

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
на ДФ КОМНАС ЕВРОСЕДЕНТ  
към 30.06.2021 г.

Справка № 1 КИС-ОФС

Дата: 10.7.2021 г.

Съставител: Милена Иванова Александрова  
Ръководител: Ивайло Красимиров Ангарски, Мг

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
<b>A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>	<b>а</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>	<b>а</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>I. Финансови активи</b>				<b>I. Основен капитал</b>			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.11.11.0.0	0	0	<b>II. Резерви</b>			
акции	SB.11.11.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дивове	SB.21.2.1.0.0	7 836	7 838
дългови	SB.11.11.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.21.12.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.11.12.0.0			3. Общи резерви	SB.21.2.3.0.0		
		<b>Общо за група I</b>	<b>0</b>			<b>7 836</b>	<b>7 858</b>
				<b>III. Финансов резултат</b>			
<b>II. Други нетекущи активи</b>				1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.21.13.1.0.0	-7 498	-27 059
		<b>Общо за група II</b>	<b>0</b>	неразпределена печалба	SB.21.3.1.1.0	133 829	114 268
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>	<b>б</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	непокрита загуба	SB.21.3.1.2.0	-141 327	-141 327
<b>I. Парични средства</b>				2. Текуща печалба	SB.21.3.2.0.0	37 299	19 561
1. Парични средства в каса	SB.12.1.1.0.0			3. Текуща загуба	SB.21.3.3.0.0	29 801	-7 498
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.12.1.2.0.0	169 404	121 577		SB.21.3.0.0.0	584 854	558 034
3. Парични средства по срочни депозити	SB.12.1.3.0.0			<b>Общо за група III</b>			
4. Блокирани парични средства	SB.12.1.4.0.0			<b>Общо за група IV</b>			
		<b>Общо за група I</b>	<b>169 404</b>				
				<b>Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
<b>II. Текущи финансови инструменти</b>				1. Задължения, свързани с дивиденти	SB.22.1.1.0.0	2 836	470
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.12.2.1.0.0	418 286	441 566	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.22.1.2.0.0	2 836	470
акции	SB.12.2.1.1.0	418 286	441 566	към банка депозитар	SB.22.1.2.1.0	2 836	470
права	SB.12.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.22.1.2.2.0		
дългови	SB.12.2.1.3.0			към кредитни институции	SB.22.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.12.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.22.1.3.0.0		
3. Дългове на колективни инвестиционни схеми	SB.12.2.3.0.0			4. Задължения, свързани с възнагрждения	SB.22.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.12.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.22.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.12.2.5.0.0			6. Дневни задължения	SB.22.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.12.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.22.1.7.0.0		4 639
		<b>Общо за група II</b>	<b>418 286</b>	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.22.1.8.0.0		
				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.22.1.9.0.0		
<b>III. Нефинансови активи</b>				10. Други	SB.22.1.10.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.12.3.1.0.0						
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.12.3.2.0.0			<b>Общо за група I</b>	SB.22.0.0.0.0	<b>2 836</b>	<b>5 109</b>
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.12.3.3.0.0						
4. Други	SB.12.3.4.0.0						
		<b>Общо за група III</b>	<b>0</b>				
<b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>				<b>Общо за група II</b>			
		<b>Общо за група IV</b>	<b>587 690</b>				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	<b>SB.1.0.0.0.0.0</b>	<b>587 690</b>	<b>563 143</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	<b>SB.2.0.0.0.0.0</b>	<b>587 690</b>	<b>563 143</b>

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД  
на ДФ КОМПАС ЕВРОСЕЛЕКТ  
за периода 01.01.2021 - 30.06.2021

Дата: 10.7.2021 г.

Съставител: Милена Иванова Александро  
Ръководител: Ивайло Красимиров Ангтарск  
(с-левд)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Преходен период	ПРИХОДИ		Код	Текущ период	Преходен период
				а	в			
<b>А. Разходи за дейността</b>				<b>А. Приходи от дейността</b>				
<b>І. Финансови разходи</b>				<b>І. Финансови приходи</b>				
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.0.0		3 846	1 452
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.2.0.0	1 506	646	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.2.0.0		1 514	796
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.2.1.0	325 860	523 668	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.2.1.0		378 771	517 248
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.3.0.0	11 253	12 060	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.3.0.0		9 879	12 324
5. Други финансови разходи	OD.1.1.4.0.0	4 855	4 070	5. Приходи от лихви	OD.2.1.4.0.0			
				6. Други	OD.2.1.5.0.0			
<b>Общо за група І</b>	<b>OD.1.1.0.0.0</b>	<b>343 474</b>	<b>540 444</b>	<b>Общо за група І</b>	<b>OD.2.1.0.0.0</b>		<b>394 009</b>	<b>531 820</b>
<b>ІІ. Нефинансови разходи</b>				<b>ІІ. Нефинансови приходи</b>				
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0							
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	12 171	9 020					
3. Разходи за амортизации	OD.1.1.2.3.0.0							
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0							
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0	1 065	376					
<b>Общо за група ІІ</b>	<b>OD.1.1.2.0.0.0</b>	<b>13 236</b>	<b>9 396</b>	<b>Общо за група ІІ</b>	<b>OD.2.1.2.0.0.0</b>			
<b>Б. Общо разходи за дейността (І+ІІ)</b>	<b>OD.1.1.0.0.0.0</b>	<b>356 710</b>	<b>549 840</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (І+ІІ)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>		<b>394 009</b>	<b>531 820</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>37 299</b>	<b>0</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>		<b>0</b>	<b>18 020</b>
<b>ІІІ. Разходи за данъци</b>	<b>OD.1.4.0.0.0.0</b>							
<b>Г. Нетна печалба за периода (В-ІІІ)</b>	<b>OD.1.5.0.0.0.0</b>	<b>37 299</b>	<b>0</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>		<b>0</b>	<b>18 020</b>
<b>ВСИЧКО (Б+ІІІ+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>394 009</b>	<b>549 840</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>		<b>394 009</b>	<b>549 840</b>

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
на ДФ КОМПАС ЕВРОСЕДЛЕКТ  
за периода 01.01.2021 - 30.06.2021

Дата: 10.7.2021 г.

Съставител: Милена Иванова Александрова  
Ръководител: Ивайло Крускириров Ангърски, Милена Иванова Александрова

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратен изкупуване на акции/дялове	ОРР 1.1.0.0.0.0	1 900	-16 937	-15 037	73 600	-40 233	33 367
2. Парични потоци, свързани с получени заемки, в т.ч.: лихви	ОРР 1.2.0.0.0.0 ОРР 1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	ОРР 1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР 1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	ОРР 1.5.0.0.0.0		-81	-81		-406	-406
<b>Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):</b>	<b>ОРР 1.0.0.0.0.0</b>	<b>1 900</b>	<b>-17 018</b>	<b>-15 118</b>	<b>73 600</b>	<b>-40 639</b>	<b>32 961</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	ОРР 2.1.0.0.0.0	130 886	-57 844	73 042	67 367	-40 918	26 449
2. Парични потоци, свързани с нетекучи финансови активи	ОРР 2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	ОРР 2.3.0.0.0.0			0			0
4. Получени дивиденди	ОРР 2.4.0.0.0.0	2 768		2 768	1 073		1 073
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	ОРР 2.5.0.0.0.0		-6 852	-6 852		-7 821	-7 821
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	ОРР 2.6.0.0.0.0		-2 958	-2 958		-2 692	-2 692
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР 2.7.0.0.0.0	6 989	-6 036	952	8 297	-7 433	864
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	ОРР 2.8.0.0.0.0		-1 250	-1 250		-899	-899
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>ОРР 2.0.0.0.0.0</b>	<b>140 642</b>	<b>-74 939</b>	<b>65 703</b>	<b>76 737</b>	<b>-59 762</b>	<b>16 974</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контракти	ОРР 3.1.0.0.0.0		-2 758	-2 758		-2 046	-2 046
2. Парични потоци, свързани с текущи активи	ОРР 3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възвращаемия	ОРР 3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	ОРР 3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	ОРР 3.5.0.0.0.0			0			0
<b>Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):</b>	<b>ОРР 3.0.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>-2 758</b>	<b>-2 758</b>	<b>0</b>	<b>-2 046</b>	<b>-2 046</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>ОРР 4.0.0.0.0.0</b>	<b>142 542</b>	<b>-94 715</b>	<b>47 827</b>	<b>150 337</b>	<b>-102 448</b>	<b>47 889</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>ОРР 5.0.0.0.0.0</b>			<b>121 577</b>			<b>114 396</b>
<b>Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>ОРР 6.0.0.0.0.0</b>			<b>169 404</b>			<b>162 285</b>
по безсрочни депозити	ОРР 6.1.0.0.0.0			169 404			162 285

Забелжителка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
на ДФ КОМПАС ЕВРОСЕКТЕКТ  
за периода 01.01.2021 - 30.06.2021

Справка № 4 КИС-ОСК

Дата: 10.7.2021 г.  
Съставител: Милена Иванова Александрова  
Ръководител: Ивайло Красимиров Ангарски,  
(в лево)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	1	Резерви			Нагрупани печалби/загуби		7
			2	3	4	5	6	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	ОСК.2.0.0.0.0							0
Салдо в началото на отчетния период	ОСК.3.0.0.0.0	557 674	7 858	0	0	133 829	-141 327	558 034
Промени в началните салда поради:	ОСК.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	ОСК.4.1.1.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	ОСК.4.1.2.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	ОСК.5.0.0.0.0	557 674	7 858	0	0	133 829	-141 327	558 034
Изменения за сметка на собствените, в т.ч.:	ОСК.6.0.0.0.0	-10 457	-22	0	0	0	0	-10 479
- емитиране	ОСК.6.1.1.0.0	2 387	123					2 511
- обратно изкупуване	ОСК.6.1.2.0.0	-12 844	-145					-12 990
Нетна печалба/загуба за периода	ОСК.7.0.0.0.0					37 299	0	37 299
1. Разпределение на печалбата за:	ОСК.7.1.0.0.0					0	0	0
- дивиденди	ОСК.7.1.1.0.0					0	0	0
- други	ОСК.7.1.2.0.0					0	0	0
2. Покриване на загуби	ОСК.7.2.0.0.0					0	0	0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	ОСК.7.3.0.0.0					0	0	0
а) увеличения	ОСК.7.3.1.0.0					0	0	0
б) намалявания	ОСК.7.3.2.0.0					0	0	0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	ОСК.7.4.0.0.0					0	0	0
а) увеличения	ОСК.7.4.1.0.0					0	0	0
б) намалявания	ОСК.7.4.2.0.0					0	0	0
5. Други изменения	ОСК.7.5.0.0.0					0	0	0
Салдо към края на отчетния период	ОСК.7.0.0.0.0	547 217	7 836	0	0	171 128	-141 327	584 854
6. Други промени	ОСК.8.0.0.0.0							0
Собствен капитал	ОСК.9.0.0.0.0	547 217	7 836	0	0	171 128	-141 327	584 854
към края на отчетния период								

## ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44

на ДФ КОМПАС ЕВРОСЕЛЕКТ  
за периода 01.01.2021 - 30.06.2021

Справка № 5 КИС - Доп. информация

Дата: 10.7.2021 г.

Съставител: Милена Иванова Алексан  
Ръководител: Ивайло Красимиров Ангя

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност	
			3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	Д1.0.0.0.0.1		EUR
2	Брой дялове в началото на отчетния период	Д1.0.0.0.0.2	285 134.2681	
3	Брой дялове към края на отчетния период	Д1.0.0.0.0.3	279 787.6478	
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	Д1.0.0.0.0.4	1 220.6526	
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	Д1.0.0.0.0.5	2 399.9600 лв.	
6	Брой обратни изкупени дялове през отчетния период	Д1.0.0.0.0.6	6 567.2729	
7	Стойност на обратни изкупените дялове през отчетния период (в лева)	Д1.0.0.0.0.7	12 798.1500 лв.	
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	Д1.0.0.0.0.8	1.0006	
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	Д1.0.0.0.0.9	1.0688	
10	Средногодишна нетна стойност на активите *	Д1.0.0.0.0.10		
11	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	Д1.0.0.0.0.11	9 216.97 лв.	
12	Разходи/такси към депозитара (в лева)	Д1.0.0.0.0.12	2 958.08 лв.	
13	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	Д1.0.0.0.0.13	840.88 лв.	
14	Доходност от началото на годината (в %)	Д1.0.0.0.0.14	6.82%	
15	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	Д1.0.0.0.0.15	2.27%	
16	Доходност за последните 12 месеца (в %)	Д1.0.0.0.0.16	14.53%	
17	Стандартно отклонение (в %)	Д1.0.0.0.0.17	10.40%	

**Забелески:**

Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.

\* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите" се попълва само към 31.12. на съответната година.