

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 Стратегия
Номер РГ:	05-1338
ЕИК:	175271212
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 СТРАТЕГИЯ
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
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	35,726,613	35,490,424
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	-10,246,261	-10,190,072
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	-10,246,261	-10,190,072
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	1,513,325	-441,012
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.1.0	3,138,475	1,184,138
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.1.2.0	-1,625,150	-1,625,150
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	88,981	42,759	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.2.0.0	1,084,288	1,954,338
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0				SB.2.1.3.3.0.0		
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	2,597,613	1,513,325
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	88,981	42,759	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	28,077,965	26,813,677
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	24,551,559	23,378,773	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	20,642,086	19,292,412	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	268,277	54,237
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	3,909,474	4,086,361	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	268,277	54,237
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	2,368,659	2,296,812	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	26,920,219	25,675,585	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	33,706	73,797	10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0	1,076,541	1,075,773	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	268,277	54,237
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	226,795					
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	1,337,042	1,149,570				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	28,346,242	26,867,914				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	28,346,242	26,867,914	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	28,346,242	26,867,914

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ СТРАТЕГИЯ
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	23,369	8,332
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	3,631	5,011	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	24,865	11
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	22,937,170	12,453,734	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	24,214,379	13,062,065
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	21	170,184	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	1	206,863
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	1,053	4,194	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	90,346	84,453
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0	7,479	4,200
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	22,941,876	12,633,124	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	24,360,439	13,365,924
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	334,275	292,886				
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						
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	334,275	292,886	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	23,276,151	12,926,010	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	24,360,439	13,365,924
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	1,084,288	439,914	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	1,084,288	439,914	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	24,360,439	13,365,924	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	24,360,439	13,365,924

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ СТРАТЕГИЯ
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	180,000		180,000			0
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			0			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	180,000	0	180,000	0	0	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	317,476	-484,810	-167,334	49,339	-9,030	40,309
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	138,584		138,584	98,801		98,801
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	15,628		15,628	8,295		8,295
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-108,148	-108,148		-285,719	-285,719
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-3,330	-3,330		-3,741	-3,741
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	0	-21	-21	0	-6	-6
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0		-9,157	-9,157		-7,919	-7,919
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	471,688	-605,465	-133,778	156,435	-306,414	-149,979
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	651,688	-605,465	46,222	156,435	-306,414	-149,979
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			42,759			261,406
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			88,981			111,427
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			88,981			111,427

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ СТРАТЕГИЯ
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	35,490,424	-10,190,072	0	0	3,138,475	-1,625,150	26,813,677
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	35,490,424	-10,190,072	0	0	3,138,475	-1,625,150	26,813,677
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	236,189	-56,189	0	0	0	0	180,000
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	236,189	-56,189					180,000
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					1,084,288	0	1,084,288
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	35,726,613	-10,246,261	0	0	4,222,763	-1,625,150	28,077,965
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	35,726,613	-10,246,261	0	0	4,222,763	-1,625,150	28,077,965

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ СТРАТЕГИЯ
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	35,490,423.7683
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	35,726,613.2447
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	236,189.4764
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	180,000.0000 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	0.7555
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.7859
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	108,148.01 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	3,330.47 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	653.07 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	3.82%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-1.41%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	9.93%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	7.40%

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.