,810.6601	99.8105
01/08/2023	6,142,826.0543	98.6068
02/08/2023	5,873,122.0014	94.2774
03/08/2023	5,874,146.8514	94.2939
04/08/2023	5,821,696.3431	93.4519
05/08/2023	5,816,251.7074	93.3645
06/08/2023	5,815,786.2274	93.3570
07/08/2023	5,786,180.3874	92.8818
08/08/2023	5,758,128.7029	92.4315
09/08/2023	5,759,369.6029	92.4514
10/08/2023	5,677,865.9995	91.1431
11/08/2023	5,571,192.8514	89.4307
12/08/2023	5,576,030.3423	89.5084
13/08/2023	5,575,583.8323	89.5012
14/08/2023	5,577,264.2523	89.5282
15/08/2023	5,428,135.6386	87.1343
16/08/2023	5,327,570.4496	85.5200
17/08/2023	5,234,584.8971	84.0274
18/08/2023	5,229,341.8123	83.9432
19/08/2023	5,239,533.3044	84.1068
20/08/2023	5,239,113.4844	84.1001
21/08/2023	5,201,944.9944	83.5034
22/08/2023	5,155,640.8112	82.7601
23/08/2023	5,242,727.9199	84.1581
24/08/2023	5,130,144.2617	82.3509
25/08/2023	5,176,433.7661	83.0939
26/08/2023	5,186,729.9030	83.2592
27/08/2023	5,186,314.0830	83.2525
28/08/2023	5,227,217.9130	83.9091
29/08/2023	5,420,956.8430	87.0191
30/08/2023	5,390,301.1642	86.5270
31/08/2023	5,360,764.2048	86.0529
01/09/2023	5,404,257.1215	86.7510
02/09/2023	5,412,392.2395	86.8816
03/09/2023	5,411,959.0395	86.8747
04/09/2023	5,407,133.0595	86.7972
05/09/2023	5,392,350.8327	86.5599
06/09/2023	5,305,405.8292	85.1642
07/09/2023	5,184,468.5795	83.2229
08/09/2023	5,200,911.1775	83.4868
09/09/2023	5,200,494.8375	83.4802
10/09/2023	5,200,078.5075	83.4735
11/09/2023	5,205,882.2375	83.5666
12/09/2023	5,311,190.3826	85.2571
13/09/2023	5,202,960.0156	83.5197
14/09/2023	5,323,139.6413	85.4489
15/09/2023	5,257,484.5559	84.3950
16/09/2023	5,281,559.4669	84.7814
17/09/2023	5,281,136.4169	84.7746
18/09/2023	5,125,856.0069	82.2820

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

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
19/09/2023	5,163,928.1700	82.8932
20/09/2023	5,118,829.5300	82.1692
21/09/2023	5,004,179.1800	80.3288
22/09/2023	4,969,831.0700	79.7775
23/09/2023	4,965,818.1700	79.7130
24/09/2023	4,965,420.1700	79.7067
25/09/2023	4,932,507.2800	79.1783
26/09/2023	4,890,668.2900	78.5067
27/09/2023	4,853,200.6900	77.9053
28/09/2023	4,836,256.1100	77.6333
29/09/2023	4,850,792.7300	77.8666
30/09/2023	4,832,888.0300	77.5792
01/10/2023	4,832,500.4600	77.5730
02/10/2023	4,629,554.6300	74.3152
03/10/2023	4,502,508.2200	72.2758
04/10/2023	4,525,569.5600	72.6460
05/10/2023	4,448,965.0900	77.5730
06/10/2023	4,535,222.6900	71.0542
07/10/2023	4,524,417.1700	72.4318
08/10/2023	4,524,054.9900	72.2592
09/10/2023	4,503,215.9800	72.2534
10/10/2023	4,774,783.9200	71.9206
11/10/2023	4,773,386.0400	76.2578
12/10/2023	4,671,101.8100	76.2355
13/10/2023	4,615,620.3200	74.6019
14/10/2023	4,643,048.4700	73.7158
15/10/2023	4,642,676.6000	74.1479
16/10/2023	4,667,997.9300	74.1479
17/10/2023	4,742,335.1829	74.5524
18/10/2023	4,608,753.4345	75.7396
19/10/2023	4,500,307.9830	73.6062
20/10/2023	4,292,793.1000	71.8742
21/10/2023	4,283,376.8000	68.5600
22/10/2023	4,283,033.5100	68.4096
23/10/2023	4,304,698.7900	68.4041
24/10/2023	4,334,287.5200	68.7501
25/10/2023	4,190,104.3900	69.2227
26/10/2023	4,231,190.0700	66.9199
27/10/2023	4,085,568.5400	67.5761
28/10/2023	4,085,052.2900	65.2504
29/10/2023	4,084,724.6900	65.2422
30/10/2023	4,097,185.2000	65.2369
31/10/2023	4,151,683.0800	65.4359
01/11/2023	4,073,843.9600	65.0632
02/11/2023	4,284,332.9200	68.4249
03/11/2023	4,340,537.1200	69.3225
04/11/2023	4,328,576.1600	69.1315
05/11/2023	4,328,229.7700	69.1259
06/11/2023	4,237,948.2300	67.6841
07/11/2023	4,236,904.1600	67.6674

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

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
08/11/2023	4,029,595.9700	64.3565
09/11/2023	3,973,498.4100	63.4605
10/11/2023	3,950,597.7400	63.0948
11/11/2023	3,952,365.1700	63.1230
12/11/2023	3,952,048.7000	63.1180
13/11/2023	3,938,518.2000	62.9019
14/11/2023	4,241,851.7800	67.7464
15/11/2023	4,294,601.6300	68.5889
16/11/2023	4,153,685.4000	66.3383
17/11/2023	4,191,657.6500	66.9447
18/11/2023	4,185,354.6800	66.8441
19/11/2023	4,185,019.3900	66.8387
20/11/2023	4,235,468.3000	67.6444
21/11/2023	4,147,534.8700	66.2401
22/11/2023	4,184,542.0216	66.8311
23/11/2023	4,195,952.9188	67.0133
24/11/2023	4,168,315.3952	66.5720
25/11/2023	4,163,900.2256	66.5014
26/11/2023	4,163,566.4756	66.4961
27/11/2023	4,089,518.1856	65.3135
28/11/2023	4,148,951.7984	66.2627
29/11/2023	4,216,940.4192	67.3485
30/11/2023	4,205,499.5433	67.1658
01/12/2023	4,397,617.2182	70.2341
02/12/2023	4,412,613.5798	70.4736
03/12/2023	4,412,260.3998	70.4680
04/12/2023	4,444,357.9698	70.9806
05/12/2023	4,373,373.0533	69.8469
06/12/2023	4,343,659.3195	69.3724
07/12/2023	4,380,621.5325	69.9627
08/12/2023	4,324,339.7699	69.0638
09/12/2023	4,323,993.5999	69.0583
10/12/2023	4,323,647.4399	69.0528
11/12/2023	4,358,208.2399	69.6047
12/12/2023	4,246,285.8472	67.8172
13/12/2023	4,463,466.7342	71.2858
14/12/2023	4,796,098.8796	76.5982
15/12/2023	4,806,275.0200	76.7608
16/12/2023	4,797,494.9400	76.6205
17/12/2023	4,797,110.7000	76.6144
18/12/2023	4,640,671.1000	74.1159
19/12/2023	4,787,370.4600	76.4588
20/12/2023	4,606,508.8300	73.5703
21/12/2023	4,779,664.0800	76.3358
22/12/2023	4,762,594.6800	76.0632
23/12/2023	4,750,457.4000	75.8693
24/12/2023	4,750,076.7200	75.8632
25/12/2023	4,746,096.3200	75.7997
26/12/2023	4,826,432.4400	77.0827
27/12/2023	4,829,531.2600	77.1322

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

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС СОЛАР

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
28/12/2023	4,821,741.9600	77.0078
29/12/2023	4,752,316.1500	75.8990
30/12/2023	4,771,380.9200	76.2035
31/12/2023	4,770,998.3600	76.1974

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

рб	Позиција	2021	2022	2023
	ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ			
1	Највисока вредност на имотот	-	-	6,370,588
2	Најниска вредност на имотот	-	-	3,938,518
3	Просечна нето вредност на имотот	-	-	5,574,525
	ЦЕНА НА УДЕЛ			
4	Највисока цена по удел	-	-	102.2629
5	Најниска цена по удел	-	-	62.9019
6	**ВКУПНА НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ОД ПОРТФОЛИОТО**	-	-	4,782,419
7	**НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ПО УДЕЛИ**	-	-	4,770,531
	Дополнителни показатели и податоци			
8	Трошоци според член 63 од Законот	-	-	134,622
9	Добивка(загуба) во тековната година	-	-	(1,482,268)
10	Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	0.00%	0.00%	2.41%
11	Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	0.00%	0.00%	-2.61%