

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:	30.7.2023
Данни за поднадзорното лице	
Наименование на ДФ/ИД:	ДФ Компас Фъндс Селект - 21
Номер РГ:	05-1657
ЕИК:	177280174
Адрес на управление:	София, София, ул.Георг Вашингтон 19, ет.2
Адрес за кореспонденция:	София, София, 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 ФЪНДС СЕЛЕКТ - 21
към 30.06.2023 г.

Дата: 30.7.2023 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	749,118	742,683
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	-7,578	-7,133
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	-7,578	-7,133
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	-69,211	27,291
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	44,860	44,860
I. Парични средства				непокритата загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-114,070	-17,568
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	53,774	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	138,214	250,362	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		-96,502
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0	18,000	18,337	Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-15,436	-69,211
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0	314		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	726,104	666,340
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	156,528	268,699				
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	0	0	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0			2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	297	300
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0		
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	297	300
други	SB.1.2.2.1.4.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	569,653	397,683	4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	569,653	397,683	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
III. Нефинансови активи				9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	297	300
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	220	258				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	220	258				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	726,401	666,640				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	726,401	666,640	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	726,401	666,640

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ КОМПАС ФЪНДС СЕЛЕКТ - 21
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 30.7.2023 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	1,014	978
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	364	37	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	12	288
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	163,665	286,057	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	229,846	207,749
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	99,944	46,695	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	97,784	66,427
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	2,971	3,017	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	266,943	335,806	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	328,656	275,443
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	7,634	10,166				
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	304	282				
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	7,939	10,448	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	274,882	346,253	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	328,656	275,443
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	53,774	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	70,810
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	53,774	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	70,810
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	328,656	346,253	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	328,656	346,253

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ КОМПАС ФЪНДС СЕЛЕКТ - 21
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 30.7.2023 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	6,050		6,050	43,750	-157	43,593
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		-70	-70		-468	-468
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	6,050	-70	5,980	43,750	-625	43,125
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	64,473	-176,649	-112,176	40,765	-140,536	-99,770
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			0			0
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	740		740	634		634
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-1,717	-1,717		-1,764	-1,764
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-1,595	-1,595		-1,420	-1,420
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	10,088	-6,761	3,327	8,708	-6,787	1,920
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-6,730	-6,730		-9,367	-9,367
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	75,300	-193,451	-118,151	50,107	-159,874	-109,767
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	81,350	-193,522	-112,172	93,857	-160,499	-66,642
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			268,699			394,794
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			156,528			328,152
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			138,214			309,323

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

↓

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ КОМПАС ФЪНДС СЕЛЕКТ - 21
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 30.7.2023 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	742,683	-7,133	0	0	44,860	-114,070	666,340
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	742,683	-7,133	0	0	44,860	-114,070	666,340
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	6,435	-445	0	0	0	0	5,990
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	6,435	-445					5,990
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					53,774	0	53,774
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	749,118	-7,578	0	0	98,634	-114,070	726,104
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	749,118	-7,578	0	0	98,634	-114,070	726,104

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

на ДФ КОМПАС ФЪНДС СЕЛЕКТ - 21

за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 30.7.2023 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	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	742,683.2248
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	749,118.0844
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	6,434.8596
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	6,050.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	0.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	0.0000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.8972
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.9693
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	1,723.64 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	1,594.60 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	556.23 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	7.04%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-0.81%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	3.06%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	8.42%

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.