

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 2021 г.

1. Брой дялове към 30.06.2021 г - 649 803.3005 броя
2. Нетна стойност на активите на един дял към 30.06.2021 г. – 1.0557 лв.
3. Обем и структура на инвестициите в портфейла

/табл.1/

Структура на портфейла към 30.06.2021 г.

Портфейл	Към 30.06.2021	
	Стойност	Дял от активите
Парични Средства	6 182	0.90%
Депозити		
Акции и дялове на други КИС	680 335	99.09%
Дългови ценни книжа		
Вземания	51	0.01%
Общо:	686 568	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 30/06/2021г	Процент от стойността на активите към 30/06/2020г	Изменение
Акции	-	-	-
Дялове в КИС	99.09%	98.50%	+0.59%
Парични средства	0.90%	1.49%	-0.59%
Вземания	0.01%	0.01%	0.00%

5. Промени в състоянието на активите през отчетния период

/табл.3/

Актив	Стойност на активите към 30/06/2021г. (лв.)	Стойност на активите към 30/06/2020г. (лв.)	Изменение
Общо активи	686 006.04	619 785.25	+66 220.79

Промени в капитала през отчетния период

/табл.4/

Основен капитал	Стойност (лв.)
Стойност на осн.капитал в началото на отчетния периода	641 610
Увеличение от записани дялове през периода	8 193
Намаление от обратно изкупени дялове през периода	-
Стойност на осн.капитал в края на периода	649 803

В Таблица 5 са представени приходите на Договорен Фонд „Компас Фъндс Селект-21“ през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец Юни 2021 г. те са в размер на 176 066 лв.

/табл.5/

№	Приходи	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2021	Януари-Юни 2020
1.	Приходи от лихви	-	-
2.	Пол.разл. от операции с фин.активи	158 160	147 875
3.	Приход, свързани с валутни операции	17 421	15 248
4.	Приходи от дивиденди	485	661
	Общо приходи	176 066	163 784

Таблица 6 представя детайлно извършените разходи от Договорен Фонд „Компас Фъндс Селект-21“ през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец Юни 2021 г. те са в размер на 149 173 лв.

/табл.6/

№	Разходи	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2021	Януари-Юни 2020
1.	Разходи към УД-свързани с управлението	1 650	1 274
2.	Разходи по обслужване на фонда	1 875	2 065
3.	Други разходи	1 847	2 773
4.	Разходи от валутни операции	14 617	15 663
5.	Разходи от преоценка на финансови инструменти	129 184	151 243
	Общо разходи	149 173	173 018

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

/табл.7/

№	Нефинансови текущи активи	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2021	Януари-Юни 2020
1.	Вземания, свързани с дивиденди	51	55

Към 30.06.2021г., в резултат на превишението на разходите над приходите от дейността на Договорен Фонд „Компас Фъндс Селект-21“ финансовият му резултат е печалба от 26 894 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 (8 904) лева, формирани от премиите при емитиране на дялове на стойност (9 042) и отбивни при обратно изкупуване в размер на 138 лева. 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 2021	Януари-Юни 2020
1.	Задължения към Управляващото Дружество	562	253

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
30.06.2020	649 785.25	0.9668
31.12.2020	650 619.43	1.0140
30.06.2021	686 006.04	1.0557

Милена Александрова
Главен счетоводител
на УД „КОМПАС ИНВЕСТ“ АД

Ивайло Ангарски
Изпълнителен директор
на УД „КОМПАС ИНВЕСТ“ АД