

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ЧЛ. 75
ОТ НАРЕДБА № 44 ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА КОЛЕКТИВНИТЕ
ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, УПРАВЛЯВАЩИ ДРУЖЕСТВА, НАЦИОНАЛНИ
ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ И ЛИЦАТА УПРАВЛЯВАЩИ АЛТЕРНАТИВНИ
ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ.**

**КЪМ 30.06.2023 Г.
НА ДФ „ПФБК ВОСТОК“**

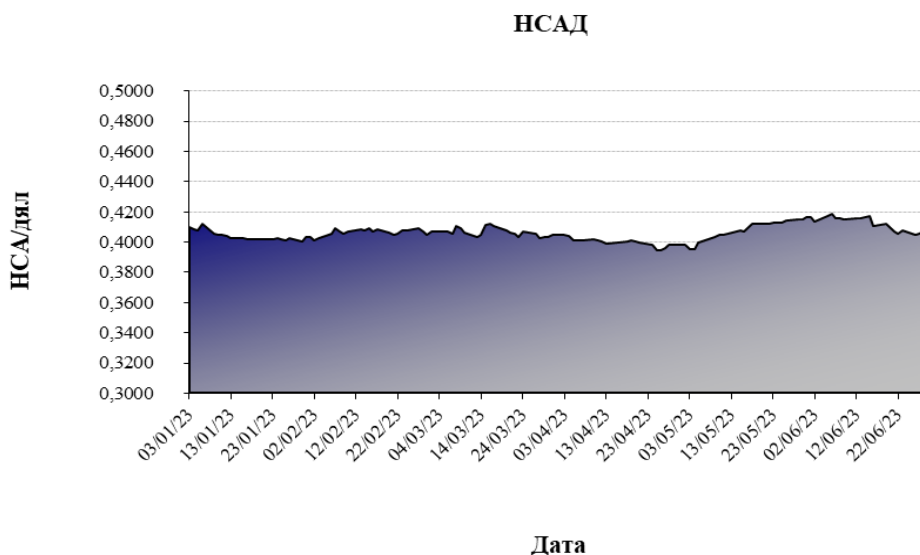
I ОБЩИ ДАННИ ЗА ДЯЛОВЕТЕ И НЕТНАТА СТОЙНОСТ НА АКТИВИТЕ НА ДЯЛ

I.1 Брой дялове към края на отчетния период

Последният работен ден, към който могат да се извършват покупки/продажби на дялове от ДФ „ПФБК Восток“ за периода е 30.06.2023 г.

Към 30.06.2023 г. са емитирани **1 057 415.2724** дяла.

I.2 Движението на нетната стойност на един дял за периода е показано чрез графиката по-долу.



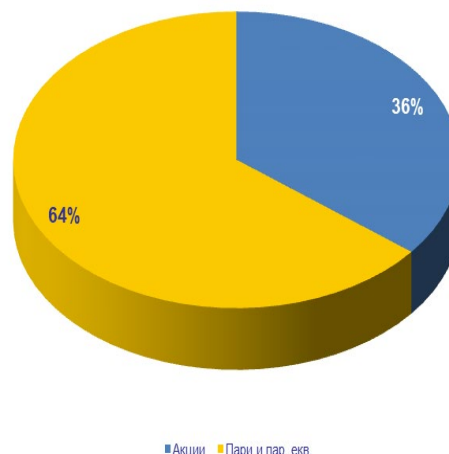
Нетната стойност на активите на ДФ „ПФБК Восток“ към 30.06.2023 г. е **433 823.89** лева.

II ОБЕМ И СТРУКТУРА НА ИНВЕСТИЦИИТЕ В ПОРТФЕЙЛА

Обем и структура на инвестициите в портфейла на ДФ „ПФБК Восток“ по видове финансови инструменти към 30.06.2023 г.:

Актив	Стойност на актива (лева)	% от актива
	към 30.06.2023 г.	
Парични средства в лева	48 327.28	11.12%
Парични средства във валута	231 274.78	53.21%
Дялове	12 259.46	2.82%
Акции (Сектор), в т.ч.:	142 767.88	32.85%
Енергетика	16 882.90	3.88%
Здравеопазване	24 844.70	5.72%

Информационни технологии	86 685.68	19.94%
Суровини и материали	14 354.60	3.30%
Общо активи	434 629.40	100.00%



III ПРОМЕНИ В СТРУКТУРАТА НА ПОРТФЕЙЛА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Актив	Стойност на актива (лева)	% от актива	Стойност на актива (лева)	% от актива
	към 30.06.2023 г.		към 31.12.2022 г.	
Парични средства в лева	48 327.28	11.12%	81 171.53	18.42%
Парични средства във валута	231 274.78	53.21%	333 202.77	75.63%
Дялове	12 259.46	2.82%	-	-
Акции (Сектор), в т.ч.:	142 767.88	32.85%	26 195.94	5.95%
Енергетика	16 882.90	3.88%	-	-
Здравеопазване	24 844.70	5.72%	-	-
Информационни технологии	86 685.68	19.94%	26 195.94	5.95%
Суровини и материали	14 354.60	3.30%	-	-
Общо активи	434 629.40	100.00%	440 570.24	100.00%

ДФ „ПФБК Восток“ представяне през Първото Полугодие на 2023 г.

Доходността на ДФ „ПФБК Восток“ за първото полугодие на 2023 г. е **0,9%**.

В таблицата по-долу е отразена доходността на релевантните индекси за различните класове активи, търгувани на целевите пазари за управляваните от УД „ПФБК Асет Мениджмънт“ АД договорни фондове.

Целеви Пазари - Статистика за първо полугодие 2023	1М	3М	6М
S&P 500 (1)	6,5%	8,3%	15,7%
NASDAQ 100 (2)	6,5%	15,2%	38,8%
STOXX 600 (3)	2,3%	0,9%	8,7%
S&P GSCI Index (4)	2,3%	-5,8%	-11,5%
S&P 500® Investment Grade Corporate Bond Index (5)	0,3%	-0,3%	3,2%
S&P Eurozone Investment Grade Corporate Bond Index (6)	-0,3%	0,5%	2,2%

Анализ на целевите пазари през първото полугодие на 2023 г.

През първото полугодие на 2023 г. макро-индикаторите отчитат неустойчиво развитие и предпоставки за мини рецесия, но инвеститорите демонстрират позитивно отношение и продължават да купуват акции с надеждата за „меко кацане“.

След трудната 2022, първото полугодие на 2023 беше пълно с изненади и обрати.

От появата на инвестиционната тема Изкуствен Интелект /artificial intelligence - AI/, довела до сериозен ръст на технологичните акции и полупроводниците, през капитулацията на суровините и завръщането на криптоманията, до най-големия банков фалит от времето на Lehman Brothers. Горното се случи на фона на увеличението на лихвените проценти от Федералния Резерв /основният проблем довел до сериозния спад на пазарите през 2022г./. Този път обаче е различно. Пазарите имат много силна вяра в добрия край /високите лихви в САЩ и Европа няма да предизвикат дълбока и продължителна рецесия/. Според инвеститорите краят на лихвените рестрикции от страна на ФЕД и Европейската централна банка е близо. Резултатът: въпреки проблемите с банковите фалити в САЩ, колапсът на Credit Suisse, сериозният спад на цените на петрола, газта и редица индустриални метали, пазарната капитализация на глобалните акции се увеличи с над \$6 трилиона. Независимо от повишението на лихвите до многогодишни рекорди, рецесията все още не е факт.

От началото на годината развитите пазари постигнаха 15% доходност /7% за второто тримесечие/. Технологичните кампании са големият печеливш при акциите. След масираните разпродажби от 33.1% през 2022г, през първите шест месеца, NASDAQ100 е на плюс с 39%. За сравнение, т.н. акции с висока присъща счетоводна стойност /Value stocks/ изостават с едва 5% доходност.

Облигациите също пострадаха през 2022, и имат да наваксват през настоящата година, но за момента постижението им е крайно недостатъчно – едва 1% доходност. Облигациите с инвестиционен рейтинг в САЩ и Еврозоната /(5) & (6) в таблицата по-горе/ обаче се справиха малко по-добре.

Суровините, след звездното си представяне през 2022, изличиха натрупаните печалби, като еталонният индекс S&P GSCI Index (4), за първите шест месеца, е на загуба от 11.5%.

Обобщено, миналогодишните губещи /акциите на растежа/ са тазгодишните шампиони.

Респективно, представилият се най-добре през 2022 клас активи, е на дъното през 2023г.

Сериозната секторна ротация и промяната на пазарния сантимент демонстрират категорично силата и важността на Диверсификацията при управлението на портфейли.

ПЪРВО ПОЛУГОДИЕ 2023

АКЦИИ /Целеви пазари - САЩ и Европа/

Най-добре представилият се развит пазар до момента е Япония с постижение от 23% /14% за второто тримесечие. Йената загуби стойност, защото Япония е единствената развита икономика в която лихвените проценти не тръгнаха нагоре и ЦБ на Япония /Bank of Japan/ държи под контрол т.н. крива на доходностите на японските ДЦК. Слабата Йена спомогна значително за ориентираната към износ икономика. Респективно, акциите изживяват своя, невиджан от над 30 години, миг на всеобщ инвеститорски интерес.

Американските акции са втори в класацията по доходност /(1) в таблицата по-горе/. Постижението се дължи почти изцяло на невероятния ръст на акциите на растежа (FAANG + свързаните с изкуствения интелект AI). Непропорционално на останалите сектори, много от които имат незадоволителни резултати.

След силния старт на 2023, Европа изостана от САЩ и Япония /(3) в таблицата по-горе/. Растежът на акциите спря. Причината не е войната в Украйна. По-скоро лихвената политиката на ЕЦБ, нехомогенната позиция на страните от Еврозоната по отношение на противопоставянето на търговските практики на Китай и политико-икономическият хаос в Германия, Франция и Италия, провокираха инвеститорите да преосмислят ентузиазма си от края на 2022г и началото на 2023г. Парите се пренасочиха към Япония и NASDAQ100.

Обобщено, силните резултати при акциите в САЩ, до момента се дължат на няколко допускания свързани с т.н. „Меко Приземяване“:

- (1) Пазарът на труда ще се охлади, но по-високата безработица няма да предизвика колапс на потреблението и икономическата активност,
- (2) Инфлацията ще спадне под 3% до края на годината без това да предизвика скок в безработицата,
- (3) ФЕД и ЕЦБ са близко до края на лихвените рестрикции,
- (4) Устойчивата, силно адаптивна и променена икономика ще абсорбира ефекта на лихвените увеличения,
- (5) Новата вълна – Изкуствен Интелект /неочаквана/ ще продължи да бъде ракетата носител за борсовите индекси, защото технологичните акции са с най-високо тегло в S&P500.

Инфлацията в САЩ вече спадна от 9% /пикова стойност/ до 4%, но т.н. базова инфлация /Core inflation/ остава устойчиво висока, защото в нея не се включва ефекта на срива на енергоносителите. Очакванията обаче са позитивни. Вероятно предстои успокоение на пазара на недвижимите имоти /главно заради по-високата цена на ипотеките/. Проучване на поделението на ФЕД в Атланта, обаче сочи над 6% ръст на възнагражденията. Ситуацията е сходна с тази в Европа. Това в никакъв случай не помага за овладяването

на ръста на т.н. базова инфлация и насочването и към заветните 2%. Продажбите на дребно и от двете страни на Атлантика остават на позитивна територия, вместо да има възпиране и подготовка за евентуална рецесия.

Движим се в затворен цикъл. Ръст на заплатите + ръст на потреблението е = на устойчива инфлация. Ситуацията с регионалните банки в САЩ: основен бизнес /непропорционално висок/ в техните кредитни портфейли, са търговските недвижими имоти. Ако нивото на необслужваните кредити се увеличи, проблемите отново могат да се появят.

Предвиждано развитие на Фонда през второто полугодие на 2023 г.

Очакваме през второто полугодие на 2023г, представянето на ДФ „ПФБК Восток“ да се влияе основно от индикациите за развитието на паричните политики на централните банки, от състоянието на потребителската и производствена инфлация, от индикациите за евентуална рецесия в САЩ и задълбочаването на мини-рецесията в Европа. Очакваме влошаване на качеството на финансовите отчети на компаниите от целевите пазари до четвъртото тримесечие на 2023 г. Предвид бързото увеличение на базовите лихвени проценти в Европа и САЩ е възможно към ликвидностните проблеми на малките регионални банки в САЩ да се добавят и проблеми с обслужването на ипотечните заеми в по-широк кръг банкови и ипотечно ориентирани институции. Въпреки временното затишие на дипломатическия фронт, очакваме изостряне на търговската война между САЩ и Китай. Взаимните ограничения, вкл. износ на оборудване за производството на полупроводници, редки метали със специфично приложение в производството на чипове, електро автомобили, батерии и чипове с архитектура позволяваща изпълнението на ИИ /изкуствен интелект/ операции, със сигурност ще предизвикат нови сътресения във високите технологии и проблеми около основните производствени центрове в Тайван.

Бъдещите резултати на дружеството в средносрочен план ще се влияят от следните фактори /приоритизирани спрямо очакванията, анализите и наличната информация към 30.06.2023 г./ :

- Паричната политика на ФЕД
- Паричната политика на ЕЦБ
- Корпоративни отчети за Второто тримесечие /Q2 2023/
- Задръжане на потребителската инфлация на по-високи от целевите за ЕЦБ и ФЕД стойности /текущо около 2%/
- Възможна техническа корекция на капиталовите пазари в следствие на високите пазарни множители на които се търгуват акциите в САЩ и Еврозоната
- Възможна рецесия в САЩ.
- Допълнително влошаване на растежа в Еврозоната /текущо в техническа рецесия/
- Повишаване на доходностите на облигациите /вкл. запазване на обърнатата крива на доходностите за дълъг период/.
- Проблеми при дълговите инструменти с по-ниско качество /висока доходност/
- Потенциални проблеми в ипотечното кредитиране.
- Ликвидностни проблеми на банки с малък/среден размер на активите в САЩ
- Ескалация на търговската война между Китай и САЩ
- Изостряне на проблемите във веригите на доставки
- Войната в Украйна

Перспективи за второто полугодие на 2023 г. и в средносрочен план /Целеви Пазари/:

През второто тримесечие на годината, пазарите на акции се стабилизираха и нарастват доста устойчиво. Инвеститорите вярват в т.н „Меко Кацане на икономиките“. Индексът на волатилността в САЩ /VIX index/ записа 24 поредни низходящи движения /означава, че волатилността и риска на борсите в САЩ спада/. Нивата на фючърсите на същия индекс на цялата едногодишна крива /представляващ обема изтъргувани Пут орции - застраховки срещу спад на S&P500/, спадна до нивата от 2019г. /преди Ковид-19 глобалната пандемия/.

Какво предстои според големите имена на пазара?

JPMorgan публикува статистически доклад за представянето на S&P 500 за последните 70 години. Банката с най-голям размер на активите в света смята че, въпреки евентуалните предизвикателства, индикаторите сочещи устойчиво развитие са достатъчно убедителни. В САЩ, те дават пример с наскоро излезлият официално от мечата територия S&P 500. Според JPMorgan, за последните 70 години, в 21те случаи в които индекса се е представил с минимум 10% доходност през първото шестмесечие, в 17 години, през второто полугодие следва продължение на тренда с реализирана над 25% годишна доходност. Статистиката звучи

окуражително, но важното е се прецени, дали при сегашните нива на пазарните мултипли, горното е постижимо.

Нашето мнение съвпада с изводите от статистическия анализ на JPMorgan. Според нас технологичният сектор ще продължи да води индексите напред, въпреки опасенията за задържане на високите лихви на текущите нива /или по-високи с 0.25% до 0.50%/, поне до пролетта на 2024г.

Очакваме доходностите на облигациите да се стабилизират. Вероятно кривите на доходностите ще започнат процес на нормализация през четвъртото тримесечие на 2023г. Ако: ръстът на БВП в САЩ и Европа не спадне драстично, икономическата активност се стабилизира, корпоративните печалби отново тръгнат нагоре и Базовата инфлация спадне с поне 0.7%-1.2% до края на годината, може да се очаква обръщане на низходящия тренд и нов ръст на цените на облигациите.

IV ОБЕМ И СТРУКТУРА НА ПРОТФЕЙЛА ПО ГЕОГРАФСКО РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ

Държава	Стойност на финансовите инструменти (лева)	% от актива
	към 30.06.2023 г.	
САЩ	140 024.17	32.22%
Финландия	15 003.17	3.45%
Общо	155 027.34	35.67%

V ПРОМЕНИ В СЪСТОЯНИЕТО НА АКТИВИТЕ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

V.1 Промени, които са се отразили на стойността на активите и пасивите

V.1.1 Промени в капитала на ДФ „ПФБК Восток”

Брой дялове към 31.12.2022 г.	Брой емитирани дялове	Брой обратно изкупени дялове	Брой дялове към 30.06.2023 г.
1 081 158.6245	-	23 743.3521	1 057 415.2724

Към 30.06.2023 г. Собственият капитал на Фонда възлиза на 433 823.89 лева. В таблицата по-долу е посочено подробното разпределение на перата, формиращи собствения капитал на Фонда.

	към 30.06.2023 г. (лева)
Емитирани дялове (01.01.2023 г. -30.06.2023 г.)	-
Обратно изкупени дялове (01.01.2023 г. -30.06.2023 г.)	23 743.3521
Основен капитал	1 057 415.28
Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на дялове	(119 101.49)
Непокрита загуба	(794 287.64)
Неразпределена печалба	286 047.17
Финансов резултат за периода	3 750.57
Общо собствен капитал	433 823.89

V.1.2 Промени в структурата на вземанията и задълженията на ДФ „ПФБК Восток” през отчетния период

Пасив	Стойност	% от	Стойност	% от
	(лева)	пасива	(лева)	пасива
	към 30.06.2023 г.		към 31.12.2022 г.	
Текущи пасиви				
Задължения към БД	89.46	11.10%	95.61	11.11%
Задължения към УД	716.05	88.90%	765.22	88.89%
Общо пасиви	805.51	100.00%	860.83	100.00%

Задълженията към управляващото дружество и банката депозитар се начисляват ежедневно съгласно Правилата за оценка на портфейла на Фонда, одобрени от КФН.

V.2 Извършени разходи през периода 01.01.2023 г. – 30.06.2023 г.

Разходи	Стойност (лева)
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	86 362.01
Разходи, свързани с валутни операции	94 931.29
Други финансови разходи	411.52
Разходи за външни услуги, вкл.	7 557.69
<i>разходи за управление</i>	<i>4 263.32</i>
<i>разходи за обслужване на банката депозитар</i>	<i>532.86</i>
<i>такси КФН</i>	<i>1 200.00</i>
<i>разходи ЦД</i>	<i>546.00</i>
<i>разходи за брокерски комисионни</i>	<i>15.51</i>
<i>разходи за одит</i>	<i>1 000.00</i>
Общо разходи	189 262.51

Забележка: Комисионните на инвестиционните посредници и банкови такси свързани с трансфер на ценни книжа са включени в цената на ценните книжа при придобиването им.

V.3 Отчетени приходи през периода 01.01.2023 г. – 30.06.2023 г.

Приходи	Стойност (лева)
Положителни разлики от операции с финансови активи	104495.99
Приходи от дивиденди	207.33
Приходи свързани с валутни операции	88309.76
Общо приходи	193 013.08

VI. Информация по чл.75, т.2 във връзка с чл.73, т.8 от Наредба № 44

Договорният фонд не начислява и не изплаща такси за постигнати резултати.

Дата: 26.07.2023 г.

Любомир Янков
Прокурист

Николай Костов
Изпълнителен Директор

СПРАВКИ	
за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2023
Крайна дата:	30.6.2023
Дата на изготвяне на отчета:	13.7.2023
Данни за поднадзорното лице	
Наименование на ДФ/ИД:	ДОГОВОРЕН ФОНД ПФБК ВОСТОК
Номер РГ:	05-1509
ЕИК:	175863025
Адрес на управление:	гр.София, ул.Енос 2, ет.4
Адрес за кореспонденция:	гр.София, ул.Енос 2, ет.4
Телефон:	024606413
Е-mail:	nikolay.kostov@ffb.bg
Данни за управляващото дружество	
Наименование на УД:	ПФБК АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД
Номер РГ:	08-0007
ЕИК:	131225163
Представяващ:	Николай Костадинов Костов; Любомир Михайлов Янков
Данни за представените справки	
Съставител:	Любомир Михайлов Янков
Длъжност:	Главен счетоводител
Телефон:	024606413
Е-mail:	lubomir.yankov@ffbh.bg

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДОГОВОРЕН ФОНД ПФБК ВОСТОК
към 30.06.2023 г.

Дата: 13.7.2023 г.
Съставител: Любомир Михайлов Янков
Ръководител: Николай Костадинов Костов; Люб
(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	1 057 415	1 081 159
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	-119 101	-133 209
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	-119 101	-133 209
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.:	SB.2.1.3.1.0.0	-508 240	-100 327
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	286 047	286 047
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-794 288	-386 374
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	3 751	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	279 602	414 374	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		-407 914
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-504 490	-508 240
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	433 824	439 709
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	279 602	414 374				
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	142 768	26 196	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	142 768	26 196	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	89	861
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	89	96
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	cv	765
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			4. Задължения, свързани с вознаграждения	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	12 259		7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	155 027	26 196	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			10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	89	861
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0						
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	0	0				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	434 629	440 570				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	434 629	440 570	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	433 913	440 570

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДОГОВОРЕН ФОНД ПФБК ВОСТОК
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 13.7.2023 г.
Съставител: Любомир Михайлов Янков
Ръководител: Николай Костадинов Костов;
(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	207	1 584
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0			2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	261	12 894
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	86 362	696 783	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	104 235	247 273
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	94 931	97 361	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	88 310	131 445
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	412	693	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	181 705	794 837	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	193 013	393 196
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	7 558	8 152				
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	7 558	8 152	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	189 263	802 988	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	193 013	393 196
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	3 751	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	409 792
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	3 751	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	409 792
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	193 013	802 988	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	193 013	802 988

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДОГОВОРЕН ФОНД ПФБК ВОСТОК
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 13.7.2023 г.
Съставител: Любомир Михайлов Янков
Ръководител: Николай Костадинов Костов; Любомир Михайлов ;
(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		-9 636	-9 636	13 300	-6 829	6 471
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	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	0	-9 636	-9 636	13 300	-6 829	6 471
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	7 760	-119 074	-111 315	30 015		30 015
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		-345	-345		-59	-59
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	208		208	4 720		4 720
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-4 312	-4 312		-4 185	-4 185
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-539	-539		-890	-890
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	69 412	-75 088	-5 676	98 288	-68 038	30 249
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	77 380	-199 358	-121 979	133 023	-73 173	59 850
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-2 671	-2 671		-1 742	-1 742
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		-75	-75			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0		-412	-412		-595	-595
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPP.3.0.0.0.0.0	0	-3 158	-3 158	0	-2 337	-2 337
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	77 380	-212 152	-134 772	146 323	-82 339	63 983
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			414 374			344 122
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			279 602			408 106
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			279 602			408 106

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДОГОВОРЕН ФОНД ПФБК ВОСТОК
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 13.7.2023 г.
Съставител: Любомир Михайлов Янков
Ръководител: Николай Костадинов Костов; Л
(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	1 100 411	-147 942			286 047	-386 374	852 143
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	1 081 159	-133 209	0	0	286 047	-794 288	439 709
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	1 081 159	-133 209	0	0	286 047	-794 288	439 709
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	-23 743	14 107	0	0	0	0	-9 636
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-23 743	14 107					-9 636
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					3 751	0	3 751
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	1 057 415	-119 101	0	0	289 798	-794 288	433 824
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	1 057 415	-119 101	0	0	289 798	-794 288	433 824

Забележка: Обратното изкупуване, загубата в колона б, разпределението на печалбата за дивиденди и други по т. 1, покриването на загуби по т. 2, другите изменения по т. 5 (когато са в посока намаление), както и всички намаления по б. "б" се представят с отрицателен знак.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДОГОВОРЕН ФОНД ПФБК ВОСТОК
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 13.7.2023 г.
Съставител: Любомир Михайлов Янко
Ръководител: Николай Костадинов Кос

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	1 081 158.6245
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	1 057 415.2724
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	0.0000
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	0.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	23 743.3521
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	9 636.0900 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.4067
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.4103
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	4 263.32 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	532.86 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	15.51 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	0.87%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-6.52%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	1.28%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	8.22%

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.