

СПРАВКИ	
за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2024
Крайна дата:	30.6.2024
Дата на изготвяне на отчета:	30.7.2024
Данни за поднадзорното лице	
Наименование на ДФ/ИД:	ДФ Компас Глобъл Трендс
Номер РГ:	05-1593
ЕИК:	176654904
Адрес на управление:	София-1000, ул. Алабин №36, ет.4
Адрес за кореспонденция:	София-1000, ул. Алабин №36, ет.4
Телефон:	42 19 518
E-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
E-mail:	office@compass-invest.eu

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ КОМПАС ГЛОБЪЛ ТРЕНДС
към 30.06.2024 г.

Дата: 30.7.2024 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
a	б	1	2	a	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	1,509,585	1,557,289
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	266,022	301,104
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	266,022	301,104
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.:			
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.0.0	517,582	-235,805
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	1,389,529	636,142
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.1.2.0	-871,947	-871,947
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	183,291	33,437	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0	470,428	753,387
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	988,010	517,582
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0	115,828	133,401	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	2,763,617	2,375,975
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	299,120	166,838	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	2,573,185	2,095,994	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	4,220	3,068
акции	SB.1.2.2.1.1.0	2,273,174	2,095,994	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	45	
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	4,176	3,068
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	300,011		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	21,884	118,803	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	4,750	2,870
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	2,595,068	2,214,797	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	121,957	
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	130,928	5,938
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	357	278				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	357	278				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	2,894,545	2,381,913				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	2,894,545	2,381,913	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	2,894,545	2,381,913

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ КОМПАС ГЛОБЪЛ ТРЕНДС
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 30.7.2024 г.
Съставител: Милена Иванова Александрова
Ръководител: Ивайло Красимиров Ангарски
(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	5,055	3,820
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	246	530	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	128,884	85
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	1,960,855	1,322,625	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	2,286,147	1,920,111
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	461,826	469,357	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	506,168	465,008
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	1,828	4,182	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		3,349
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	2,424,755	1,796,695	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	2,926,254	2,392,374
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	29,664	22,488				
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	1,407	1,046				
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	31,071	23,534	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	2,455,826	1,820,229	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	2,926,254	2,392,374
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	470,428	572,145	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	0
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	470,428	572,145	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	2,926,254	2,392,374	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	2,926,254	2,392,374

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ КОМПАС ГЛОБЪЛ ТРЕНДС
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 30.7.2024 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	182,214	-260,762	-78,548	69,236	-28,284	40,952
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		-1,545	-1,545		-407	-407
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	182,214	-262,307	-80,093	69,236	-28,692	40,545
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	535,030	-273,320	261,710	161,954	-195,583	-33,629
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	3,572		3,572	2,878		2,878
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-19,051	-19,051		-14,153	-14,153
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-3,513	-3,513		-3,376	-3,376
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	24,515	-46,569	-22,053	41,008	-21,485	19,522
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-8,291	-8,291		-6,897	-6,897
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	563,117	-350,743	212,374	205,839	-241,494	-35,655
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	745,332	-613,050	132,282	275,076	-270,186	4,890
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			166,838			442,415
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			299,120			447,305
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			183,291			327,789

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ КОМПАС ГЛОБЪЛ ТРЕНДС
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 30.7.2024 г.
Съставител: Милена Иванова Александрова
Ръководител: Ивайло Красимиров Ангарски,
(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани 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	1,557,289	301,104	0	0	1,389,529	-871,947	2,375,975
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	1,557,289	301,104	0	0	1,389,529	-871,947	2,375,975
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	-47,704	-35,082	0	0	0	0	-82,786
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	106,950	71,868					178,818
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-154,655	-106,950					-261,605
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					470,428	0	470,428
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	1,509,585	266,022	0	0	1,859,958	-871,947	2,763,617
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	1,509,585	266,022	0	0	1,859,958	-871,947	2,763,617

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ КОМПАС ГЛОБЪЛ ТРЕНДС
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 30.7.2024 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	1,557,289.1916
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	1,509,585.0563
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	106,950.4031
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	180,794.3200 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	154,654.5384
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	261,222.3400 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	1.5257
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	1.8307
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	19,050.55 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	3,513.42 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	297.98 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	20.00%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	6.08%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	29.16%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	14.74%

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.