

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 Фъндс Селект - 21
Номер РГ:	05-1657
ЕИК:	177280174
Адрес на управление:	София, София, ул.Алабин №36, ет.4
Адрес за кореспонденция:	София, София, ул.Алабин №36, ет.4
Телефон:	02 4219517
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 ФЪНДС СЕЛЕКТ - 21
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	757,981	750,347
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	-13,136	-7,649
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	-13,136	-7,649
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	7,337	-69,211
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	121,408	44,860
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.1.2.0	-114,070	-114,070
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	15,555	132,686	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0	62,543	76,548
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	69,881	7,337
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0	19,033	22,737	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	814,725	750,035
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	34,587	155,423	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	144,937	0	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	363	316
акции	SB.1.2.2.1.1.0			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	363	316
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	144,937		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	635,295	594,622	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		
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	780,232	594,622	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	363	316
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	269	308				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	269	308				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	815,088	750,352				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	815,088	750,352	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	815,088	750,352

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ КОМПАС ФЪНДС СЕЛЕКТ - 21
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	1,345	1,014
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	61	364	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	7	12
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	153,782	163,665	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	218,116	229,846
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	94,603	99,944	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	102,699	97,784
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	872	2,971	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	249,318	266,943	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	322,167	328,656
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	9,961	7,634				
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	345	304				
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	10,306	7,939	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	259,624	274,882	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	322,167	328,656
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	62,543	53,774	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	62,543	53,774	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	322,167	328,656	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	322,167	328,656

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ КОМПАС ФЪНДС СЕЛЕКТ - 21
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	ОРР.1.1.0.0.0.0	129,170	-126,896	2,274	6,050		6,050
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, 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		-127	-127		-70	-70
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	ОРР.1.0.0.0.0.0	129,170	-127,023	2,146	6,050	-70	5,980
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	ОРР.2.1.0.0.0.0	150,240	-257,958	-107,718	64,473	-176,649	-112,176
2. Парични потоци, свързани с нетекущи 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	1,049		1,049	740		740
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	ОРР.2.5.0.0.0.0		-2,089	-2,089		-1,717	-1,717
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	ОРР.2.6.0.0.0.0		-1,587	-1,587		-1,595	-1,595
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.2.7.0.0.0.0	5,571	-11,271	-5,701	10,088	-6,761	3,327
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	ОРР.2.8.0.0.0.0		-6,936	-6,936		-6,730	-6,730
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	ОРР.2.0.0.0.0.0	156,860	-279,841	-122,982	75,300	-193,451	-118,151
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	ОРР.3.1.0.0.0.0			0			0
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	ОРР.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	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
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	ОРР.3.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	ОРР.4.0.0.0.0.0	286,030	-406,865	-120,835	81,350	-193,522	-112,172
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	ОРР.5.0.0.0.0.0			155,423			268,699
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	ОРР.6.0.0.0.0.0			34,587			156,528
по безсрочни депозити	ОРР.6.1.0.0.0.0			15,555			138,214

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 01.01.2024 - 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	750,347	-7,649	0	0	121,408	-114,070	750,035
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	750,347	-7,649	0	0	121,408	-114,070	750,035
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	7,634	-5,487	0	0	0	0	2,146
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	125,537	3,523					129,060
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-117,904	-9,010					-126,914
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					62,543	0	62,543
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	757,981	-13,136	0	0	183,951	-114,070	814,725
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	757,981	-13,136	0	0	183,951	-114,070	814,725

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ КОМПАС ФЪНДС СЕЛЕКТ - 21
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	750,347.0912
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	757,980.6203
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	125,537.0286
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	129,169.8000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	117,903.4995
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	126,896.1500 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.9996
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	1.0749
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	2,088.65 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	1,587.31 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	175.03 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	7.64%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	1.24%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	12.04%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	5.73%

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.