

СПРАВКИ	
за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2023
Крайна дата:	30.6.2023
Дата на изготвяне на отчета:	29.7.2023
Данни за поднадзорното лице	
Наименование на ДФ/ИД:	ДФ Компас Евроселект
Номер РГ:	05-1658
ЕИК:	177280046
Адрес на управление:	София, София-1000, ул. Георг Вашингтон 19, ет. 2
Адрес за кореспонденция:	София, София-1000, ул. Георг Вашингтон 19, ет. 2
Телефон:	02 4219517
Е-mail:	office@compass-invest.eu
Данни за управляващото дружество	
Наименование на УД:	Компас Инвест АД
Номер РГ:	08-21
ЕИК:	175194972
Представяващ:	Ивайло Красимиров Ангарски, Милена Иванова Александрова
Данни за представените справки	
Съставител:	Милена Иванова Александрова
Длъжност:	Финансов директор
Телефон:	02 421 95 17
Е-mail:	office@compass-invest.eu

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ КОМПАС ЕВРОСЕЛЕКТ
към 30.06.2023 г.

Дата: 29.7.2023 г.
Съставител: Милена Иванова Александрова
Ръководител: Ивайло Красимиров Ангарски, Ми
(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	600,124	604,269
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	II. Резерви			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	14,629	14,236
дългови	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
Общо за група I	SB.1.1.1.0.0.0	0	0	Общо за група II	SB.2.1.2.0.0.0	14,629	14,236
II. Други нетекущи активи	SB.1.1.2.0.0.0			III. Финансов резултат			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.1.1.0.0.0.0	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	-120,106	47,126
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	188,453	188,453
I. Парични средства				непокритата загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-308,559	-141,327
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	45,309	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	152,279	155,977	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		-167,232
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-74,797	-120,106
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	539,956	498,399
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	152,279	155,977	Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
II. Текущи финансови инструменти				1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	388,448	343,184	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	671	511
акции	SB.1.2.2.1.1.0	388,448	343,184	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0		
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	671	511
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
други	SB.1.2.2.1.4.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0	100	250
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	388,448	343,184	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
III. Нефинансови активи				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	771	761
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0						
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0						
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	0	0				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	540,727	499,160				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	540,727	499,160	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	540,727	499,160

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ КОМПАС ЕВРОСЕЛЕКТ
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 29.7.2023 г.
Съставител: Милена Иванова Александро
Ръководител: Ивайло Красимиров Ангарск
(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				А. Приходи от дейността			
I. Финансови разходи				I. Финансови приходи			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	4,721	5,882
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0		1,970	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	10	103
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	262,193	616,247	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	318,003	469,048
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	9,964	19,694	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	9,950	21,729
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	3,936	4,769	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	276,093	642,679	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	332,684	496,762
II. Нефинансови разходи				II. Нефинансови приходи			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	9,986	7,515				
3. Разходи за амортизация	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	1,295	1,618				
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	11,282	9,133	Общо за група II	OD.2.1.2.0.0.0		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	OD.1.1.0.0.0.0	287,375	651,812	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	332,684	496,762
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	45,309	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	155,050
III. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (B-III)	OD.1.5.0.0.0.0	45,309	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	155,050
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	332,684	651,812	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	332,684	651,812

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ КОМПАС ЕВРОСЕЛЕКТ
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 29.7.2023 г.
Съставител: Милена Иванова Александрова
Ръководител: Ивайло Красимиров Ангарски, Милена Иванова Александрова
(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	3,466	-7,303	-3,836	11,876	-380	11,496
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лихви	OPP.1.2.0.0.0.0 OPP.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0		-60	-60		-453	-453
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	3,466	-7,362	-3,896	11,876	-833	11,043
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	10,480		10,480	34,275	-67,454	-33,179
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0	3,390		3,390			0
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0			0	4,243		4,243
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-3,810	-3,810		-3,195	-3,195
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-3,279	-3,279		-2,911	-2,911
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	0	-34	-34	0	-403	-403
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-6,548	-6,548		-5,409	-5,409
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	13,870	-13,672	198	38,518	-79,372	-40,854
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0			0			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPP.3.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	17,336	-21,034	-3,698	50,394	-80,205	-29,812
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			155,977			137,266
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			152,279			107,454
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			152,279			107,454

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

↓

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ КОМПАС ЕВРОСЕЛЕКТ
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 29.7.2023 г.
Съставител: Милена Иванова Александрова
Ръководител: Ивайло Красимиров Ангарски,
(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Нагрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общии резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0							0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	604,269	14,236	0	0	188,453	-308,559	498,399
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	604,269	14,236	0	0	188,453	-308,559	498,399
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	-4,145	393	0	0	0	0	-3,752
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	4,055	897					4,952
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-8,200	-504					-8,704
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					45,309	0	45,309
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденди	OSK.7.1.1.0.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	600,124	14,629	0	0	233,762	-308,559	539,956
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	600,124	14,629	0	0	233,762	-308,559	539,956

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

на ДФ КОМПАС ЕВРОСЕЛЕКТ

за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 29.7.2023 г.

Съставител: Милена Иванова Алексан

Ръководител: Ивайло Красимиров Анга

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	EUR
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	308,957.9795
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	306,838.4655
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	2,073.0045
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	3,616.4300 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	4,192.5591
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	7,302.5800 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.8248
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.8997
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	3,963.39 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	3,279.27 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	128.25 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	9.08%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-2.11%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	6.70%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	13.85%

Забележка:

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 (в лева)" и Ред 11 "Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)" се попълват само към 31.12. на съответната година.