

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 2023 г.

1. Брой дялове към 30.06.2023 г - 749 118.0844 броя
2. Нетна стойност на активите на един дял към 30.06.2023 г. – 0.9693 лв.
3. Обем и структура на инвестициите в портфейла

/табл.1/

Структура на портфейла към 30.06.2023 г.

| Портфейл | Към 30.06.2023 | |
|-----------------------------|----------------|-----------------|
| | Стойност | Дял от активите |
| Парични Средства | 138 528 | 19.07% |
| Депозити | 18 000 | 2.48% |
| Акции и дялове на други КИС | 569 653 | 78.42% |
| Дългови ценни книжа | | |
| Вземания | 220 | 0.03% |
| Общо: | 726 401 | 100.00% |

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 30/06/2022г | Процент от стойността на активите към 30/06/2021г | Изменение |
|------------------------|---|---|-----------|
| Акции | - | - | - |
| Дялове в КИС | 78.42% | 53.16% | +25.26% |
| Парични средства | 21.55% | 46.81% | -25.26% |
| Вземания | 0.03% | 0.03% | +0.02% |

5. Промени в състоянието на активите през отчетния период

/табл.3/

| Актив | Стойност на активите към 30/06/2023г. (лв.) | Стойност на активите към 30/06/2022г. (лв.) | Изменение |
|-------------|---|---|------------|
| Общо активи | 726 400.92 | 701 068.85 | +25 332.07 |

Промени в капитала през отчетния период

/табл.4/

| Основен капитал | Стойност (лв.) |
|--|----------------|
| Стойност на осн.капитал в началото на отчетния периода | 742 683 |
| Увеличение от записани дялове през периода | 6 435 |
| Намаление от обратно изкупени дялове през периода | - |
| Стойност на осн.капитал в края на периода | 749 118 |

В Таблица 5 са представени приходите на Договорен Фонд „Компас Фъндс Селект-21“ през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец Юни 2023 г. те са в размер на 328 656 лв.

/табл.5/

| № | Приходи | Стойност (лв.) | |
|----|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| | | Януари-Юни 2023 | Януари-Юни 2022 |
| 1. | Приходи от лихви | - | - |
| 2. | Пол.разл. от операции с фин.активи | 229 858 | 208 037 |
| 3. | Приход, свързани с валутни операции | 97 784 | 66 427 |
| 4. | Приходи от дивиденди | 1 014 | 979 |
| | Общо приходи | 328 656 | 275 443 |

Таблица 6 представя детайлно извършените разходи от Договорен Фонд „Компас Фъндс Селект-21“ през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец Юни 2023 г. те са в размер на 274 882 лв.

/табл.6/

| № | Разходи | Стойност (лв.) | |
|----|---|-----------------|-----------------|
| | | Януари-Юни 2023 | Януари-Юни 2022 |
| 1. | Разходи към УД-свързани с управлението | 1 724 | 1 747 |
| 2. | Разходи по обслужване на фонда | 6 215 | 8 419 |
| 3. | Други разходи | 2 971 | 3 299 |
| 4. | Разходи от валутни операции | 99 944 | 46 695 |
| 5. | Разходи от преоценка на финансови инструменти | 164 028 | 286 093 |
| | Общо разходи | 274 882 | 346 253 |

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

/табл.7/

| № | Нефинансови текущи активи | Стойност (лв.) | |
|----|--------------------------------|-----------------|-----------------|
| | | Януари-Юни 2023 | Януари-Юни 2022 |
| 1. | Вземания, свързани с дивиденди | 220 | 228 |

Към 30.06.2023 г., в резултат на превишението на приходите над разходите от дейността на **Договорен Фонд „Компас Фъндс Селект-21“** финансовият му резултат е печалба от 53 774 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 (7 578) лева, формирани от премиите при емитиране на дялове на стойност (7 398) и отбиви при обратно изкупуване в размер на 180 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 2023 | Януари-Юни 2022 |
| 1. | Задължения към Управляващото Дружество | 297 | 562 |
| 2. | Задължения към Банката Депозитар | - | 45 |
| 3. | Задължения към контрагенти | - | 66 |
| 4. | Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти | - | 14 554 |

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 |
| 31.12.2021 | 713 766.43 | 1.0294 |
| 30.06.2022 | 686 15.93 | 0.9319 |
| 31.12.2022 | 666 639.96 | 0.8972 |
| 30.06.2023 | 726 104.22 | 0.9639 |

7. Информация по чл. 73, т.8 във връзка с чл. 75, т.2 от Наредба 44

ДФ Компас Фъндс Селект-21 не начислява такса за постигнати резултати върху нетната стойност на активите на Фонда.

Милена Александрова
Главен счетоводител
на УД „КОМПАС ИНВЕСТ“ АД

Ивайло Ангарски
Изпълнителен директор
на УД „КОМПАС ИНВЕСТ“ АД