

**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 2024 г.

1. Брой дялове към 30.06.2024 г - 757 980.6203 броя.
2. Нетна стойност на активите на един дял към 30.06.2024 г. – 1.0749 лв.
3. Обем и структура на инвестициите в портфейла

/табл.1/

**Структура на портфейла към 30.06.2024 г.**

| Портфейл                    | Към 30.06.2024 |                 |
|-----------------------------|----------------|-----------------|
|                             | Стойност       | Дял от активите |
| Парични Средства            | 34 587         | 4.25%           |
| Депозити                    | -              | -               |
| Акции и дялове на други КИС | 635 295        | 77.94%          |
| Дългови ценни книжа         | 144 937        | 17.78%          |
| Вземания                    | 269            | 0.03%           |
| <b>Общо:</b>                | <b>815 088</b> | <b>100.00%</b>  |

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 30/06/2024г | Процент от стойността на активите към 30/06/2023г | Изменение |
|------------------------|---|---|-----------|
| Дългови ценни книжа    | 17.78%  | -   | +17.78%   |
| Дялове в КИС           | 77.94%  | 78.42%  | -0.48%    |
| Парични средства       | 4.25%   | 21.55%  | -17.30%   |
| Вземания               | 0.03%   | 0.03%   | 0.00%     |

5. Промени в състоянието на активите през отчетния период

/табл.3/

| Актив       | Стойност на активите към 30/06/2024г. (лв.) | Стойност на активите към 30/06/2023г. (лв.) | Изменение  |
|-------------|---|---|------------|
| Общо активи | 815 088.29                                  | 726 400.92                                  | +88 687.37 |

Промени в капитала през отчетния период

/табл.4/

| Основен капитал  | Стойност (лв.) |
|--|----------------|
| Стойност на осн.капитал в началото на отчетния периода | 750 347        |
| Увеличение от записани дялове през периода             | 125 537        |
| Намаление от обратно изкупени дялове през периода      | 117 904        |
| Стойност на осн.капитал в края на периода              | 750 980        |

В Таблица 5 са представени приходите на Договорен Фонд „Компас Фъндс Селект-21“ през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец Юни 2024 г. те са в размер на 322 167 лв.

/табл.5/

| №  | Приходи                             | Стойност (лв.)  |                 |
|----|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
|    |                                     | Януари-Юни 2024 | Януари-Юни 2023 |
| 1. | Приходи от лихви                    | -               | -               |
| 2. | Пол.разл. от операции с фин.активи  | 218 123         | 229 858         |
| 3. | Приход, свързани с валутни операции | 102 699         | 97 784          |
| 4. | Приходи от дивиденди                | 1 345           | 1 014           |
|    | <b>Общо приходи</b>                 | <b>322 167</b>  | <b>328 656</b>  |

Таблица 6 представя детайлно извършените разходи от Договорен Фонд „Компас Фъндс Селект-21“ през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец Юни 2024 г. те са в размер на 259 624 лв.

/табл.6/

| №  | Разходи                                       | Стойност (лв.)  |                 |
|----|---|-----------------|-----------------|
|    |   | Януари-Юни 2024 | Януари-Юни 2023 |
| 1. | Разходи към УД-свързани с управлението        | 2 135           | 1 724           |
| 2. | Разходи по обслужване на фонда                | 8 171           | 6 215           |
| 3. | Други разходи                                 | 872             | 2 971           |
| 4. | Разходи от валутни операции                   | 94 603          | 99 944          |
| 5. | Разходи от преоценка на финансови инструменти | 153 843         | 164 028         |
|    | <b>Общо разходи</b>                           | <b>259 624</b>  | <b>274 882</b>  |

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

/табл.7/

| №  | Нефинансови текущи активи      | Стойност (лв.)  |                 |
|----|--------------------------------|-----------------|-----------------|
|    |                                | Януари-Юни 2024 | Януари-Юни 2023 |
| 1. | Вземания, свързани с дивиденди | 269             | 220             |

Към 30.06.2024 г., в резултат на превишението на приходите над разходите от дейността на **Договорен Фонд „Компас Фъндс Селект-21“** финансовият му резултат е печалба от 62 543 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 (13 136) лева, формирани от премиите при емитиране на дялове на стойност (3 963) и отбиви при обратно изкупуване в размер на (9 173) 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 2024 | Януари-Юни 2023 |
| 1. | Задължения към Управляващото Дружество | 363             | 297             |

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                                      |
| 31.12.2023 | 750 035.46                       | 0.9996                                      |
| 30.06.2024 | 814 725.23                       | 1.0749                                      |

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