

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 2026 г.

1. Брой дялове към 30.06.2026 г - 1 190 61.0805 броя.
2. Нетна стойност на активите на един дял към 30.06.2026 г. – 0.6293 евро.
3. Обем и структура на инвестициите в портфейла
/табл.1/

Структура на портфейла към 30.06.2026 г.

Портфейл	Към 30.06.2025	
	Стойност в евро	Дял от активите
Парични Средства	96 673	12.88%
Депозити	-	-
Акции и дялове на други КИС	434 504	57.88%
Дългови ценни книжа	219 316	29.22%
Вземания	141	0.02%
Общо:	750 634	100.00%

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 30/06/2026г	Процент от стойността на активите към 30/06/2025г	Изменение
Дългови ценни книжа	29.22%	31.10%	-1.88%
Дялове в КИС	57.88%	57.83%	+0.05%
Парични средства	12.88%	11.05%	+1.83%
Вземания	0.02%	0.02%	0.00%

5. Промени в състоянието на активите през отчетния период
/табл.3/

Актив	Стойност на активите към 30/06/2025г. (евро)	Стойност на активите към 30/06/2024г. (евро)	Изменение (в евро)
Общо активи	750 633.91	527 118.69	+223 515.22

Промени в капитала през отчетния период

/табл.4/

Основен капитал	Стойност (евро)
Стойност на осн.капитал в началото на отчетния периода	579 411
Увеличение от записани дялове през периода	366 706
Намаление от обратно изкупени дялове през периода	337 442
Корекция в номинала поради въвеждане на евро	-1464
Стойност на осн.капитал в края на периода	607 211

В Таблица 5 са представени приходите на **Договорен Фонд „Компас Фъндс Селект-21“** през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец Юни 2026 г. те са в размер на 280 325 евро.

/табл.5/

№	Приходи	Стойност (евро)	
		Януари-Юни 2026	Януари-Юни 2025
1.	Приходи от лихви	4 066	1 730
2.	Пол.разл. от операции с фин.активи	218 147	190 525
3.	Приход, свързани с валутни операции	57 479	75 892
4.	Приходи от дивиденди	633	592
	Общо приходи	280 325	268 739

Таблица 6 представя детайлно извършените разходи от **Договорен Фонд „Компас Фъндс Селект-21“** през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец Юни 2026 г. те са в размер на 241 680 евро.

/табл.6/

№	Разходи	Стойност (евро)	
		Януари-Юни 2026	Януари-Юни 2025
1.	Разходи към УД-свързани с управлението	1 751	1 250
2.	Разходи по обслужване на фонда	5 511	3 177
3.	Други разходи	217	691
4.	Разходи от валутни операции	55 566	95 734
5.	Разходи от преоценка на финансови инструменти	178 635	177 245
	Общо разходи	241 680	278 097

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

/табл.7/

№	Нефинансови текущи активи	Стойност (евро)	
		Януари-Юни 2026	Януари-Юни 2025
1.	Вземания, свързани с дивиденди	142	118

Към 30.06.2026 г., в резултат на превишението на приходите над разходите от дейността на **Договорен Фонд „Компас Фъндс Селект-21“** финансовият му резултат е печалба от 38 645 евро. 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 21 770 евро, формирани от премиите при емитиране на дялове на стойност 87 024 и отбиви при обратно изкупуване в размер на 66 718 евро.

Следващите таблица дават подробна информация за текущите задължения на Фонда към края на отчетния период ./табл.8/

№	ТЕКУЩИ ПАСИВИ	Стойност (лв.)	
		Януари-Юни 2026	Януари-Юни 2025
1.	Задължения към Управляващото Дружество	323	240
2.	Задължения към Банката Депозитар	10	10
3.	Задължения свързани с емитиране на дялове	1 000	-

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./евро)	Нетна стойност на активите на един дял(лв./евро)
30.06.2023	726 104.22	0.9639
31.12.2023	750 035.46	0.9996
30.06.2024	814 725.23	1.0749
31.12.2024	990 842.46	1.1259
30.06.2025	1 030 465.99	1.1031
31.12.2025	1 325 914.29	1.1700
30.06.2026	749 300.77 евро	0.6293 евро

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

Ивайло Ангарски

Главен счетоводител
на УД „КОМПАС ИНВЕСТ“ АД

Изпълнителен директор
на УД „КОМПАС ИНВЕСТ“ АД