

**Отворен Инвестициски Фонд
ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (нов назив БАЛАНСИРАН)**

**ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР
И
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА
ГОДИНАТА КОЈА ЗАВРШУВА НА
31 ДЕКЕМВРИ 2022 ГОДИНА**

Скопје, март 2023

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	

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

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на Отворениот Инвестициски Фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН) (Фондот), кои што го вклучуваат Извештајот за нето имотот на Фондот заклучно со 31 декември 2022 година, како и Извештајот за добивките и загубите и Извештајот за промени во нето имотот на Фондот за годината која завршува тогаш и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Одговорност на раководството за финансиските извештаи

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

Одговорност на ревизорот

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

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

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

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

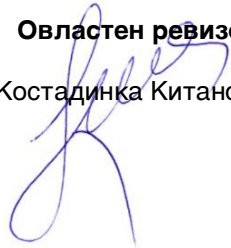
Мислење

Според нашето мислење, финансиските извештаи ја презентираат објективно, од сите материјални аспекти, состојбата со нето имотот на Отворениот Инвестициски Фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН) заклучно со 31 декември 2022 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, 10 март 2023 година

Овластен ревизор

Костадинка Китаноска

**Управител и Овластен ревизор**

Антонио Велјанов



БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 31.12.2022
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

Ознака на позицијата	Позиција	Претходна год. (2021)	Тековна год. (2022)
		Во МКД	Во МКД
	ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
1	Пари и парични еквиваленти	4,427,810	3,059,923
2	Вложувања во хартии од вредност и депозити:	58,610,575	60,695,831
2a	финансиски средства кои се чуваат за тргување	58,610,575	23,719,125
2б	финансиски средства расположливи за продажба	-	-
2в	заеми и побарувања	-	-
2г	вложувања кои се чуваат до доспевање	-	36,976,706
	ОСТАНАТИ СРЕДСТВА		
3	Побарувања од продажба на хартии од вредност и други побарувања	1,015,274	277,645
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	-	-
A. (C од 1 до 10)	Вкупно средства	64,053,659	64,033,399
	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	134,157	135,507
13	Обврски спрема депозитарна банка	18,782	18,970
14	Обврски за трошоци на фондот	-	-
15	Обврски по основна исплата на уделничарите	-	-
16	Останати обврски	6,440	6,494
17	Обврски за пресметана камата	-	-
Б. (C од 11 до 18)	Вкупни краткорочни обврски	159,378	160,971
В. (А - Б)	Нето имот на фондот	63,894,281	63,872,428
Г.	Број на издадени удели	1,751,354.1102	1,758,365.2039
Д. (В / Г)	Нето имот по удел	36.4828	36.3249
18	Издадени удели во Инвестициониот фонд	51,420,323	52,356,044
19	Повлечени удели во Инвестициониот фонд	(106,279)	(773,987)
20	Добивка/Загуба за тековната финансиска година	2,520,859	(289,866)
21	Задржана добивка/загуба од претходните години	10,059,378	12,580,237
22	Ревалоризација на вложувања расположливи за продажба	-	-
23	Ревалоризациони резерви	-	-
Ѓ. (C од 18 до 23)	Вкупни обврски спрема изворите на средства	63,894,281	63,872,428

Скопје, март 2023 година

Главен Извршен Директор
Миа Стефановска Зографска



БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2022 - 31.12.2022
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2021)	Тековен период (2022)
	ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА			
1	Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти		1,480,713	162,889
2	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложувања со фиксно доспевање		981,838	1,456,418
3	Позитивни курсни разлики		20,620	3,706
4	Приходи од дивиденди		681,940	784,255
5	Останати приходи		358,449	947
A. (C од 1 до	Вкупно приходи од вложувања		3,523,560	2,408,215
	РАСХОДИ			
6	Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти		(763,839)	(152,846)
7	Негативни курсни разлики		(45,807)	(52,985)
8	Расходи од односи со друштвото за управување со фондови		(1,609,219)	(1,614,127)
9	Расходи од камата		-	-
10	Надоместоци на депозитарната банка		(225,292)	(254,497)
11	Трансакциски трошоци		(400,856)	(111,366)
12	Намалување на средствата		-	-
13	Останати дозволени трошоци на фондот		(173,203)	(116,152)
Б. (C од 6 до	Вкупно расходи		(3,218,216)	(2,301,973)
В. (А - Б)	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност		305,344	106,242
	НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ			
д1	Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти		2,215,515	(396,108)
д2	Нереализирани добивки (загуби) од деривативни инструменти		-	-
д3	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност		-	-
Г. (C од д1 до д3	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти		2,215,515	(396,108)
Д. (В + Г)	Нето зголемувања (намалувања) на нето имотот од работење на фондот		2,520,859	(289,866)

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ВО ПЕРИОДОТ 01.01.2022 - 31.12.2022

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

Ознака на позицијата	Позиција	Претход. период (2021)	Тековен период (2022)
	ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ		
1	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	305,344	106,242
2	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	2,215,515	(396,108)
А. (С од 1 до 2)	Зголемување (намалување) на нето имотот од работење на фондот	2,520,859	(289,866)
3	Приливи од продажба на издадени удели на фондот	39,500	1,042,000
4	Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	(106,279)	(773,987)
Б. (С од 3 до 4)	Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот	(66,779)	268,013
Ц. (А + Б)	Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	2,454,080	(21,853)
	НЕТО ИМОТ		
5	На почетокот на периодот	61,440,201	63,894,281
Д. (5 + Ц)	На крајот на периодот	63,894,281	63,872,428
	БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
6	Издадени удели на фондот во текот на периодот	1,754,218.5069	28,435.9918
7	Повлечени удели на фондот во периодот	(2,864.3967)	(21,424.8981)
Е. (С од 6 до 7)	БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ	1,751,354.1102	1,758,365.2039

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2022 - 31.12.2022
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2021)	Тековен период (2022)
1	Нето добивка / (загуба) за периодот		2,520,859	(289,866)
2	Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики		-	-
3	Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи		-	-
4	Приходи од камата		(981,838)	(1,456,418)
5	Расходи од камата		-	-
6	Приходи од дивиденда		(681,940)	(784,255)
7	Намалување на финансискиот имот		-	-
8	Зголемување / (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност		(2,685,784)	(2,085,256)
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		981,838	1,456,418
13	Одливи од камата		-	-
14	Приливи од дивиденда		681,940	784,255
15	Зголемување / (намалување) на останатиот финансиски имот		(893,216)	737,629
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 дистрибуција		6,468	1,539
20	Зголемување / (намалување) на останатите обврски од редовно работење		(1,252)	55
21. (С од 1 до 20)	Паричен тек од редовно работење		(1,052,925)	(1,635,900)
22	Приливи од издавање на удели		39,500	1,042,000
23	Одливи од откуп на удели		(106,279)	(773,987)
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		(66,779)	268,013
28. (21 + 27)	Нето зголемување (намалување) на пари		(1,119,704)	(1,367,887)
29	Пари на почеток на периодот		5,547,514	4,427,810
30. (28 + 29)	Пари на крај на периодот		4,427,810	3,059,923

1. Основни податоци

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

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

Фондот е запишан во регистарот на отворени фондови на КХВ.

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

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

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

2. Основа за составување на финансиските извештаи

2.1. Основ за составување на финансиските извештаи

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

Финансиските извештаи се подготвени со состојба за годината која завршува на 31 декември 2022 и 2021 година. Податоци во финансиските извештаи се дадени во македонски денари (МКД), освен ако не е поинаку наведено. Споредбени податоци се презентирани во овие финансиски извештаи.

2.2. Основни сметководствени методи

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

3. Основни сметководствени политики и проценки

3.1. Парични средства

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

3.2. Вложувања

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

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

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

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

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

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

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

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

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.2. Вложувања (Продолжение)

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

3.3. Побарувања

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

3.4. Деловни обврски

Обврските на Фондот ги опфаќаат:

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

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

3.5. Приходи

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

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

3.6. Расходи

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

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

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.6. Расходи (Продолжение)

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

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

3.7. Нереализирани добивки и загуби

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

3.8. Даноци

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

3.9. Капитал

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

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

3.10. Нето вредност на имотот на Фондот

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

Нето вредноста на имотот на Фондот се пресметува врз основа на пазарната вредност на хартиите од вредност и депозитите во финансиските институции и другите имотни вредности на Фондот, со одземање на обврските на истиот ден. Движењето на вредноста на имотот на Фондот во текот на 2022 година е даден во белешката 14 - Преглед за движење на вредноста на нето имотот на Фондот.

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.10. Нето вредност на имотот на Фондот (Продолжение)

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

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

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 2022 и 2021 година по валути е следната:

	Средства		Обврски	
	2022	2021	2022	2021
ЕУР	9,799,698	7,872,980	-	-
БГН	30,322,963	31,199,516	-	-
други	353,700	324,844	-	-
	40,476,361	39,397,340	-	-

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%	
	2022	2021	2022	2021
ЕУР	979,970	787,298	(979,970)	(787,298)
БГН	3,032,296	3,119,952	(3,032,296)	(3,119,952)
Други	35,370	32,484	(35,370)	(32,484)
Нето Ефект	4,047,636	3,939,734	(4,047,636)	(3,939,734)

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 35,44 % од имотот на Фондот, вложувањата во акции на странски издавачи опфаќаат 1.21%, домашни обврзници 0.19%, и странските корпоративни обврзници 54.69%.

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:

	2022	2021
Финансиски средства		
<i>Некаматносни:</i>		
- Парични средства	-	-
- Останати побарувања	277,645	1,015,274
- Вложувања за тргување	23,719,125	23,472,181
	23,996,770	24,487,455
<i>Каматносни со променлива камата:</i>		
- Парични средства	3,059,923	4,427,810
- Побарувања	-	-
	3,059,923	4,427,810
<i>Каматносни со фиксна камата:</i>		
- Вложувања во обврзници (2% - 7% годишно)	36,976,706	35,138,394
	36,976,706	35,138,394
	64,033,399	64,053,659
Финансиски обврски		
<i>Некаматносни:</i>		
- Обврски кон друштвото за управување	135,507	134,157
- Обврски кон депозитарна банка	18,970	18,781
- Останати обврски	6,494	6,440
	160,971	159,378

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 01.01.2022 - 31.12.2022
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

Ознака на позицијата	Сметка	Позиција	Претход. период (2021)	Тековен период (2022)
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ		
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	61,440,201	63,894,281
2		Број на удели на почетокот на периодот	1,753,145.3323	1,751,354.1102
A	1/2	Вредност на нето имотот на фондот по удели на почеток на периодот	35.0457	36.4828
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	63,894,281	63,872,428
4		Број на удели на крајот на периодот	1,751,354.1102	1,758,365.2039
Б	3/4	Вредност на нето имотот на фондот по удели на крајот на периодот	36.4828	36.3249
Ц		Додатни показатели и податоци		
5		Однос трошоци и просечен нето имот на фондот	2.62%	2.61%
6		Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот на фондот	0.47%	0.17%
7		Принос на инвестицискиот фонд	4.10%	-0.43%

6. ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 31.12.2022

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

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			24,122,410	23,719,125			37.04%
1. Акции од домашни издавачи			23,345,779	22,782,470			35.58%
Обични акции			23,345,779	22,782,470			35.58%
Ст.б Битола	285	2,056	883,500	748,638	2,627	0.0729%	1.17%
Ком.банка	260	4,224	3,034,185	3,036,348	11,678	0.0114%	4.74%
Ст.б. Скопје	2,341	162	3,214,825	3,150,986	1,346	0.0134%	4.92%
ТТК Скопје	1,485	1,097	2,121,893	2,063,809	1,390	0.1636%	3.22%
Уни банка	141	2,977	419,704	564,789	4,006	0.0258%	0.88%
Макпетрол	40	21,307	3,107,425	2,695,763	67,394	0.0356%	4.21%
Аутомакедонија ад	158	1,504	396,106	431,637	2,732	0.1914%	0.67%
Скопски пазар	72	5,249	381,600	509,958	7,083	0.1015%	0.80%
Гранит	1,100	377	1,520,920	1,402,588	1,275	0.0358%	2.19%
Адинг ад Скопје	1,102	285	771,400	911,883	827	0.2852%	1.42%
Усје ад Скопје	10	13,924	351,070	288,379	28,838	0.0018%	0.45%
Бетон ад Скопје	26	586,955	96,434	39,461	1,518	0.0477%	0.06%
Алкалоид	155	4,128	2,858,226	2,659,378	17,157	0.0108%	4.15%
зкПелагонија Битола	45	2,220	161,955	158,286	3,517	0.0222%	0.25%
Квасара Битола	16	7,736	192,000	194,270	12,142	0.1280%	0.30%
Валавница за ленти	190	83	1,900	1,921	10	0.0016%	0.00%
Макстил ад	12	10,858	118,801	158,400	13,200	0.0082%	0.25%
Тетекс ад Тетово	467	390	1,097,450	1,167,500	2,500	0.1128%	1.82%
Хотели Метропол	1,192	200	367,136	371,499	312	0.1152%	0.58%
Техничка контрола	867	402	434,400	377,232	435	0.4120%	0.59%
РЖ Услуги	7,855	170	392,750	416,394	53	0.4998%	0.65%
Телеком	2,000	350	699,350	730,000	365	0.0021%	1.14%
Реплек	2	99,439	198,877	184,151	92,076	0.0077%	0.29%
Македонија турист	118	4,440	523,872	519,200	4,400	0.0261%	0.81%
		0	0	0			0.00%
							0.00%
Акции во инвестициони фондови		0	0	0			0.00%
							0.00%

2. Акции од странски издавачи		1,054	776,631	936,655			1.46%
Обични акции		1,054	776,631	936,655			1.46%
Нафтена Индустрија Србије а.д. Нови Сад	1,000	325	324,844	353,700	354	0.0006%	0.55%
Црногорски Телеком АД Подгорица	1,700	73	123,624	198,623	117	0.0036%	0.31%
Југопетрол А.Д. Котор Црна Гора	500	656	328,164	384,332	769	0.0107%	0.60%
Приоритетни акции		0	0	0			0.00%
							0.00%
Акции во инвестициони фондови		0	0	0			0.00%
							0.00%
Б.ОБВРЗНИЦИ		517,824	39,654,230	36,976,706			57.75%
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		517,824	39,654,230	36,976,706			57.75%
Државни обврзници		0	0	0			0.00%
Обврзници на локална самоуправа		0	0	0			0.00%
Обврзници од трговски друштва		517,824	39,654,230	36,976,706			57.75%
БГ2100001119	31.00	57,180	1,772,572	1,363,042	43,969	0.7750%	2.13%
БГ2100003123	61.00	28,715	1,751,601	967,157	15,855	1.2200%	1.51%
БГ2100012116	61.00	31,570	1,925,755	1,930,870	31,654	2.0330%	3.02%
БГ2100010110	61.00	31,872	1,944,195	1,902,470	31,188	0.2033%	2.97%
БГ2100038079	60.00	21,953	1,317,153	1,680,973	28,016	1.0000%	2.63%
БГ2100005128	55.00	31,814	1,749,789	1,744,735	31,722	1.5714%	2.72%
БГ2100006092	31.00	39,050	1,210,535	899,577	29,019	0.4133%	1.40%
БГ2100012140	35.00	21,332	1,087,931	449,873	12,854	0.2917%	0.70%
БГ2100019178	51.00	17,439	1,639,260	1,557,330	30,536	0.7266%	2.43%
БГ2100017156	94.00	31,643	3,006,040	2,763,972	29,404	3.1333%	4.32%
БГ2100001200	95.00	61,669	3,021,759	3,035,401	31,952	1.5833%	4.74%
БГ2100013205	49.00	15,709	3,063,305	3,022,541	61,685	0.1633%	4.72%
БГ2100011142	195.00	32,684	6,242,628	5,795,903	29,723	4.9216%	9.05%
БГ2100017131	191.00	32,078	6,126,962	6,023,036	31,534	6.3434%	9.41%
БГ2100008213	93.00	31,675	2,945,803	2,976,985	32,011	0.4650%	4.65%
БГ2100002216	27.00	31,442	848,943	862,841	31,957	0.2700%	1.35%

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		517,824	63,776,641	60,695,831		94.79%

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)	коллатерал ИСИН	номинална вредност	Вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)	вредност на коллатерал
				0.00%	
				0.00%	
				0.00%	
				0.00%	
				0.00%	
Вкупно деривативни инструменти	0	0	0	0.00%	0

7. ТРАНСАКЦИИ ПО ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2022 - 31.12.2022
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

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	6,715,721	40,317	63.87%	92.35%
Еурофинанс	3,799,144	3,340	36.13%	7.65%
Вкупно	10,514,865	43,657	100.00%	100.00%

8. СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 31.12.2022

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

Позиција (РЕПО ДОГОВОРИ ПАСИВА)	коллатерал ИСИН	номинална вредност	Вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)	вредност на коллатерал
				0.00%	
				0.00%	
				0.00%	
				0.00%	
				0.00%	
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 01.01.2022 - 31.12.2022

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

Датум на продажба	Финансиски инструменти	Број на хартии од вредност	Книговодствена вредност	Продажна вредност	Реализирани добивки (загуби)
1	2	3	4	5	6 (5 - 4)
01.06.2022	PM11	1,920	119,425.00	118,454.00	(971)
20,09,2022	БАЕТОН	68	252,212.00	100,974.00	(151,238)
30,06,2022	Пауер логистик	60	1,217,357.00	1,216,720.00	(637)
20,09,2022	Раде кончар	802	1,604,000.00	1,669,043.00	65,043
06,04,2022	Макстил	561	55,538.00	70,578.00	15,040
10,10,2022	Гранит	800	1,115,114.00	1,197,920.00	82,806
	Обични акции на трговски друштва	-	4,363,646	4,373,689	10,043
	Приоритетни акции	-	-	-	-
	Акции на инвестициски фондови		-	-	-
	Државни обврзници		-	-	-
	Други обврзници		-	-	-
	Останати хартии од вредност		-	-	-
	Вкупно реализирани добивки (загуби)		4,363,646	4,373,689	10,043

10. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2022 - 31.12.2022

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

Датум на последна проценка	Финансиски инструменти	Вкупен трошок за набавка	Објективна вредност	Ревалоризација на имот расположлив за продажба	Ревалоризациони резерви на инструменти за заштита	Нереализирани добивки (загуби) признати директно преку биланс на успех	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност	Амортизација на дисконт (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	-	-	-	-	-	-	-	-
	Државни обврзници	-	-	-	-	-	-	-	-
	Корпоративни обврзници	36,969,528	36,976,706	-	-	7,177	-	-	-
	БГ2100001119	1,415,906	1,363,042			(52,864)			
	БГ2100003123	974,899	967,157			(7,742)			
	БГ2100012116	1,883,158	1,930,870			47,712			
	БГ2100010110	1,906,738	1,902,470			(4,268)			
	БГ2100038079	1,211,244	1,680,973			469,729			
	БГ2100005128	1,749,568	1,744,735			(4,833)			
	БГ2100006092	902,438	899,577			(2,861)			
	БГ2100012140	459,702	449,873			(9,829)			
	БГ2100019178	1,561,263	1,557,330			(3,933)			
	БГ2100017156	2,812,426	2,763,972			(48,454)			
	БГ2100001200	3,056,945	3,035,401			(21,544)			
	БГ2100013205	3,029,134	3,022,541			(6,593)			
	БГ2100011142	6,170,658	5,795,903			(374,756)			
	БГ2100017131	6,036,198	6,023,036			(13,162)			
	БГ2100008213	2,949,458	2,976,985			27,527			
	БГ2100002216	849,793	862,841			13,048			
	Останати хартии од вредност	-	-	-	-	-	-	-	-
	Вкупно нереализирани добивки	61,091,938	60,695,831	-	-	(396,108)	-	-	-

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

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	2022 година	254,497	-	254,497	
ИНово СТАТУС АД Скопје	надомест за управување со Фондот	2022 година	1,586,896	-	1,586,896	
ИНОВО СТАТУС АД Скопје	надомест за влезна провизија	2021 година	27,231	-	27,231	
Мур Стивенс ДОО	Ревизија за годишните извештаи за 2021 година	2022 година	40,040	-	40,040	
Вкупно			1,908,664	-	1,908,664	-

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

[illegible]

**13. ТРОШОЦИ НАПЛАТЕНИ НА ТОВАР НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД ЗА ПЕРИОД 01.01. -
Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)**

Вид на трошок	Износ во МКД	(%)нето вредност на фондот
Надомест за управување	1,614,127	2.5449%
Надомест за депозитарна банка	254,497	0.4012%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	-	0.0000%
Трошоци за ревизија	40,040	0.0631%
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	76,111	0.1200%
Други трошоци утврдени со Статут и проспект	111,367	0.1756%
Вкупно	2,096,142	3.3048%

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2022 - 31.12.2022**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
12/31/2021	63,894,281.0696	36.4828
1/1/2022	63,910,776.8057	36.4922
1/2/2022	63,910,782.8722	36.4922
1/3/2022	63,856,089.9419	36.4610
1/4/2022	63,912,625.4012	36.4933
1/5/2022	64,102,646.7397	36.6003
1/6/2022	64,105,442.1309	36.6019
1/7/2022	64,105,410.5220	36.6019
1/8/2022	64,105,378.8686	36.6019
1/9/2022	64,105,347.2804	36.6019
1/10/2022	64,137,933.0377	36.6199
1/11/2022	64,146,794.3743	36.6250
1/12/2022	64,202,217.5552	36.6566
1/13/2022	64,322,896.8748	36.7255
1/14/2022	64,446,258.7766	36.7960
1/15/2022	64,446,186.5216	36.7959
1/16/2022	64,446,114.3481	36.7959
1/17/2022	64,572,120.7119	36.8678
1/18/2022	64,627,351.4931	36.8993
1/19/2022	64,636,561.5620	36.9046
1/20/2022	64,657,183.2082	36.9164
1/21/2022	64,545,431.4030	36.8526
1/22/2022	64,545,970.2485	36.8529
1/23/2022	64,545,889.8863	36.8528
1/24/2022	63,919,061.5119	36.4949
1/25/2022	63,642,366.2089	36.3370
1/26/2022	63,738,805.7460	36.3920
1/27/2022	63,991,258.8173	36.5362
1/28/2022	64,240,692.3500	36.6786
1/29/2022	64,240,636.9020	36.6786
1/30/2022	64,240,581.4955	36.6785
1/31/2022	64,304,867.2768	36.7152
2/1/2022	64,308,398.2625	36.7172
2/2/2022	64,442,912.6800	36.7926
2/3/2022	64,519,815.5013	36.8365
2/4/2022	64,477,233.1363	36.8122
2/5/2022	64,477,158.4362	36.8122
2/6/2022	64,477,083.7513	36.8121
2/7/2022	64,592,258.7857	36.8779
2/8/2022	64,748,507.8317	36.9671
2/9/2022	64,737,884.7982	36.9610
2/10/2022	64,798,323.8811	36.9950
2/11/2022	64,776,753.3616	36.9826
2/12/2022	64,777,291.0271	36.9830
2/13/2022	64,777,192.2227	36.9829
2/14/2022	64,281,455.6036	36.6999
2/15/2022	64,477,871.1007	36.8120
2/16/2022	64,584,130.3090	36.8727
2/17/2022	64,583,719.9432	36.8724

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2022 - 31.12.2022**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
2/18/2022	64,589,311.3965	36.8756
2/19/2022	64,589,228.5639	36.8756
2/20/2022	64,589,145.7866	36.8755
2/21/2022	64,523,243.5223	36.8379
2/22/2022	64,287,659.6603	36.7034
2/23/2022	64,304,250.0737	36.7129
2/24/2022	62,929,441.3930	35.9280
2/25/2022	63,597,116.3264	36.3092
2/26/2022	63,597,064.9173	36.3091
2/27/2022	63,597,013.4515	36.3091
2/28/2022	63,558,631.5788	36.2872
3/1/2022	63,499,706.5363	36.2535
3/2/2022	63,490,028.2114	36.2466
3/3/2022	63,405,456.9565	36.1983
3/4/2022	63,393,323.2792	36.1914
3/5/2022	63,393,301.7029	36.1914
3/6/2022	63,393,280.1588	36.1914
3/7/2022	63,310,751.3269	36.1442
3/8/2022	63,293,513.2097	36.1344
3/9/2022	63,322,325.7517	36.1509
3/10/2022	63,136,501.1230	36.0922
3/11/2022	62,533,901.2682	36.0922
3/12/2022	62,534,566.4706	36.0922
3/13/2022	62,534,614.8412	36.0922
3/14/2022	62,615,180.1148	36.0922
3/15/2022	62,708,107.6341	36.2266
3/16/2022	63,044,824.6232	36.4211
3/17/2022	63,292,387.6592	36.5641
3/18/2022	63,350,525.2058	36.5977
3/19/2022	63,350,507.1741	36.5977
3/20/2022	63,350,489.1277	36.5977
3/21/2022	63,310,471.6360	36.5746
3/22/2022	63,440,906.7597	36.6499
3/23/2022	63,418,580.8634	36.6370
3/24/2022	63,379,149.5327	36.6142
3/25/2022	63,512,296.4549	36.6912
3/26/2022	63,512,265.2262	36.6911
3/27/2022	63,512,234.0622	36.6911
3/28/2022	63,526,195.7952	36.6992
3/29/2022	63,476,981.3501	36.6708
3/30/2022	63,495,316.7203	36.6814
3/31/2022	63,466,300.2993	36.6646
4/1/2022	63,488,687.9231	36.6775
4/2/2022	63,488,658.6853	36.6775
4/3/2022	63,488,629.3966	36.6775
4/4/2022	63,513,438.7920	36.6918
4/5/2022	63,596,879.0218	36.7400
4/6/2022	63,760,758.9537	36.8333
4/7/2022	63,681,953.2289	36.7877
4/8/2022	63,793,465.9151	36.8521

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2022 - 31.12.2022**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
4/9/2022	63,793,357.5656	36.8521
4/10/2022	63,793,249.2471	36.8520
4/11/2022	63,907,994.3868	36.9177
4/12/2022	63,943,558.5228	36.9383
4/13/2022	63,865,563.4059	36.8932
4/14/2022	63,843,341.3813	36.8804
4/15/2022	63,848,494.3410	36.8834
4/16/2022	63,827,839.5360	36.8714
4/17/2022	63,827,714.4901	36.8714
4/18/2022	63,904,703.7954	36.9158
4/19/2022	63,825,440.4015	36.8700
4/20/2022	63,764,823.9819	36.8350
4/21/2022	63,869,341.8924	36.8954
4/22/2022	63,864,765.6931	36.8928
4/23/2022	63,864,633.3737	36.8927
4/24/2022	63,864,501.0036	36.8926
4/25/2022	63,864,368.6963	36.8925
4/26/2022	63,874,040.6604	36.8981
4/27/2022	63,959,839.4558	36.9477
4/28/2022	64,172,542.4724	37.0706
4/29/2022	64,438,263.5664	37.2241
4/30/2022	64,436,840.0899	37.2232
5/1/2022	64,436,660.7269	37.2231
5/2/2022	64,436,481.3274	37.2230
5/3/2022	64,122,374.4719	37.0416
5/4/2022	64,210,586.7133	37.0925
5/5/2022	64,212,679.5236	37.0937
5/6/2022	64,114,861.6045	37.0372
5/7/2022	64,131,305.4156	37.0467
5/8/2022	64,131,162.8709	37.0466
5/9/2022	64,084,659.9257	37.0198
5/10/2022	64,035,554.8576	36.9908
5/11/2022	64,055,499.3145	37.0021
5/12/2022	63,960,903.3316	36.9474
5/13/2022	63,929,634.6800	36.9294
5/14/2022	63,929,509.1562	36.9293
5/15/2022	63,929,383.5472	36.9292
5/16/2022	63,819,159.8725	36.8656
5/17/2022	63,707,060.3895	36.8008
5/18/2022	63,730,502.7628	36.8144
5/19/2022	63,594,274.6682	36.7357
5/20/2022	63,567,970.9895	36.7205
5/21/2022	63,567,890.6137	36.7204
5/22/2022	63,567,794.5130	36.7204
5/23/2022	63,452,571.4517	36.6538
5/24/2022	63,452,044.7802	36.6535
5/25/2022	63,223,033.6381	36.5212
5/26/2022	63,162,600.2269	36.4863
5/27/2022	63,177,292.9800	36.4948
5/28/2022	63,177,235.6258	36.4948

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2022 - 31.12.2022**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
5/29/2022	63,177,178.3274	36.4947
5/30/2022	63,266,526.4437	36.5463
5/31/2022	63,516,794.1049	36.6909
6/1/2022	63,549,196.2969	36.7096
6/2/2022	63,669,647.9814	36.7792
6/3/2022	63,980,481.0247	36.9588
6/4/2022	63,980,334.2061	36.9587
6/5/2022	63,980,203.1260	36.9586
6/6/2022	63,946,185.0572	36.9389
6/7/2022	63,878,944.3825	36.8987
6/8/2022	63,548,313.6390	36.7077
6/9/2022	63,555,999.6894	36.7121
6/10/2022	63,557,158.4846	36.7128
6/11/2022	63,557,063.3559	36.7127
6/12/2022	63,556,968.0916	36.7127
6/13/2022	63,137,175.1190	36.4702
6/14/2022	63,058,292.6253	36.4246
6/15/2022	63,000,860.0786	36.3914
6/16/2022	62,996,700.8159	36.3890
6/17/2022	63,021,172.6410	36.4032
6/18/2022	63,021,110.6230	36.4031
6/19/2022	63,021,048.5944	36.4031
6/20/2022	63,027,695.9417	36.4069
6/21/2022	62,992,918.9891	36.3869
6/22/2022	63,013,654.3544	36.3988
6/23/2022	63,028,949.2571	36.4077
6/24/2022	63,042,025.0893	36.4152
6/25/2022	63,042,139.0874	36.4153
6/26/2022	63,042,253.0755	36.4154
6/27/2022	62,966,807.3330	36.3718
6/28/2022	63,080,071.9480	36.4366
6/29/2022	63,112,107.8318	36.4551
6/30/2022	63,087,383.3365	36.4408
7/1/2022	63,139,599.7241	36.4710
7/2/2022	63,146,580.6683	36.4750
7/3/2022	63,146,635.0010	36.4751
7/4/2022	62,999,967.3898	36.3904
7/5/2022	63,055,431.8334	36.4224
7/6/2022	63,030,884.1405	36.4082
7/7/2022	63,070,858.8300	36.4313
7/8/2022	63,052,880.8493	36.4209
7/9/2022	63,046,152.2137	36.4170
7/10/2022	63,046,216.5423	36.4171
7/11/2022	62,940,779.7115	36.3561
7/12/2022	62,981,985.4893	36.3784
7/13/2022	62,933,512.5392	36.3504
7/14/2022	62,722,404.5902	36.2285
7/15/2022	62,711,336.8475	36.2221
7/16/2022	62,713,526.5014	36.2234
7/17/2022	62,713,599.9301	36.2234

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2022 - 31.12.2022**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
7/18/2022	62,791,225.0492	36.2682
7/19/2022	62,883,297.7984	36.3214
7/20/2022	62,836,913.5352	36.2946
7/21/2022	62,928,149.2950	36.3473
7/22/2022	62,982,645.8886	36.3788
7/23/2022	62,982,446.3884	36.3787
7/24/2022	62,982,495.4545	36.3787
7/25/2022	63,066,537.3911	36.4273
7/26/2022	63,042,516.2963	36.4134
7/27/2022	62,992,216.0582	36.3843
7/28/2022	63,016,988.6675	36.3986
7/29/2022	63,236,426.7356	36.5254
7/30/2022	63,236,452.8709	36.5254
7/31/2022	63,236,478.6476	36.5254
8/1/2022	63,345,796.3508	36.5886
8/2/2022	63,347,393.5629	36.5895
8/3/2022	63,280,108.8362	36.5492
8/4/2022	63,155,259.0472	36.4771
8/5/2022	63,173,824.8566	36.4878
8/6/2022	63,173,528.2250	36.4876
8/7/2022	63,173,231.1809	36.4874
8/8/2022	63,148,589.0222	36.4732
8/9/2022	63,120,152.4129	36.4568
8/10/2022	63,157,227.2409	36.4776
8/11/2022	63,091,266.7538	36.4395
8/12/2022	63,117,364.4973	36.4546
8/13/2022	63,118,443.3020	36.4552
8/14/2022	63,118,149.9334	36.4550
8/15/2022	63,043,197.3609	36.4118
8/16/2022	62,987,871.4813	36.3798
8/17/2022	63,013,462.5482	36.3946
8/18/2022	62,977,875.2310	36.3740
8/19/2022	62,958,927.2091	36.3631
8/20/2022	62,958,644.4214	36.3629
8/21/2022	62,958,361.2726	36.3628
8/22/2022	62,903,467.0661	36.3311
8/23/2022	62,884,512.9870	36.3201
8/24/2022	62,848,426.8705	36.2993
8/25/2022	62,789,961.5891	36.2655
8/26/2022	62,786,263.8086	36.2634
8/27/2022	62,785,977.4898	36.2632
8/28/2022	62,785,690.7959	36.2630
8/29/2022	62,764,763.5388	36.2509
8/30/2022	62,754,260.5608	36.2449
8/31/2022	62,700,571.7479	36.2139
9/1/2022	62,410,167.1135	36.0461
9/2/2022	62,534,597.5695	36.1166
9/3/2022	62,533,122.8943	36.1157
9/4/2022	62,532,866.2394	36.1156
9/5/2022	62,513,336.6325	36.1043

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2022 - 31.12.2022**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
9/6/2022	62,525,719.5531	36.1114
9/7/2022	62,514,183.9659	36.1048
9/8/2022	62,517,177.7259	36.1065
9/9/2022	62,539,729.5794	36.1195
9/10/2022	62,539,470.2414	36.1194
9/11/2022	62,539,210.4898	36.1192
9/12/2022	62,471,960.7187	36.0798
9/13/2022	62,564,585.4225	36.1333
9/14/2022	62,665,532.2068	36.1916
9/15/2022	62,685,051.0695	36.2029
9/16/2022	62,690,083.3686	36.2058
9/17/2022	62,689,809.0037	36.2056
9/18/2022	62,689,534.2587	36.2055
9/19/2022	62,683,610.3033	36.2184
9/20/2022	62,602,273.4767	36.1714
9/21/2022	62,503,679.7920	36.1144
9/22/2022	62,709,081.0425	36.2331
9/23/2022	62,561,199.4683	36.1476
9/24/2022	62,560,932.8090	36.1475
9/25/2022	62,560,665.8032	36.1473
9/26/2022	62,305,001.3844	35.9996
9/27/2022	61,962,027.9854	35.8014
9/28/2022	62,003,046.7030	35.8251
9/29/2022	62,209,467.5340	35.9444
9/30/2022	62,204,587.3314	35.9416
10/1/2022	62,204,784.4938	35.9417
10/2/2022	62,205,594.3509	35.9422
10/3/2022	62,249,859.4748	35.9649
10/4/2022	62,253,710.4895	35.9671
10/5/2022	62,057,573.7409	35.8538
10/6/2022	62,080,534.7569	35.8670
10/7/2022	62,154,130.0735	35.9096
10/8/2022	62,154,950.3624	35.9100
10/9/2022	62,155,771.4898	35.9105
10/10/2022	62,250,917.5366	35.9649
10/11/2022	62,248,626.3319	35.9636
10/12/2022	62,164,037.0492	35.9147
10/13/2022	61,971,305.4951	35.8034
10/14/2022	61,903,609.4688	35.7642
10/15/2022	61,904,450.1636	35.7647
10/16/2022	61,905,291.1295	35.7652
10/17/2022	61,701,392.1672	35.6474
10/18/2022	61,705,632.6079	35.6499
10/19/2022	62,693,314.1675	35.6568
10/20/2022	62,770,417.3426	35.9649
10/21/2022	62,866,411.6662	35.7553
10/22/2022	62,891,083.6111	35.7693
10/23/2022	62,891,851.6522	35.7698
10/24/2022	62,888,312.0942	35.7677
10/25/2022	63,020,069.3093	35.8427

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2022 - 31.12.2022**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
10/26/2022	63,543,067.1050	36.1401
10/27/2022	63,757,634.6688	36.2622
10/28/2022	63,740,041.5993	36.2522
10/29/2022	63,740,626.9493	36.2525
10/30/2022	63,741,341.2859	36.2529
10/31/2022	63,795,807.0174	36.2839
11/1/2022	63,811,673.9751	36.2929
11/2/2022	63,798,222.7400	36.2853
11/3/2022	63,747,302.5684	36.2563
11/4/2022	63,636,740.2610	36.1934
11/5/2022	63,636,926.0851	36.1935
11/6/2022	63,637,668.9634	36.1939
11/7/2022	63,569,750.1131	36.1553
11/8/2022	63,701,597.6229	36.2303
11/9/2022	63,707,856.6950	36.2339
11/10/2022	63,766,721.2696	36.2668
11/11/2022	63,847,646.5261	36.3128
11/12/2022	63,848,314.8713	36.3132
11/13/2022	63,849,046.4039	36.3136
11/14/2022	63,734,204.5365	36.2483
11/15/2022	63,725,984.3629	36.2436
11/16/2022	63,749,488.0704	36.2570
11/17/2022	63,692,558.5880	36.2246
11/18/2022	63,662,934.9336	36.2077
11/19/2022	63,663,925.9765	36.2083
11/20/2022	63,664,678.6574	36.2087
11/21/2022	63,627,366.2344	36.1875
11/22/2022	63,303,779.9271	36.0035
11/23/2022	63,417,344.1146	36.0681
11/24/2022	63,498,246.6840	36.1141
11/25/2022	63,497,193.5047	36.1135
11/26/2022	63,497,581.7871	36.1137
11/27/2022	63,498,353.8886	36.1141
11/28/2022	63,433,623.8124	36.0773
11/29/2022	63,514,418.9724	36.1233
11/30/2022	63,515,253.8150	36.1237
12/1/2022	63,565,498.8277	36.1523
12/2/2022	63,618,202.6838	36.1823
12/3/2022	63,616,840.9376	36.1815
12/4/2022	63,617,619.7089	36.1820
12/5/2022	63,557,123.1998	36.1476
12/6/2022	63,690,533.8694	36.2220
12/7/2022	63,786,418.9778	36.2765
12/8/2022	63,774,541.7666	36.2698
12/9/2022	63,837,215.0919	36.3054
12/10/2022	63,837,215.0919	36.3119
12/11/2022	63,849,366.8690	36.3123
12/12/2022	63,690,373.6498	36.2214
12/13/2022	63,713,443.6069	36.2345
12/14/2022	63,686,717.1380	36.2193

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2022 - 31.12.2022**

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
12/15/2022	63,713,786.4120	36.2347
12/16/2022	63,809,729.3325	36.2892
12/17/2022	63,793,243.5357	36.2799
12/18/2022	63,794,032.3575	36.2803
12/19/2022	63,746,412.4702	36.2532
12/20/2022	63,608,281.4221	36.1747
12/21/2022	63,665,502.9610	36.2072
12/22/2022	63,742,486.4097	36.2510
12/23/2022	63,718,742.2855	36.2375
12/24/2022	63,694,788.5127	36.2239
12/25/2022	63,695,538.7852	36.2243
12/26/2022	63,679,492.3811	36.2152
12/27/2022	63,752,579.1566	36.2567
12/28/2022	63,746,052.3960	36.2530
12/29/2022	63,867,520.1828	36.3221
12/30/2022	63,872,309.1710	36.3248
12/31/2022	63,872,428.3326	36.3249

15. СПОРЕДБЕН ПРЕГЛЕД НА РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2022 - 31.12.2022

Отворен инвестициски фонд ИНОВО СТАТУС АКЦИИ (сегашен назив БАЛАНСИРАН)

рб	Позиција	2020	2021	2022
	ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ			
1	Највисока вредност на имотот	64,838,989	66,055,667	64,798,324
2	Најниска вредност на имотот	57,128,462	61,349,918	61,701,392
3	Просечна нето вредност на имотот	61,841,586	64,375,637	63,426,881
	ЦЕНА НА УДЕЛ			
4	Највисока цена по удел	36.9531	37.6993	37.2241
5	Најниска цена по удел	32.5744	34.9942	35.6474
6	ВКУПНА НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ОД ПОРТФОЛИОТО	61,594,363	64,053,659	64,033,399
7	НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ПО УДЕЛИ	61,440,201	63,894,281	63,872,428
	Дополнителни показатели и податоци			
8	Трошоци според член 63 од Законот	1,626,252	1,688,448	1,654,167
9	Добивка(загуба) во тековната година	(2,958,074)	2,520,859	(289,866)
10	Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	2.63%	2.62%	2.61%
11	Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	-4.78%	0.47%	0.17%