

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
по чл. 73, ал. 1, т. 5, букви "а" - "д" от Наредба №44
на Договорен Фонд „Стратегия”
към 30 юни 2024 г.

1. Брой дялове към 30.06.2024 г. – 35 726 613.2447 броя
2. Нетна стойност на активите на един дял към 30.06.2024 г. – 0.7859 лв.
3. Обем и структура на инвестициите в портфейла

/табл.1/

Структура на портфейла към 30.06.2024 г.

Портфейл	Към 30.06.2024 г.	
	Стойност в лева	Дял от активите
Парични Средства	88 981	0.31%
Акции и дялове на други КИС	2 368 659	8.36%
Дългови ЦК	3 909 474	13.79%
Акции		
<i>С произход Република България – пазар БФБ-София.</i>	18 370 436	64.81%
<i>С произход чуждестранни пазари</i>	2 271 650	8.01%
Вземания	1 337 042	4.72%
Общо:	28 346 242	100.00%

4. Промени в структурата на активите, които са настъпили през отчетния период спрямо предходния/табл.2/

Структура на портфейл	Процент от стойността на активите към 30/06/2024г	Процент от стойността на активите към 30/06/2023г.	Изменение
Акции	72.82	74.19	-1.37
Дялове в КИС	8.36	9.33	-0.97
Дългови ЦК	13.79	14.62	-0.83
Парични средства	0.31	0.45	-0.14
Вземания	4.72	1.41	+3.31

5. Промени в състоянието на активите през отчетния период

/табл.3/

Активи	Стойността на активите към 30/06/2024г	Стойността на активите към 30/06/2023г.	Изменение
Общо активи – в лева	28 346 242.29	24 247 659.74	+ 4 098 582.55

Промени в капитала през отчетния период

/табл.4/

Основен капитал	Стойността
Стойност на осн.капитал в началото на отчетния период	35 490 424
Увеличение от записани дялове през шестмесечието	236 189
Намаление от обратно изкупени дялове през шестмесечието	-
Стойност на осн.капитал в края на шестмесечието	35 726 613

В Таблица 5 са представени приходите на **Договорен Фонд „Стратегия“** през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец юни 2024 г. те са в размер на 24 360 439 лв.

/табл.5/

№	Приходи	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2024	Януари-Юни 2023
1.	Приходи от лихви	90 346	84 453
2.	Пол.разл. от операции и преоценка на фин.активи	24 239 244	13 062 076
3.	Приход, свързани с валутни операции	1	206 863
4.	Приходи от дивиденди	23 369	8 332
5.	Други приходи	7 479	4 200
	Общо приходи	24 360 439	13 365 924

Таблица 6 представя детайлно извършените разходи от **Договорен Фонд „Стратегия“** през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец юни 2024 г. те са в размер на 23 276 151 лв.

/табл.6/

№	Разходи	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2024	Януари-Юни 2023
1.	Разходи към УД-свързани с управлението	322 189	285 310
2.	Разходи по обслужване на фонда	12 087	7 576
3.	<u>Други разходи в т.ч.</u>	<u>1 053</u>	<u>9 205</u>
	<u>Разходи от операции с финансови активи</u>	<u>=</u>	<u>5 011</u>

	<i>Други финансови разходи</i>	<u>1 053</u>	<u>4 194</u>
4.	Разходи от валутни операции и преоценки	21	170 184
5.	Разходи от преоценка на финансови инструменти	22 940 801	12 453 734
	Общо разходи	23 276 151	12 926 010

Следващите таблица дават подробна информация за текущите вземания на Фонда към края на отчетния период в 2024 г.

/табл.7/

№	Нефинансови текущи активи	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2024	Януари-Юни 2023
1.	Вземания от лихви по облигации	33 706	56 396
2.	Вземания, свързани с дивиденди	7 742	38
3.	Вземания по сделки с ЦК	835	27
4.	Други вземания	1 294 759	285 717
	Общо	1 337 042	342 178

Към 30.06.2024 г., в резултат на превишението на приходите над разходите от дейността на Договорен Фонд „Стратегия ” финансовият му резултат е печалба от 1 084 288 лв. Тази загуба се отразява на капитала на Фонда. Освен нея влияние върху капитала оказват премийните резерви от емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове, които са в размер на (10 246 261) лева, формирани от премиите при емитиране на дялове на стойност (9 514 318) лева и и отбивите при обратно изкупуване на дялове, чиято стойност е (731 943) лева. Премиите при емитиране са отрицателни, тъй като дяловете се емитират в зависимост от нетната стойност на активите на Договорен Фонд „Стратегия ”, която е под номиналната им стойност.

Следващите таблица дават подробна информация за текущите задължения на Фонда към края на отчетния период в 2024 г.

/табл.7/

№	ТЕКУЩИ ПАСИВИ	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2024	Януари-Юни 2023
1.	Задължения към Управляващото Дружество	268 277	47 985
2.	Задължения към банката депозитар	-	-

6. Информация за нетна стойност на активите и нетна стойност на активите на един дял към края на годината за последните години:

/табл.9/

Година	Нетна стойност на активите (лв.)	Нетна стойност на активите на един дял(евро)
30.06.2018	16 864 514,98	0.7404
31.12.2018	17 665 253.77	0.7083
30.06.2019	18 110 370.31	0.7042
31.12.2019	19 224 489.96	0.7212
30.06.2020	19 205 174.81	0.6953
31.12.2020	21 550 622.61	0.7180
30.06.2021	24 067 258.20	0.7435
31.12.2021	24 111 131.58	0.7099
30.06.2022	23 826 851.83	0.7018
31.12.2022	23 759 760.44	0.6998
30.06.2023	24 199 674.42	0.7127
31.12.2023	26 813 677.45	0.7555
30.06.2024	28 077 965.10	0.7859

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

ДФ Стратегия 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