

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
по чл. 73, ал. 1, т. 5, букви "а" - "д" от Наредба №44
на Договорен Фонд „Стратегия”
към 30 юни 2026 г.

1. Брой дялове към 30.06.2026 г. – 36 578 945.8033 броя
2. Нетна стойност на активите на един дял към 30.06.2026 г. – 0.4681 евро.
3. Обем и структура на инвестициите в портфейла

/табл.1/

Структура на портфейла към 30.06.2026 г.

Портфейл	<u>Към 30.06.2026 г.</u>	
	Стойност в евро	Дял от активите
Парични Средства	307 496	1.79%
Акции и дялове на други КИС	1 527 167	8.90%
Дългови ЦК	2 072 618	12.08%
Акции		
<i>С произход Република България – пазар БФБ-София.</i>	11 051 146	64.42%
<i>С произход чуждестранни пазари</i>	2 192 337	12.79%
Вземания	3 884	0.02%
Общо:	17 154 648	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 30/06/2026г	Процент от стойността на активите към 30/06/2025г.	Изменение
Акции	77.21	73.52	+3.69
Дялове в КИС	8.90	9.65	-0.75
Дългови ЦК	12.08	16.35	-4.27
Парични средства	1.79	0.40	+1.39
Вземания	0.02	0.08	-0.06

5. Промени в състоянието на активите през отчетния период

/табл.3/

Активи	Стойността на активите към 30/06/2026г	Стойността на активите към 30/06/2025г.	Изменение
Общо активи – в евро	17 154 648.30	15 230 139.17	+1 924 509.13

Промени в капитала през отчетния период /табл.4/

Основен капитал	Стойността
Стойност на осн.капитал в началото на отчетния период	18 268 668
Увеличение от записани дялове през шестмесечието	432 753
Намаление от обратно изкупени дялове през шестмесечието	-
Корекция вследствие на преобразуване на номинала в евро	-46 159
Стойност на осн.капитал в края на шестмесечието	18 655 262

В Таблица 5 са представени приходите на **Договорен Фонд „Стратегия“** през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец юни 2026 г. те са в размер на 13 583 659 евро. /табл.5/

№	Приходи	Стойност (евро)	
		Януари-Юни 2026	Януари-Юни 2025
1.	Приходи от лихви	51 385	58 996
2.	Пол.разл. от операции и преоценка на фин.активи	13 529 010	12 321 957
3.	Приход, свързани с валутни операции	-	1
4.	Приходи от дивиденди	2 964	12 549
5.	Други приходи	300	363
	Общо приходи	13 583 659	12 393 866

Таблица 6 представя детайлно извършените разходи от **Договорен Фонд „Стратегия“** през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец юни 2026 г. те са в размер на 12 345 441 евро. /табл.6/

№	Разходи	Стойност (евро)	
		Януари-Юни 2026	Януари-Юни 2025
1.	Разходи към УД-свързани с управлението	201 256	176 680
2.	Разходи по обслужване на фонда	7 838	4 042
3.	Други разходи	2 803	1 176
4.	Разходи от валутни операции и преоценки	-	92
5.	Разходи от преоценка на финансови инструменти	12 133 544	12 122 104
	Общо разходи	12 345 441	12 304 094

Следващите таблица дават подробна информация за текущите вземания на Фонда към края на отчетния период в 2026 г.

/табл.7/

№	Нефинансови текущи активи	Стойност (евро)	
		Януари-Юни 2026	Януари-Юни 2025
1.	Вземания от лихви по облигации	2 358	8 072
2.	Вземания, свързани с дивиденди	1 526	4 331
	Общо	3 884	12 403

Към 30.06.2026 г., в резултат на превишението на приходите над разходите от дейността на Договорен Фонд „Стратегия ” финансовият му резултат е печалба от 1 238 218 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 (5 225 637) евро, формирани от премиите при емитиране на дялове на стойност (5 238 830) евро и и отбивите при обратно изкупуване на дялове, чиято стойност е (32 966) евро. 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 2026 г.

/табл.7/

№	ТЕКУЩИ ПАСИВИ	Стойност (евро)	
		Януари-Юни 2026	Януари-Юни 2025
1.	Задължения към Управляващото Дружество	33 833	192 365
2.	Задължения към банката депозитар	16	12

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./евро)	Нетна стойност на активите на един дял(лв/евро)
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
31.12.2024	29 237 362.08	0.8184
30.06.2025	29 411 306.04	0.8233
31.12.2025	30 281 297.58	0.8475
30.06.2026	17 120 799.60 евро	0.4681 евро

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