

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
по чл. 73, ал. 1, т. 5, букви "а" - "д" от Наредба №44
на Договорен Фонд „Компас Фъндс Селект - 21”
към 30 Юни 2017г.

1. Брой дялове към 30.06.2018г - 124 285.9407 броя
2. Нетна стойност на активите на един дял към 30.06.2018г. – 0.9638 лв.
3. Обем и структура на инвестициите в портфейла
/табл.1/

Структура на портфейла към 30.06.2018 г.

Портфейл	Към 30.06.2019	
	Стойност	Дял от активите
Парични Средства	12 654	10.56%
Депозити		
Акции и дялове на други КИС	107 124	89.39%
Дългови ценни книжа		
Акции		
С произход Република България – пазар БФБ- София.		
С произход САЩ – пазар NASDAQ – САЩ и NYSE – САЩ		
Вземания	55	0.05%
Общо:	119 833	100.00%

Всички финансови инструменти, които са част от портфейла на Фонда, са деноминирани в лева.

4. Промени в структурата на активите, които са настъпили през отчетния период спрямо предходния
/табл.2/

Структура на портфейла	Процент от стойността на активите към 30/06/2019г	Процент от стойността на активите към 30/06/2018г	Изменение
Акции	-	-	-
Дялове в КИС	89.39%	-	+100%
Парични средства	10.56%	-	+100%
Вземания	0.05%	-	+100%

5. Промени в състоянието на активите през отчетния период
/табл.3/

Актив	Стойност на активите към 30/06/2019г. (лв.)	Стойност на активите към 30/06/2018г. (лв.)	Изменение
Общо активи	119 784.78	-	+119 784.78

Промени в капитала през отчетния период

/табл.4/

Основен капитал	Стойност (лв.)
Стойност на осн.капитал в началото на отчетния периода	114 833
Увеличение от записани дялове през периода	9 453
Намаление от обратно изкупени дялове през периода	-
Стойност на осн.капитал в края на периода	124 286

В Таблица 5 са представени приходите на **Договорен Фонд „Компас Фъндс Селект-21“** през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец Юни 2019 г. те са в размер на 71 471.37 лв.

/табл.5/

№	Приходи	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2019	Януари-Юни 2018
1.	Приходи от лихви	-	-
2.	Пол.разл. от операции с фин.активи	59 815	-
3.	Приход, свързани с валутни операции	11 176	-
4.	Приходи от дивиденди	480	-
	Общо приходи	71 471	-

Таблица 6 представя детайлно извършените разходи от **Договорен Фонд „Компас Фъндс Селект-21“** през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец Юни 2019 г. те са в размер на 57 767.16 лв.

/табл.6/

№	Разходи	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2019	Януари-Юни 2018
1.	Разходи към УД-свързани с управлението	278	-
2.	Разходи по обслужване на фонда	2 098	-
3.	Други разходи	1 603	-
4.	Разходи от отрицателни операции с финансови инструменти	10 777	-
5.	Разходи от преоценка на финансови инструменти	43 011	-
	Общо разходи	57 767	-

Следващите таблица дават подробна информация за текущите вземания на Фонда към края на отчетния период.

/табл.7/

№	Нефинансови текущи активи	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2019	Януари-Юни 2018
1.	Вземания, свързани с дивиденди	55	-
2.	Вземания по сделки с ЦК	-	-
3.	Други вземания от ЦК	-	-
	Общо	-	-

Към 30.06.2019г., в резултат на превишението на приходите над разходите от дейността на **Договорен Фонд „Компас Фъндс Селект-21“** финансовият му резултат е печалба от 13 704 лв. Тази печалба се отразява на капитала на Фонда. Освен нея влияние върху капитала оказват премиите резерви от емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове, които са в размер на (637) лева, формирани от премиите при емитиране на дялове на стойност (637). Премиите при емитиране са отрицателни, тъй като дяловете се емитират в зависимост от нетната стойност на активите на **Договорен Фонд „Компас Фъндс Селект-21“**, която е под номиналната им стойност.

Следващите таблица дават подробна информация за текущите задължения на Фонда към края на отчетния период .

/табл.8/

№	ТЕКУЩИ ПАСИВИ	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2019	Януари-Юни 2018
1.	Задължения към Управляващото Дружество	48	-

6. Информация за нетна стойност на активите и нетна стойност на активите на един дял към края на годината последните три години

/табл.9/

Година	Нетна стойност на активите (лв.)	Нетна стойност на активите на един дял(лв.)
31.12.2018	97 098.55	0.8456
30.06.2019	119 784.78	0.9638

Милена Александрова
Главен счетоводител
на УД „КОМПАС ИНВЕСТ“ АД

Ивайло Ангарски
Изпълнителен директор
на УД „КОМПАС ИНВЕСТ“ АД