

НАЦРТ

**Отворен Инвестициски Фонд
И НОВО СТАТУС АКЦИИ**

**ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР
И
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА
ГОДИНАТА КОЈА ЗАВРШУВА НА
30 ЈУНИ 2015 ГОДИНА**

Скопје, август 2015

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

М.Х.Јасмин 20, 1000 Скопје
Република Македонија

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

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

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на Отворениот Инвестициски Фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (Фондот), кои што го вклучуваат Извештајот за нето имотот на Фондот заклучно со 30 јуни 2015 година, како и Извештајот за добивките и загубите, Извештајот за промени во нето имотот на Фондот и Извештајот за парични текови 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. 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 ефективност на интерната контрола на Фондот.

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

Ревизијата исто така вклучува и оценка на соодветноста на користените сметководствени политики и на разумноста на сметководствените проценки направени од страна на менаџментот, како и оценка на севкупното презентирање на финансиските извештаи. Ние веруваме дека ревизорските докази кои што ги имаме прибавено се достатни и соодветни за да обезбедат основа за нашето ревизорско мислење.

Мислење

Според нашето мислење, финансиските извештаи ја презентираат објективно, од сите материјални аспекти, состојбата со нето имотот на Отворениот Инвестициски Фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ заклучно со 30 јуни 2015 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.

Останати прашања

Финансиските извештаи за годината која завршува на 31 декември 2014 година беа ревидирани од страна на друго ревизорско друштво кое во својот извештај од 14 април 2015 година изразило мислење без резерва.

Скопје, ___ август 2015 година

Овластен ревизор

Гоце Христов

Управител и Овластен ревизор

Антонио Велјанов

БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 30.06.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Претходна год. (2014)	Тековна год. (2015)
		Во МКД	Во МКД
	ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
1	Пари и парични еквиваленти	6,917,247	6,962,353
2	Вложувања во хартии од вредност и депозити:	37,784,388	38,884,352
2а	финансиски средства кои се чуваат за тргување	37,784,388	38,884,352
2б	финансиски средства расположливи 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	14,928	207,073
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	45	66
А. (С од 1 до 10)	Вкупно средства	44,716,608	46,053,844
	ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ		
10	Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и други обврски	-	-
11	Обврски по основ на вложувања во пласмани, депозити	-	-
	ОСТАНАТИ ОБВРСКИ		
12	Обврски спрема друштвото за управување со фондови	93,636	94,633
13	Обврски спрема депозитарна банка	13,087	5,678
14	Обврски за трошоци на фондот	-	-
15	Обврски по основна исплата на уделничарите	-	-
16	Останати обврски	23,989	13,250
17	Обврски за пресметана камата	-	-
Б. (С од 11 до 18)	Вкупни краткорочни обврски	130,712	113,561
В. (А - Б)	Нето имот на фондот	44,585,896	45,940,283
Г.	Број на издадени удели	1,491,017.8508	1,554,712.4286
Д. (В / Г)	Нето имот по удел	29.9030	29.5491
18	Издадени удели во Инвестициониот фонд	48,398,968	45,842,148
19	Повлечени удели во Инвестициониот фонд	(4,494,367)	(58,694)
20	Добивка/Загуба за тековната финансиска година	2,437,700	(524,466)
21	Задржана добивка/загуба од претходните години	(1,756,405)	681,295
22	Ревалоризација на вложувања расположливи за продажба	-	-
23	Ревалоризациони резерви	-	-
Ѓ. (С од 18 до 23)	Вкупни обврски спрема изворите на средства	44,585,896	45,940,283

Скопје, август 2015 година

Главен Извршен Директор
Миа Стефановска Зографска

БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2015 - 30.06.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2014)	Тековен период (2015)
	ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА			
1	Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти		127,154	15,350
2	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложувања со фиксно доспевање		484,987	576,005
3	Позитивни курсни разлики		5,942	11,465
4	Приходи од дивиденди		262,109	341,715
5	Останати приходи		-	-
А. (С од 1 до 5)	Вкупно приходи од вложувања		880,192	944,535
	РАСХОДИ			
6	Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти		-	-
7	Негативни курсни разлики		(1,415)	(58)
8	Расходи од односи со друштвото за управување со фондови		(540,800)	(554,314)
9	Расходи од камата		-	-
10	Надоместоци на депозитарната банка		(75,712)	(77,604)
11	Трансакциски трошоци		(72,514)	(191,227)
12	Намалување на средствата		-	-
13	Останати дозволени трошоци на фондот		(132,763)	(55,051)
Б. (С од 6 до 13)	Вкупно расходи		(823,204)	(878,254)
В. (А - Б)	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност		56,988	66,281
	НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ			
д1	Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти		559,446	(590,747)
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		559,446	(590,747)
Д. (В + Г)	Нето зголемувања (намалувања) на нето имотот од работење на фондот		616,434	(524,466)

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ВО ПЕРИОДОТ 01.01.2015 - 30.06.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Претход. период (31.12.2014)	Тековен период (2015)
	ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ		
1	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	3,357	66,281
2	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	2,434,343	(590,747)
А. (С од 1 до 2	Зголемување (намалување) на нето имотот од работење на фондот	2,437,700	(524,466)
3	Приливи од продажба на издадени удели на фондот	20,000	1,937,547
4	Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	(2,240,259)	(58,694)
Б. (С од 3 до 4	Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот	(2,220,259)	1,878,853
Ц. (А + Б)	Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	217,441	1,354,387
	НЕТО ИМОТ		
5	На почетокот на периодот	44,368,455	44,585,896
Д. (5 + Ц)	На крајот на периодот	44,585,896	45,940,283
	БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
6	Издадени удели на фондот во текот на периодот	677.2936	64,409.9943
7	Повлечени удели на фондот во периодот	(78,742.3897)	(715.4165)
Е. (С од 6 до 7	БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ	1,491,017.8508	1,554,712.4286

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2015 - 30.06.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2014)	Тековен период (2015)
1	Нето добивка / (загуба) за периодот		616,434	(524,466)
2	Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики		-	-
3	Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи		-	-
4	Приходи од камата		(449,361)	(576,005)
5	Расходи од камата		-	-
6	Приходи од дивиденда		(262,109)	(341,715)
7	Намалување на финансискиот имот		-	-
8	Зголемување / (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност		627,678	(1,099,964)
9	Зголемување / (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пари		-	-
10	Зголемување / (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови		-	-
11	Зголемување / (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инструменти		-	-
12	Приливи од камата		449,481	575,984
13	Одливи од камата		-	-
14	Приливи од дивиденда		90,221	149,570
15	Зголемување / (намалување) на останатиот финансиски имот		(66,382)	-
16	Зголемување / (намалување) на останатиот имот		-	-
17	Зголемување / (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски инструменти		-	-
18	Зголемување / (намалување) на останатите финансиски обврски		-	-
19	Зголемување / (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и депозит. банка		(2,336)	(6,412)
20	Зголемување / (намалување) на останатите обврски од редовно работење		(8,126)	(10,739)
21. (С од 1 до 20)	Паричен тек од редовно работење		995,500	(1,833,747)
22	Приливи од издавање на удели		14,000	1,937,547
23	Одливи од откуп на удели		(1,129,135)	(58,694)
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 26)	Паричен тек од финансиски активности		(1,115,135)	1,878,853
28. (21 + 27)	Нето зголемување (намалување) на пари		(119,635)	45,106
29	Пари на почеток на периодот		7,072,376	6,917,247
30. (28 + 29)	Пари на крај на периодот		6,952,741	6,962,353

1. Основни податоци

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

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

Фондот е запишан во регистарот на отворени фондови на КХВ.

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

Фондот е основан со цел прибирање на парични средства преку јавен повик за купување на удели, од сите заинтересирани вложувачи, во согласност со Законот за 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 на и за годината која завршува на 30 јуни 2015 и 31 декември 2014 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 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 само вложувања во финансиски средства кои се чуваат за тргување (мерени според објективна вредност преку билансот на успех).

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

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

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

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

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

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.2. Вложувања (Продолжение)

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

3.3. Побарувања

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

3.4. Деловни обврски

Обврските на Фондот ги опфаќаат:

- Обврски за купување на вложувања во хартии од вредност;
- Обврски спрема друштвото за управување со фондови;
- Обврски спрема 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 вредноста на нето имотот на Фондот. Ваквиот надоместок се пресметува на дневна основа.

Расходите спрема Комисијата за хартии од вредност потекнуваат од надомест во висина од 0.15% 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 првата половина на 2015 година е даден во белешката 13 - 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.

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 30 јуни 2015 и 31 декември 2014 година по валути е следната:

	Средства		Обврски	
	30 јуни 2015	31 декември 2014	30 јуни 2015	31 декември 2014
ЕУР	8,879,553	7,401,306	-	5,502
БГН	22,602,100	20,062,917	-	-
други	338,415	404,453	-	-
	31,820,068	27,868,676	-	5,502

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%	
	30 јуни 2015	31 декември 2014	30 јуни 2015	31 декември 2014
ЕУР	887,955	739,580	(887,955)	(739,580)
БГН	2,260,210	2,006,292	(2,260,210)	(2,006,292)
Други	33,841	40,445	(33,841)	(40,445)
Нето Ефект	3,182,006	2,786,317	(3,182,006)	(2,786,317)

б) Кредитен ризик

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

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.11. Управување со ризици

Изложеноста на кредитен ризик и структурата на вложувањата на средствата од имотот на Фондот се дадени во белешката за Структура на вложувања. Вложувањата во акции на домашни издавачи опфаќаат 19.18% од вкупните вложувања на Фондот, вложувањата во акции на странски издавачи опфаќаат 30.87%, домашни обврзници 2.62%, и странските корпоративни обврзници 27.64% .

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:

	30 јуни 2015	31 декември 2014
Финансиски средства		
<i>Некаматносни:</i>		
- Парични средства	-	-
- Останати побарувања	207,139	14,973
- Вложувања за тргување	<u>23,050,619</u>	<u>23,553,052</u>
	23,257,758	23,568,025
<i>Каматносни со променлива камата:</i>		
- Парични средства	6,962,353	6,917,247
- Побарувања	-	-
	<u>6,962,353</u>	<u>6,917,247</u>
<i>Каматносни со фиксна камата:</i>		
- Вложувања во обврзници (2% - 7% годишно)	<u>15,833,733</u>	<u>14,231,336</u>
	15,833,733	14,231,336
	<u>46,053,844</u>	<u>44,716,608</u>
Финансиски обврски		
<i>Некаматносни:</i>		
- Обврски кон друштвото за управување	94,633	93,636
- Обврски кон депозитарна банка	5,678	13,087
- Останати обврски	<u>13,250</u>	<u>23,989</u>
	113,561	130,712

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.11. Управување со ризици

г) Пазарен ризик

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

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

д) Ликвидносен ризик

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

4. ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛИ НА ФОНДОТ ВО ТЕК НА ПЕРИОДОТ 01.01.2015 - 30.06.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Ознака на позицијата	Сметка	Позиција	Претход. период (31.12.2014)	Тековен период (2015)
ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ				
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	44,368,455	44,585,896
2		Број на удели на почетокот на периодот	1,569,082.9469	1,491,017.8508
A	1/2	Вредност на нето имотот на фондот по удели на почеток на периодот	28.2767	29.9030
ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ				
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	44,585,896	45,940,283
4		Број на удели на крајот на периодот	1,491,017.8508	1,554,712.4286
Б	3/4	Вредност на нето имотот на фондот по удели на крајот на периодот	29.9030	29.5491
Ц		Додатни показатели и податоци		
5		Однос трошоци и просечен нето имот на фондот	2.60%	1.29%
6		Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот на фондот	0.01%	0.15%
7		Принос на инвестицискиот фонд	5.75%	-1.18%

2. Акции од странски издавачи		2,332	11,354,340	14,216,304			30.87%
Обични акции		2,332	11,354,340	14,216,304			30.87%
Југопетрол АД Котор	500	462	231,243	339,330	679	0.0107%	0.74%
Делта Цредит Реит	900	1,109	998,372	1,050,448	1,167	0.0692%	2.28%
Булланд Инвестментс Реит	111,500	31	3,489,459	3,868,994	35	0.8565%	8.40%
Формопласт АД Кардзхали	28,200	108	3,036,858	4,447,845	158	0.7423%	9.66%
Етропал АД - Етрополе	15,300	108	1,647,657	2,413,192	158	0.3060%	5.24%
Еурохолд Булгарија АД	50,000	27	1,355,500	1,334,353	27	0.0393%	2.90%
Нафтена Индустрија Србије АД Нови Сад	1,000	332	331,782	338,415	338	0.0006%	0.73%
Црногорски Телеком АД Подгорица	1,700	155	263,469	423,727	249	0.0036%	0.92%
Приоритетни акции		0	0	0			0.00%
Акции во инвестициони фондови		0	0	0			0.00%
Б.ОБВРЗНИЦИ		295,721	13,986,418	15,833,733			30.26%
1. Обврзници од домашни издавачи		363	1,206,360	1,206,338			2.62%
Државни обврзници		363	1,206,360	1,206,338			2.62%
РМДЕН 05	575.00	93.00	34,646	34,824		0.0169%	0.08%
РМДЕН 08	2,286.00	90.00	135,457	136,049		0.0248%	0.30%
РМДЕН 09	4,521.00	90.20	265,668	267,390		0.0301%	0.58%
РМДЕН 11	13,435.00	89.86	770,589	768,075		0.1919%	1.67%
Обврзници на локална самоуправа		0	0	0			0.00%
Обврзници од трговски друштва		0	0	0			0.00%
2. Обврзници од странски издавачи		295,358	12,780,058	14,627,395			27.64%
Државни обврзници		0	0	0			0.00%
Обврзници на локална самоуправа		0	0	0			0.00%
Обврзници од трговски друштва		295,358	12,780,058	14,627,395			27.64%
БГ2100001119	31.00	63,533	1,969,524	1,975,292	63,719	1.2200%	4.29%
БГ2100003123	61.00	31,905	1,946,223	1,952,682	32,011	2.0333%	4.24%
БГ2100012116	61.00	31,570	1,925,755	1,932,153	31,675	0.7750%	4.20%
БГ2100010110	61.00	31,872	1,944,195	1,950,631	31,978	0.2033%	4.24%
БГ2100038079	31.00	42,351	1,312,867	1,317,175	42,490	0.9167%	2.86%
БГ2100005128	55.00	31,814	1,749,789	1,755,652	31,921	0.5167%	3.81%
БГ2100006092	31.00	62,313	1,931,705	1,847,663	59,602	0.4133%	4.01%
БГ2100022131	60.00	32,206	1,932,378	1,896,148	31,602		4.12%
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	295,721	35,722,796	38,884,352	80.32%

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

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

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

6. СТРУКТУРА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ НА ИМОТ НА ДЕН 30.06.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Позиција	Вредност на датум на извештај во МКД	Учество во имотот на фондот (%)
Акции	23,050,619	50.05%
Обврзници	15,833,733	34.38%
Останати хартии од вредност	-	0.00%
Депозити во банки	-	0.00%
Останат имот	207,139	0.45%
Парични средства и еквиваленти на парични средства	6,962,353	15.12%
Вкупно средства	46,053,844	100.00%
Деривативни инструменти	-	0.00%
Репо договори	-	0.00%

7. СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 30.06.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

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

8. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2015 - 30.06.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум на продажба	Финансиски инструменти	Број на хартии од вредност	Книговодствена вредност	Продажна вредност	Реализирани добивки (загуби)
1	2	3	4	5	6 (5 - 4)
	Обични акции на трговски друштва	22	7,766	12,100	4,334
24.06.2015	ФЗЦ 11 Октомври	22	7,766	12,100	4,334
	Приоритетни акции	-	-	-	-
	Акции на инвестициски фондови		-	-	-
	Државни обврзници		233,902	244,918	11,016
01.06.2015	РМДЕН05	575	35,059	35,473	414
01.06.2015	РМДЕН08	572	34,173	35,288	1,115
01.06.2015	РМДЕН09	904	53,563	55,770	2,207
01.06.2015	РМДЕН11	1,919	111,107	118,387	7,280
					-
					-
					-
	Други обврзници		-	-	-
	Останати хартии од вредност		-	-	-
	Вкупно реализирани добивки (загуби)		241,668	257,018	15,350

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2015 - 30.06.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

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	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност	Амортизација на дисконт (премиае) на вложувања со фиксно вложување	Намалување на имотот
		Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД
	Обични акции	23,545,286	23,050,618	-	-	(494,668)	-	-	-
	Адинг АД Скопје	393,414	275,500	-	-	(117,914)			
	Усје АД Скопје	228,500	210,000	-	-	(18,500)			
	Хотели Метропол АД Охрид	334,952	149,000	-	-	(185,952)			
	Комерцијална банка АД Скопје	390,332	354,000	-	-	(36,332)			
	Охридска банка АД Охрид	28,174	24,547	-	-	(3,627)			
	РЖ Услуги АД Скопје	651,965	628,400	-	-	(23,565)			
	Тетекс АД Тетово	303,550	287,205	-	-	(16,345)			
	Алкалоид АД Скопје	788,607	743,083	-	-	(45,524)			
	Аутомакедонија АД Скопје	205,400	205,400	-	-	-			
	Бетон АД Скопје	470,000	647,152	-	-	177,152			
	Гранит АД Скопје	516,382	401,493	-	-	(114,889)			
	ЖИТО ВАРДАР АД Велес	54,850	54,850	-	-	-			
	ЗК Пелагонија АД Битола	82,800	78,750	-	-	(4,050)			
	Макпетрол АД Скопје	839,378	703,000	-	-	(136,378)			
	Раде Кончар АД Скопје	1,001,700	1,001,700	-	-	-			
	РЖ Валавница за ленти АД Скопје (ХРМ)	4,940	3,610	-	-	(1,330)			
	РЖ Макстил АД Скопје	144,402	130,314	-	-	(14,088)			
	РЖ Техничка контрола АД	273,470	266,800	-	-	(6,670)			
	Скопски пазар АД Скопје	602,640	575,980	-	-	(26,660)			
	Стопанска банка АД Битола	399,000	344,850	-	-	(54,150)			
	Стопанска банка АД Скопје	1,081,938	937,530	-	-	(144,408)			
	Топлификација АД Скопје	79,860	65,100	-	-	(14,760)			
	ТТК Банка АД Скопје	871,500	610,050	-	-	(261,450)			
	Квасара Битола	160,192	136,000	-	-	(24,192)			
	Југопетрол АД Котор	307,407	339,330	-	-	31,923			
	Делта Цредит Реит	990,498	1,050,449	-	-	59,951			
	Булланд Инвестментс Реит	3,575,148	3,868,994	-	-	293,846			
	Формопласт АД Кардзхали	4,122,124	4,447,845	-	-	325,721			
	Етропал АД - Етрополе	2,284,568	2,413,193	-	-	128,625			
	Еурохолд Булгарија АД	1,524,617	1,334,352	-	-	(190,265)			
	Нафтена Индустрија Србије АД Нови Сад	404,453	338,415	-	-	(66,038)			
	Црногорски Телеком АД	428,525	423,727	-	-	(4,798)			

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2015 - 30.06.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

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	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност	Амортизација на дисконт (премиае) на вложувања со фиксно вложување	Намалување на имотот
		Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД
	Приоритетни акции	-	-	-	-	-	-	-	-
	Акции на инвестициони фондови	-	-	-	-	-	-	-	-
	Државни обврзници	1,217,375	1,206,338	-	-	(11,037)	-	-	-
	РМДЕН 05	35,060	34,824			(236)			
	РМДЕН 08	136,572	136,049			(523)			
	РМДЕН 09	267,875	267,390			(485)			
	РМДЕН 11	777,868	768,075			(9,793)			
	Корпоративни обврзници	14,712,436	14,627,394	-	-	(85,042)	-	-	-
	БГ2100003123	1,946,223	1,952,682			6,459			
	БГ2100012116	1,925,755	1,932,152			6,397			
	БГ2100001119	1,969,524	1,975,291			5,767			
	БГ2100010110	1,944,195	1,950,631			6,436			
	БГ2100005128	1,749,789	1,755,652			5,863			
	БГ2100038079	1,312,867	1,317,175			4,308			
	БГ2100006092	1,931,705	1,847,662			(84,043)			
	БГ2100022131	1,932,378	1,896,149			(36,229)			
	Останати хартии од вредност	-	-	-	-	-	-	-	-
	Вкупно нереализирани добивки	39,475,097	38,884,350	-	-	(590,747)	-	-	-

11. ПРИХОДИ И РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2015 - 30.06.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Назив на поврзан субјект	Приход во МКД	Расход во МКД	Цел на исплата
НЛБ Тутунска банка АД Скопје		77,604	надомест на депозитарна банка
ИНОВО СТАТУС АД Скопје		554,314	надомест за управување со Фондот
Б и Љ, Боро и Љупчо ДОО		21,792	Ревизија за 2014 година
Вкупно	-	653,710	

**13. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2015 - 30.06.2015**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
31.12.2014	44,585,896	29.9030
01.01.2015	44,589,734	29.9056
02.01.2015	44,594,355	29.9087
03.01.2015	44,594,913	29.9090
04.01.2015	44,593,517	29.9081
05.01.2015	44,548,273	29.8778
06.01.2015	44,488,486	29.8377
07.01.2015	44,223,791	29.6601
08.01.2015	44,231,193	29.6651
09.01.2015	44,205,723	29.6480
10.01.2015	44,208,117	29.6496
11.01.2015	44,206,768	29.6487
12.01.2015	44,344,204	29.7409
13.01.2015	44,290,774	29.7044
14.01.2015	44,322,311	29.7255
15.01.2015	44,329,165	29.7301
16.01.2015	44,325,478	29.7277
17.01.2015	44,325,276	29.7275
18.01.2015	44,323,918	29.7266
19.01.2015	44,247,805	29.6756
20.01.2015	44,090,864	29.5703
21.01.2015	44,100,649	29.5769
22.01.2015	43,999,926	29.5093
23.01.2015	44,045,190	29.5397
24.01.2015	44,044,143	29.5390
25.01.2015	44,042,808	29.5381
26.01.2015	44,071,882	29.5576
27.01.2015	44,053,242	29.5451
28.01.2015	44,084,405	29.5660
29.01.2015	44,091,552	29.5708
30.01.2015	44,091,532	29.5708
31.01.2015	44,099,992	29.5764
01.02.2015	44,098,639	29.5755
02.02.2015	44,120,847	29.5904
03.02.2015	44,188,138	29.6356
04.02.2015	44,225,330	29.6605
05.02.2015	44,196,091	29.6409
06.02.2015	43,950,318	29.4761
07.02.2015	43,945,474	29.4728
08.02.2015	43,944,128	29.4719
09.02.2015	43,956,938	29.4805
10.02.2015	43,925,056	29.4584
11.02.2015	43,923,029	29.4571
12.02.2015	43,894,146	29.4377
13.02.2015	43,918,572	29.4541
14.02.2015	43,916,424	29.4527
15.02.2015	43,915,080	29.4518
16.02.2015	43,879,159	29.4277
17.02.2015	43,810,548	29.3816
18.02.2015	43,818,145	29.3867
19.02.2015	43,744,471	29.3373
20.02.2015	43,784,734	29.3643
21.02.2015	43,783,408	29.3634
22.02.2015	43,782,083	29.3626
23.02.2015	43,745,092	29.3377
24.02.2015	43,149,607	28.9384
25.02.2015	43,181,148	28.9595
26.02.2015	43,332,819	29.0752
27.02.2015	43,356,281	29.0910

**13. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2015 - 30.06.2015**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
28.02.2015	43,353,706	29.0892
01.03.2015	43,352,448	29.0884
02.03.2015	43,309,966	29.0599
03.03.2015	43,301,000	29.0539
04.03.2015	42,924,281	28.8011
05.03.2015	43,170,248	28.9661
06.03.2015	43,707,475	29.3266
07.03.2015	43,750,409	29.3554
08.03.2015	43,749,123	29.3545
09.03.2015	43,369,291	29.0997
10.03.2015	43,619,369	29.2668
11.03.2015	43,565,492	29.2307
12.03.2015	43,654,417	29.2903
13.03.2015	43,895,720	29.4522
14.03.2015	43,892,557	29.4501
15.03.2015	43,891,262	29.4492
16.03.2015	44,033,427	29.5446
17.03.2015	44,015,943	29.5329
18.03.2015	43,993,471	29.5178
19.03.2015	43,983,860	29.5114
20.03.2015	43,975,616	29.5058
21.03.2015	43,973,584	29.5045
22.03.2015	43,972,282	29.5036
23.03.2015	43,897,306	29.4533
24.03.2015	43,901,141	29.4559
25.03.2015	43,796,091	29.3854
26.03.2015	43,765,267	29.3647
27.03.2015	43,987,877	29.5141
28.03.2015	43,961,230	29.4962
29.03.2015	43,959,886	29.4953
30.03.2015	43,881,617	29.4428
31.03.2015	43,803,999	29.3907
01.04.2015	43,911,219	29.4626
02.04.2015	43,911,627	29.4629
03.04.2015	43,910,620	29.4622
04.04.2015	43,910,429	29.4621
05.04.2015	43,909,091	29.4612
06.04.2015	43,809,730	29.3945
07.04.2015	43,833,185	29.4103
08.04.2015	43,870,919	29.4356
09.04.2015	43,959,112	29.4948
10.04.2015	43,934,369	29.4782
11.04.2015	43,933,027	29.4773
12.04.2015	43,931,686	29.4764
13.04.2015	43,930,345	29.4755
14.04.2015	43,736,064	29.3444
15.04.2015	43,820,492	29.4011
16.04.2015	43,906,157	29.4586
17.04.2015	43,989,219	29.5143
18.04.2015	43,983,571	29.5105
19.04.2015	43,982,208	29.5096
20.04.2015	45,852,699	29.4934
21.04.2015	45,852,700	29.4914
22.04.2015	45,852,701	29.4827
23.04.2015	45,852,702	29.4534
24.04.2015	45,852,703	29.4375
25.04.2015	45,852,704	29.4386
26.04.2015	45,852,705	29.4378
27.04.2015	45,852,706	29.3782
28.04.2015	45,852,707	29.3890

**13. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2015 - 30.06.2015**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
29.04.2015	45,852,708	29.3470
30.04.2015	45,852,709	29.3542
01.05.2015	45,637,436	29.3549
02.05.2015	45,636,291	29.3542
03.05.2015	45,635,146	29.3534
04.05.2015	45,656,198	29.3670
05.05.2015	45,688,251	29.3876
06.05.2015	45,658,670	29.3686
07.05.2015	45,640,909	29.3571
08.05.2015	45,513,282	29.2750
09.05.2015	45,505,688	29.2702
10.05.2015	45,504,562	29.2694
11.05.2015	45,449,182	29.2332
12.05.2015	45,359,572	29.1755
13.05.2015	45,540,756	29.2921
14.05.2015	45,727,488	29.4122
15.05.2015	45,947,543	29.5537
16.05.2015	45,942,805	29.5507
17.05.2015	45,941,634	29.5499
18.05.2015	46,002,065	29.5888
19.05.2015	45,989,525	29.5807
20.05.2015	46,079,754	29.6388
21.05.2015	46,068,975	29.6318
22.05.2015	46,093,627	29.6477
23.05.2015	46,104,976	29.6550
24.05.2015	46,103,798	29.6542
25.05.2015	46,084,907	29.6421
26.05.2015	46,089,778	29.6452
27.05.2015	45,933,227	29.5445
28.05.2015	46,041,880	29.6144
29.05.2015	46,020,060	29.6004
30.05.2015	46,018,889	29.5996
31.05.2015	46,017,766	29.5989
01.06.2015	46,112,974	29.6601
02.06.2015	46,069,998	29.6325
03.06.2015	46,080,710	29.6394
04.06.2015	46,096,560	29.6496
05.06.2015	46,140,163	29.6776
06.06.2015	46,139,493	29.6772
07.06.2015	46,138,291	29.6764
08.06.2015	46,084,130	29.6416
09.06.2015	46,082,464	29.6405
10.06.2015	46,056,319	29.6237
11.06.2015	46,076,473	29.6367
12.06.2015	45,944,844	29.5520
13.06.2015	45,942,418	29.5504
14.06.2015	45,941,231	29.5497
15.06.2015	46,001,773	29.5886
16.06.2015	45,895,389	29.5202
17.06.2015	45,928,293	29.5413
18.06.2015	45,941,321	29.5497
19.06.2015	46,098,715	29.6510
20.06.2015	46,097,638	29.6503
21.06.2015	46,096,439	29.6495
22.06.2015	46,091,033	29.6460
23.06.2015	46,157,667	29.6889
24.06.2015	46,019,673	29.6001
25.06.2015	46,119,906	29.6646
26.06.2015	46,126,546	29.6689
27.06.2015	46,125,134	29.6680

13. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ

01.01.2015 - 30.06.2015

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
28.06.2015	46,123,932	29.6672
29.06.2015	45,890,664	29.5171
30.06.2015	45,940,284	29.5491

14. СПОРЕДБЕН ПРЕГЛЕД НА РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2015 - 30.06.2015
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ

рб	Позиција	2013	2014	2015
	ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ			
1	Највисока вредност на имотот	46,143,663	45,174,029	46,157,667
2	Најниска вредност на имотот	41,508,994	42,262,277	42,924,281
3	Просечна нето вредност на имотот	43,619,934	43,726,197	44,725,488
	ЦЕНА НА УДЕЛ			
4	Највисока цена по удел	28.2994	29.9030	29.9090
5	Најниска цена по удел	26.4317	27.5032	28.8011
6	ВКУПНА НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ОД ПОРТФОЛИОТО	44,505,208	44,716,608	46,053,844
7	НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ПО УДЕЛИ	44,368,455	44,585,896	45,940,283
	Дополнителни показатели и податоци			
8	Трошоци	1,130,514	1,136,760	576,106
9	Добивка(загуба) во тековната година	770,869	2,437,700	(524,466)
10	Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	2.59%	2.60%	1.29%
11	Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	1.22%	0.01%	0.15%