

<b>СПРАВКИ</b>	
<b>за договорни фондове и инвестиционни дружества</b>	
<b>Данни за отчетния период</b>	
Начална дата:	01.01.2022
Крайна дата:	30.06.2022
Дата на изготвяне на отчета:	19.07.2022
<b>Данни за поднадзорното лице</b>	
Наименование на ДФ/ИД:	ДФ ПРОФИТ
Номер РГ:	05-1309
ЕИК:	175188389
Адрес на управление:	гр. София 1618, бул. Бъкстон-40
Адрес за кореспонденция:	гр. София 1618, бул. Бъкстон-40
Телефон:	028164345
E-mail:	office@strategia-asset.com
<b>Данни за управляващото дружество</b>	
Наименование на УД:	УД Стратегия Асет Мениджмънт АД
Номер РГ:	08-0019
ЕИК:	175126124
Представяващ:	Николай Петков, д-р Явор Русинов
<b>Данни за представените справки</b>	
Съставител:	Георги Манев
Длъжност:	Главен счетоводител
Телефон:	028164345
E-mail:	office@strategia-asset.com

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
на ДФ ПРОФИТ  
към 30.06.2022 г.

Справка № 1 КИС-ОФС

Дата: 19.7.2022 г.

Съставител: Георги Манев

Ръководител: Николай Петков, д-р Явор Русинов

АКТИВИ	Код	Текущ период	Преходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Преходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
<b>А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
<b>I. Финансови активи</b>				<b>I. Основен капитал</b>	SB.2.1.1.0.0.0	45 296 569	44 618 931
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	<b>II. Резерви</b>			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при смитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	-10 551 117	-10 518 008
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		
<b>Общо за група I</b>	SB.1.1.1.0.0.0	0	0	<b>III. Финансов резултат</b>	SB.2.1.2.0.0.0	-10 551 117	-10 518 008
<b>II. Други нетекущи активи</b>	SB.1.1.2.0.0.0			<b>Общо за група II</b>			
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>	SB.1.1.0.0.0.0	0	0	<b>I. Нарупана печалба (загуба), в т.ч.:</b>			
<b>I. Парични средства</b>				1. Нарупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	7 100 155	7 636 375
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	8 785 466	8 785 466
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	215 800	169 527	непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-1 685 311	-1 149 091
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0	0	0	2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	1 573 027	0
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0	0	-536 220
<b>Общо за група I</b>	SB.1.2.1.0.0.0	215 800	169 527	<b>Общо за група III</b>	SB.2.1.3.0.0.0	8 673 181	7 100 155
<b>II. Текущи финансови инструменти</b>				<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	SB.2.1.0.0.0.0	43 418 634	41 201 077
1. Ценни книжа, в т.ч.:				<b>Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
акции	SB.1.2.2.1.0.0	39 871 258	38 649 968	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
права	SB.1.2.2.1.1.0	33 660 834	33 212 852	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	308 322	386 182
дългови	SB.1.2.2.1.2.0		14	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	1 858	2 126
други	SB.1.2.2.1.3.0	4 199 672	5 358 487	към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	306 464	384 056
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.1.4.0	2 010 752	78 616	към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.2.0.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	1 628	1 192
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.3.0.0	2 966 165	2 374 995	4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.4.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.5.0.0	0	0	6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
<b>Общо за група II</b>	SB.1.2.2.0.0.0	42 837 424	41 024 963	7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0	0	0
<b>III. Нефинансови активи</b>				8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0	0	0
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0	76 220	82 631	9. Задължения, свързани с сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	34 000	34 000
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0	0	0	10. Други	SB.2.2.1.10.0.0	0	0
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	SB.2.2.0.0.0.0	343 950	421 374
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	633 141	345 331				
<b>Общо за група III</b>	SB.1.2.3.0.0.0	709 361	427 961				
<b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>	SB.1.2.4.0.0.0						
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	SB.1.2.0.0.0.0	43 762 584	41 622 451				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	SB.1.0.0.0.0.0	43 762 584	41 622 451	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	SB.2.0.0.0.0.0	43 762 584	41 622 451

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
на **ДФ ПРОФИТ**  
за периода **01.01.2022 - 30.06.2022**

Дата: 19.7.2022 г.

Съставител: Георги Манев

Ръководител: Николай Петков, д-р Явор Ру  
(в лево)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
a	6	1	2	a	6	1	2
<b>A. Разходи за дейността</b>				<b>A. Приходи от дейността</b>			
<b>I. Финансови разходи</b>				<b>I. Финансови приходи</b>			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	32 782	28 408
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	27 706	8 140	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	11 069	107
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	10 843 919	6 161 054	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	12 942 248	7 022 539
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	386 841	397 442	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	135 466	453 591
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	391 118	384 200	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	114 092	135 676
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0	13	
<b>Общо за група I</b>	<b>OD.1.1.1.0.0.0</b>	<b>11 649 584</b>	<b>6 950 837</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>13 235 669</b>	<b>7 640 321</b>
<b>II. Нефинансови разходи</b>				<b>II. Нефинансови приходи</b>			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	8 326	8 356				
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	4 733	87 008				
<b>Общо за група II</b>	<b>OD.1.1.2.0.0.0</b>	<b>13 059</b>	<b>95 364</b>	<b>Общо за група II</b>	<b>OD.2.1.2.0.0.0</b>		
<b>Б. Общо разходи за дейността (I+II)</b>	<b>OD.1.1.0.0.0.0</b>	<b>11 662 643</b>	<b>7 046 201</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>13 235 669</b>	<b>7 640 321</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>1 573 027</b>	<b>594 121</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Разходи за данъци</b>	<b>OD.1.4.0.0.0.0</b>						
<b>Г. Нетна печалба за периода (B-III)</b>	<b>OD.1.5.0.0.0.0</b>	<b>1 573 027</b>	<b>594 121</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>13 235 669</b>	<b>7 640 321</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>13 235 669</b>	<b>7 640 321</b>

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
на ДФ ПРОФИТ  
за периода 01.01.2022 - 30.06.2022

Справка № 3 КИС-ОПП

Дата: 19.7.2022 г.

Съставител: Георги Манев

Ръководител: Николай Петков, д-р Явор Русинов

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Преходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	ОРР.1.1.0.0.0.0	650 000	-1 916	648 084	223 000		223 000
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.: лихви	ОРР.1.2.0.0.0.0			0			0
	ОРР.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	ОРР.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	ОРР.1.5.0.0.0.0		-8 026	-8 026			0
<b>Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):</b>	<b>ОРР.1.0.0.0.0.0</b>	<b>650 000</b>	<b>-9 941</b>	<b>640 059</b>	<b>223 000</b>	<b>-8 056</b>	<b>-8 056</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	ОРР.2.1.0.0.0.0	3 847 838	-4 024 083	-176 245	1 629 572	-1 839 348	-209 776
2. Парични потоци, свързани с нетекучи финансови активи	ОРР.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	ОРР.2.3.0.0.0.0	26 607	-15 264	11 343	70 117	-7 604	62 513
4. Получени дивиденди	ОРР.2.4.0.0.0.0	28 541		28 541	22 319		22 319
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	ОРР.2.5.0.0.0.0		-444 643	-444 643	0	-141 704	-141 704
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	ОРР.2.6.0.0.0.0		-12 067	-12 067	0	-12 969	-12 969
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	ОРР.2.7.0.0.0.0			0	0	-448	-448
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	ОРР.2.8.0.0.0.0	13	-728	-715	0	-121	-121
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>ОРР.2.0.0.0.0.0</b>	<b>3 902 999</b>	<b>-4 496 785</b>	<b>-593 786</b>	<b>1 722 008</b>	<b>-2 002 194</b>	<b>-280 186</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	ОРР.3.1.0.0.0.0			0			0
2. Парични потоци, свързани с нетекучи активи	ОРР.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	ОРР.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	ОРР.3.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	ОРР.3.5.0.0.0.0			0			0
<b>Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):</b>	<b>ОРР.3.0.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>ОРР.4.0.0.0.0.0</b>	<b>4 552 999</b>	<b>-4 506 726</b>	<b>46 273</b>	<b>1 945 008</b>	<b>-2 010 250</b>	<b>-65 242</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>ОРР.5.0.0.0.0.0</b>						<b>226 048</b>
<b>Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>ОРР.6.0.0.0.0.0</b>						<b>160 807</b>
по безсрочни депозити	ОРР.6.1.0.0.0.0			215 800			160 807
				215 800			160 807

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

**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
на **ДФ ПРОФИТ**  
за периода **01.01.2022 - 30.06.2022**

Дата: 19.7.2022 г.  
Съставител: Георги Манев  
Ръководител: Николай Петков, д-р Явор Руси  
(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви				Натрупани печалби/загуби			Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи 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		
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0	44 618 931	-10 518 008					0		
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0	0	0			8 785 466	-1 685 311	41 201 077		
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0					0	0	0		
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0							0		
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0	44 618 931	-10 518 008					0		
Изменение за сметка на собственниците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0	677 639	-33 108			0	0	0		
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0	678 639	-33 158			0	0	644 530		
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0	-1 000	50					645 480		
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0							-950		
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0	0	0			1 573 027	0	1 573 027		
- дивиденди	OSK.7.1.1.0.0					0	0	0		
- други	OSK.7.1.2.0.0							0		
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0							0		
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0	0	0			0	0	0		
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0							0		
б) намаляния	OSK.7.3.2.0.0							0		
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0	0	0			0	0	0		
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0							0		
б) намаляния	OSK.7.4.2.0.0							0		
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0							0		
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0	45 296 569	-10 551 117			0	0	0		
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0					10 358 492	-1 685 311	43 418 634		
Собствен капитал	OSK.9.0.0.0.0	45 296 569	-10 551 117			0	0	0		
към края на отчетния период						10 358 492	-1 685 311	43 418 634		

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44**  
**на ДФ ПРОФИТ**  
**за периода 01.01.2022 - 30.06.2022**

Дата: 19.7.2022 г.

Съставител: Георги Манев

Ръководител: Николай Петков, д-р Явор

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	4 461 893.0744
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	4 529 656.9291
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	67 863.8547
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	650 000.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	100.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	943.5500 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	9.2340
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	9.5854
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	368 022.40 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	11 799.25 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	15 699.78 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	3.48%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	2.42%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	-0.27%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	6.15%

**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.

**ДОПЪЛНИТЕЛНАТА ИНФОРМАЦИЯ**  
**ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1, Т. 5, БУКВИ ОТ „А“ ДО „Д“**  
**ОТ НАРЕДБА №44**  
**НА ДОГОВОРЕН ФОНД**  
**„ПРОФИТ“**  
**30 юни 2022 г.**

## **I. БРОЙ ДЯЛОВЕ КЪМ КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД**

Към 30.06.2022 г. Фондът има 4 529 656.9291 дяла в обращение, като тяхната обща стойност е 45 296 569.29 лева (всеки дял е с номинал 10 лева) и представлява размера на дяловете в обращение по Баланса на Фонда.

## **II. Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период**

Нетната стойност на активите на Фонда към 30 юни 2022 година е в размер на 43 418 633.88 лева, което е разпределено на дяловете в обращение към същата дата (в размер на 4 529 656.9291 броя), дава нетната стойност на активите на един дял на Фонда в размер на 9.5854 лева за дял.

III. Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти, анализирани по най-подходящите икономически, географски или валутни показатели, съгласно политиката на Договорния фонд с посочване на относителния им дял в активите

## 1. Обем и структура на инвестициите в портфейла по видове финансови инструменти

Структура на портфейла към 30 юни 2022 година		
Актив	Стойност на актива	Относителен дял към стойността на активите (%)
<b>1. Парични средства на каса</b>	-	<b>0.00%</b>
<b>2. Парични средства по безсрочни депозити</b>	<b>215 799.76</b>	<b>0.49%</b>
<b>3. Парични средства по банкови депозити</b>	-	<b>0.00%</b>
<b>4. Финансови инструменти</b>	<b>42 837 423.59</b>	<b>97.89%</b>
<b>- акции</b>		
Добивна промишленост	71 917.50	0.16%
Операции с недвижими имоти	8 699 933.67	19.88%
Пре работваща промишленост	499 868.31	1.14%
Производство и разпределение на електрическа и топлинна	234 240.00	0.54%
Професионални дейности и научни изследвания	7 724.40	0.02%
Строителство	2 214.80	0.01%
Създаване и разпространение на информация и творчески	2 092 636.00	4.78%
Търговия; ремонт на автомобили и мотоциклети	224 012.76	0.51%
Финансови и застрахователни дейности	23 801 596.98	54.39%
Хотелиерство и ресторантьорство	11 592.20	0.03%
Други	25 850.04	0.06%
<b>- дялове в КИС</b>		
Финансови и застрахователни дейности - Други предприятия за колективно инвестиране КИС	2 966 165.31	6.78%
<b>- облигации</b>		
Операции с недвижими имоти	892 973.54	2.04%
Професионални дейности и научни изследвания	933.72	0.00%
Създаване и разпространение на информация и творчески продукти; далекосъобщения	965 185.05	2.21%
Транспорт, складиране и пощи	773 906.70	1.77%
Финансови и застрахователни дейности	802 705.85	1.83%
<b>- държавни ценни книжа</b>		
Държавни ценни книжа по вътрешния дълг	763 966.76	1.75%
<b>5. Вземания</b>	<b>709 360.77</b>	<b>1.62%</b>
<b>Общо активи</b>	<b>43 762 584.12</b>	<b>100.00%</b>

## 2. Анализ на инвестициите в портфейла на ДФ „Профит“

Инвестициите в портфейла на „Профит“ са определени от профила на Фонда, неговите инвестиционни цели и състоянието на капиталовия пазар. Основни цели на Договорния Фонд са свързани с нарастване на стойността на инвестициите на притежателите на дялове чрез реализиране на максималния възможен лихвен и капиталов доход при поемане на умерен до висок риск и осигуряване на ликвидност на инвестициите на притежателите на дялове. В съответствие с инвестиционната си политика договорният фонд инвестира до 90% от активите си в акции и до 50% от активите си в корпоративни облигации.

Фондът инвестира основно в акции на български емитенти. Основните сектори, в които е инвестирано са Финансови и застрахователни дейности, недвижими имоти, държавни ценни книжа и др.

#### IV. Промени в структурата на портфейла, настъпили през отчетния период

През разглеждания период структурата на портфейла на Фонда не е претърпяла съществени промени. Активите към края на 2021 г. са в размер на 41,622 милиона лв, а към края на настоящото шестмесечие са 43,763 милиона лв.

V. Промени в състоянието на активите в рамките на отчетния период, включващи приходи от инвестиции; други приходи; разходи за управление; такса за обслужване на банката депозитар; други плащания и данъци; нетни приходи; разпределение на дохода и инвестиции на този доход; промени в капитала; нарастване или спад на инвестициите и всички други промени, които са се отразили на стойността на активите и пасивите, разходи извършени от колективната инвестиционна схема, свързана със сделките с активи от портфейла;

#### 1. Приходи от инвестиции в рамките на отчетния период

Инвестициите, направени от набраните парични средства на Договорния фонд се състоят от акции, облигации и държавни ценни книжа. В тази връзка, приходите от инвестиции, отчетени в Баланса на Фонда се формират главно от приходи от преоценка на финансови активи, приходи от дивиденди и лихви, чиито стойности в рамките на годината са изглеждали, както следва:

Приходи	Стойности в лв към					
	31.01.2022 г.	28.02.2022 г.	31.03.2022 г.	30.04.2022 г.	31.05.2022 г.	30.06.2022 г.
Приходи от лихви по облигации	21 282.46	39 023.78	58 803.67	76 274.27	95 758.75	114 091.80
Приходи от операции с финансови инструменти	2 750 847.63	4 246 970.05	7 722 711.44	9 623 028.29	11 237 626.47	12 953 316.91
Приходи от дивиденди	0.00	665.86	665.86	665.86	29 651.87	32 781.66
Положителни курсови разлики от валутни операции и преоценки	61 225.43	135 465.58	135 465.68	135 465.79	135 465.79	135 466.07
Други извънредни приходи	0.00	12.66	12.66	12.66	12.66	12.66
<b>Общо приходи:</b>	<b>2 833 355.52</b>	<b>4 422 137.93</b>	<b>7 917 659.31</b>	<b>9 835 446.87</b>	<b>11 498 515.54</b>	<b>13 235 669.10</b>

#### 2. Други приходи в рамките на отчетния период

В рамките на отчетната година Фондът не е реализирал други приходи, освен горепосочените приходи от инвестиции във финансови инструменти.

### 3. Разходи за управление, такса за обслужване на банката депозитар и други плащания и данъци в рамките на отчетната година.

Разходи (в лева)	януари	февруари	март	април	май	юни
	2022 г.	2022 г.	2022 г.	2022 г.	2022 г.	2022 г.
<b>Разходи за управление</b>						
Възнаграждение УД	61 558.79	55 546.35	61 036.16	58 692.49	65 030.70	61 631.53
<b>Такса за обслужване на банката депозитар</b>						
Такса за обслужване на банка депозитар	2 076.38	1 861.40	1 913.94	1 813.61	1 856.80	1 828.32
<b>Други плащания и данъци</b>						
Комисиони към ИП	4 806.05	1 936.08	985.83	6 335.82	8.00	-
Банкови такси за трансфери на ценни книжа и комисиони за преводи	184.80	136.5	68.00	78.00	51.50	52.50
Такси надзор към КФН	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00
Такси ЦД	71.40	57.00	57.00	57.00	71.40	57.00
Годишен финансов одит	7 655.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Други разходи	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Общо разходи:</b>	<b>76 402.57</b>	<b>59 587.33</b>	<b>64 110.93</b>	<b>67 026.92</b>	<b>67 068.40</b>	<b>63 619.35</b>

Най-голям относителен дял в разходите на Фонда заема разходът за управление, който е дължим към Управляващото дружество. Възнаграждението се определя ежедневно съгласно Правилата на Договорния фонд и е в размер на 1.75% от нетната стойност на активите на Фонда.

### 4. Нетни приходи в рамките на отчетния период

Нетни приходи	Стойности в лева към					
	31.01.2022 г.	28.02.2022 г.	31.03.2022 г.	30.04.2022 г.	31.05.2022 г.	30.06.2022 г.
Финансови приходи	2833 356	4422 138	7917 659	9835 447	11498 516	13235 669
Финансови разходи	- 2552 398	- 4776 498	- 6884 396	- 8451 649	- 9604 315	- 11264 827
Оперативни разходи	- 76 402	- 135 990	- 200 101	- 267 128	- 334 196	- 397 816
<b>Общо нетни приходи:</b>	<b>204 555</b>	<b>490 350</b>	<b>833 163</b>	<b>1116 670</b>	<b>1560 004</b>	<b>1573 027</b>

### 5. Разпределение на дохода и инвестиции на този доход в рамките на отчетната година

Капиталовата печалба или загуба за инвеститорите в Договорния фонд се изчислява като разлика между сумата, получена от продажбата на дялове на Договорния фонд и стойността на първоначално направената инвестиция.

Договорният фонд не разпределя като дивидент постигната печалба, тъй като натрупаната печалба се капитализира в нетните активи.

Доходът, реализиран от управлението на активите на Договорния фонд, може да бъде получен от инвеститорите по всяко време чрез подаване на поръчка за обратно изкупуване на дяловете на гише, осигурено от Управляващото дружество. Разликата между цената, по която са купени дяловете и цената, по която същите са продадени обратно на Договорния фонд, представлява доходът на съответния инвеститор, реализиран от неговото дялово участие.

## 6. Промени в капитала в рамките на отчетния период

Промени в капитала	Стойности в лева към					
	31.01.2022 г.	28.02.2022 г.	31.03.2022 г.	30.04.2022 г.	31.05.2022 г.	30.06.2022 г.
Емитирани дялове	44618 930.73	44618 930.73	44618 930.73	44618 930.73	44618 930.73	45296 569.28
Премийни резерви при емитиране на дяло	-10518 008.37	-10518 008.37	-10518 008.37	-10518 008.37	-10518 008.37	-10551 116.85
Натрупана печалба/загуба	7100 154.95	7100 154.95	7100 154.95	7100 154.95	7100 154.95	7100 154.95
Текуща печалба/загуба	204 555.11	-490 349.60	833 162.51	1116 669.93	1560 004.15	1573 026.50
<b>Общо собствен капитал:</b>	<b>41 405 632.42</b>	<b>40 710 727.71</b>	<b>42 034 239.82</b>	<b>42 317 747.24</b>	<b>42 761 081.46</b>	<b>43 418 633.88</b>

## 7. Нарастване или спад на инвестициите в рамките на отчетната година

Показател	Стойности в лева към					
	31.01.2022 г.	28.02.2022 г.	31.03.2022 г.	30.04.2022 г.	31.05.2022 г.	30.06.2022 г.
Парични средства	218 273.47	235 345.05	272 391.00	259 916.93	189 617.22	215 799.76
Финансови инструменти	40 354 454.41	40 210 800.37	41 541 816.94	41 680 805.60	42 143 176.67	42 837 423.59
Вземания	931 208.27	420 114.97	435 122.95	656 067.93	704 488.38	709 360.77
<b>Общо активи:</b>	<b>41 503 936.15</b>	<b>40 866 260.39</b>	<b>42 249 330.89</b>	<b>42 596 790.46</b>	<b>43 037 282.27</b>	<b>43 762 584.12</b>

YAVOR ILIEV Digitally signed by  
YAVOR ILIEV RUSINOV  
Date: 2022.07.19  
14:04:23 +03'00'

**Д-Р ЯВОР РУСИНОВ**

**ПРОКУРИСТ**

**УД „СТРАТЕГИЯ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ” АД**

NIKOLAY Digitally signed by  
PETEV NIKOLAY PETEV  
PETKOV  
Date: 2022.07.19  
14:06:49 +03'00'

**НИКОЛАЙ ПЕТКОВ**

**ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР**

**УД „СТРАТЕГИЯ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ” АД**

**ГР. СОФИЯ, 19.07.2022 Г.**