

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ЦКБ ЛИДЕР
към 30.06.2022 г.

Дата: 14.7.2022 г.
Съставител: Катрин Божичкова
Ръководител: Сава Стойнов и Георги Константи
(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	31 637 340	31 642 810
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	-5 584 298	-5 584 690
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	-5 584 298	-5 584 690
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	2 883 129	952 091
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	2 883 129	952 091
I. Парични средства				непокритата загуба	SB.2.1.3.1.2.0		
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0		1 931 038
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	277 587	283 288	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0	-1 033 122	
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	1 850 007	2 883 129
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	27 903 049	28 941 249
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	277 587	283 288	Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
II. Текущи финансови инструменти				1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	23 421 691	24 687 124	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	70 719	78 739
акции	SB.1.2.2.1.1.0	20 252 091	20 417 715	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	1 732	2 000
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	68 987	76 739
дългови	SB.1.2.2.1.3.0	3 169 600	4 269 409	към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
други	SB.1.2.2.1.4.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0		8 160
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	4 144 710	4 057 736	5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	27 566 401	28 744 860	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
III. Нефинансови активи				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	70 719	86 899
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0						
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	129 780					
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	129 780	0				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	27 973 768	29 028 148				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	27 973 768	29 028 148	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	27 973 768	29 028 148

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ЦКБ ЛИДЕР
за периода 01.01.2022 - 30.06.2022

Дата: 14.7.2022 г.
Съставител: Катрин Божичкова
Ръководител: Сава Стойнов и Георги Консалт
(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	121 164	474 749
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	4 063	4 126	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	6 377	
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	10 625 702	11 844 320	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	10 091 673	13 470 525
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	406 781	272 861	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	145 689	319 553
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	5 281	2 298	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0	87 214	91 266
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	11 041 827	12 123 605	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	10 452 117	14 356 093
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	443 412	457 083				
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		5 562				
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	443 412	462 645	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	11 485 239	12 586 250	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	10 452 117	14 356 093
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	0	1 769 843	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	1 033 122	0
III. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	OD.1.5.0.0.0.0	0	1 769 843	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	1 033 122	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	11 485 239	14 356 093	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	11 485 239	14 356 093

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ЦКБ ЛИДЕР
за периода 01.01.2022 - 30.06.2022

Дата: 14.7.2022 г.
Съставител: Катрин Божичкова
Ръководител: Сава Стойнов и Георги Константинов
(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		-7 284	-7 284		-5 673	-5 673
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	-7 284	-7 284	0	-5 673	-5 673
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	1 404 297	-1 093 027	311 270	1 070 332	-1 159 431	-89 099
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	34 968	-314	34 654	46 797	-303	46 494
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	120 595	-6 858	113 737	471 788		471 788
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-431 337	-431 337		-425 820	-425 820
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-16 836	-16 836		-18 445	-18 445
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0		-53	-53			0
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	1 559 860	-1 548 425	11 435	1 588 917	-1 603 999	-15 082
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-9 852	-9 852		-9 506	-9 506
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			0			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPP.3.0.0.0.0.0	0	-9 852	-9 852	0	-9 506	-9 506
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	1 559 860	-1 565 561	-5 701	1 588 917	-1 619 178	-30 261
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			283 288			713 076
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			277 587			682 815
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			277 587			682 815

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ЦКБ ЛИДЕР
за периода 01.01.2022 - 30.06.2022

Дата: 14.7.2022 г.
Съставител: Катрин Божичкова
Ръководител: Сава Стойнов и Георги Константинов
(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общии 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							0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	31 642 810	-5 584 690	0	0	2 883 129	0	28 941 249
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	31 642 810	-5 584 690	0	0	2 883 129	0	28 941 249
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	-5 470	392	0	0	0	0	-5 078
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0							0
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-5 470	392					-5 078
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					0	-1 033 122	-1 033 122
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	31 637 340	-5 584 298	0	0	2 883 129	-1 033 122	27 903 049
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	31 637 340	-5 584 298	0	0	2 883 129	-1 033 122	27 903 049

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44

на ЦКБ ЛИДЕР

за периода 01.01.2022 - 30.06.2022

Дата: 14.7.2022 г.

Съставител: Катрин Божичкова

Ръководител: Сава Стойнов и Георги К

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	3 164 281.0000
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	3 163 734.0000
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	547.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	5 077.3100 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	9.1462
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	8.8197
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	28 615 608.4200
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	28 615 608.4200
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	425 791.51 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	16 434.48 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	4 832.12 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	-3.57%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-0.83%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	-3.04%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	6.05%

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.

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ЧЛ. 73, АЛ.1, Т.5 БУКВИ „А” – „Д”
ОТ НАРЕДБА № 44 ОТ 20.10.2011 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА
КОЛЕКТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, УПРАВЛЯВАЩИТЕ
ДРУЖЕСТВА, НАЦИОНАЛНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ И ЛИЦАТА,
УПРАВЛЯВАЩИ АЛТЕРНАТИВНИ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ
КЪМ 30.06.2022 Г. НА ДФ ЦКБ ЛИДЕР**

1. Към 30.06.2022 г. броят дялове в обръщение са 3 163 734.
2. Съгласно правилата за оценка на активите на Фонда последно изчислената и обявена нетна стойност на активите на един дял е определена на 01.07.2022 г. за дата 30.06.2022 г. и е в размер на 8.8197 лв., а нетните активи възлизат на 27 903 048.48 лв.
3. Анализ на обема и структурата на инвестициите в портфейла на ДФ "ЦКБ Лидер" към 30.06.2022 г.

Валутна структура

Към 30.06.2022 в лева										
Емисия	В лева	% от активите	В евро	% от активите	В рубли	% от активите	В румънски леи	% от активите	Обща сума	% от активите
Разпл.с-ка в лева	263 443	0.94%	14 143	0.05%	-	-	-	-	277 587	0.99%
Вземания	115 760	0.41%	3 744	0.01%	8 539	0.03%	1 737	0.01%	129 780	0.46%
Акции	17 011 906	60.81%	3 203 215	11.45%	8 595	0.03%	28 374	0.10%	20 252 091	72.40%
Дялове/акции в КИС/НДФ	4 144 710	14.82%	-	-	-	-	-	-	4 144 710	14.82%
Облигации	1 463 422	5.23%	1 614 710	5.77%	91 468	0.33%	-	-	3 169 600	11.33%
Общо:	22 999 242	82.22%	4 835 813	17.29%	108 602	0.39%	30 111	0.11%	27 973 768	100.00%

Към 31.12.2021 в лева										
Емисия	В лева	% от активите	В евро	% от активите	В рубли	% от активите	В румънски леи	% от активите	Обща сума	% от активите
Разпл.с-ка в лева	276 150	0.95%	7 138	0.02%	-	-	-	-	283 288	0.98%
Акции	16 263 856	56.03%	4 028 255	13.88%	96 506	0.33%	29 099	0.10%	20 417 716	70.34%
Дялове/акции в КИС/НДФ	4 057 735	13.98%	-	-	-	-	-	-	4 057 735	13.98%
Облигации	1 688 414	5.82%	1 720 356	5.93%	860 638	2.96%	-	-	4 269 409	14.71%
Общо:	22 286 154	76.77%	5 755 750	19.83%	957 144	3.30%	29 099	0.10%	29 028 147	100.00%

Промени в структурата на активите

(лева)

Емисия	30.06.2022		31.12.2021		30.06.2021	
	Обща сума	% от активите	Обща сума	% от активите	Обща сума	% от активите
Разпл.с-ка в BGN	263 443	0.94%	276 150	0.95%	580 051	1.98%
Разпл.с-ка в EUBG	14 143	0.05%	7 138	0.02%	102 764	0.35%
Вземания	129 780	0.46%	-	-	215 338	0.73%
Акции	20 252 091	72.40%	20 417 716	70.34%	21 576 245	73.66%
Дялове/акции в КИС/НДФ	4 144 710	14.82%	4 057 735	13.98%	2 444 701	8.35%
Облигации	3 169 600	11.33%	4 269 409	14.71%	4 372 367	14.93%
Общо:	27 973 768	100.00%	29 028 147	100.00%	29 291 466	100.00%

Разпределение на ценните книжа в портфейла според икономическия сектор

Структура на инвестициите в ценни книжа по отрасли	30.06.2022		31.12.2021	
	Сума	Дял от активите	Сума	Дял от активите
Недвижими имоти	6 837	24.44%	7 417	25.55%
АДСИЦ	4 309	15.41%	4 097	14.11%
Холдинги	4 234	15.14%	4 149	14.29%
КИС	4 145	14.82%	4 056	13.98%
Производство	3 945	14.10%	4 335	14.93%
Финансови услуги	1 157	4.13%	1 259	4.33%
IT и Web сектор	869	3.11%	1 021	3.52%
Услуги	861	3.08%	1 258	4.33%
Телекомуникационни услуги	465	1.66%	430	1.48%
Добив на нефт	257	0.92%	148	0.51%
Здравеопазване	211	0.76%	309	1.07%
Авиация	164	0.59%	164	0.56%
Банки	84	0.30%	71	0.25%
Търговия	14	0.05%	15	0.05%
Строителство	13	0.04%	16	0.06%
Всичко	27 565	98.54%	28 745	99.02%

Разпределение на ценните книжа в портфейла според страната на емитента

Страна на емитента	30.06.2022		31.12.2021	
	Сума	Дял от активите	Сума	Дял от активите
България	22 760	81.36%	22 151	76.31%
Холандия	1 619	5.79%	1 753	6.04%
Германия	1 442	5.16%	1 736	5.98%
Франция	1 193	4.26%	1 640	5.65%
Белгия	239	0.85%	280	0.96%
Ирландия	184	0.66%	198	0.68%
Русия	100	0.36%	958	3.30%
Румъния	28	0.10%	29	0.10%
Всичко	27 565	98.54%	28 745	99.02%

Разпределение на ценните книжа в портфейла според пазар на търговия

Пазар	30.06.2022		31.12.2021	
	Сума	Дял от активите	Сума	Дял от активите
БФБ	19 822	70.86%	18 363	63.25%
не се търгува	4 228	15.11%	5 170	17.81%
Deutsche Borse	1 442	5.16%	1 736	5.98%
Euronext Paris	1 193	4.26%	1 640	5.65%
Euronext Amsterdam	329	1.18%	371	1.28%
Euronext Brussels	239	0.85%	280	0.96%
ISE	184	0.66%	198	0.68%
Московская биржа	100	0.36%	958	3.30%
Bucharest Stock Exchange	28	0.10%	29	0.10%
Всичко	27 565	98.54%	28 745	99.02%

Основно влияние върху активите и резултата на Фонда оказаха инвестициите във финансови инструменти с емитенти в Русия. Извършиха се чувствителни обезценки, които бяха най-съществени в портфейла от облигации. Извършиха се и някои промени в притежаваните дялове/акции в КИС/НДФ, като в определени емитенти се намалиха, а в други увеличиха. Изцяло се продаде една позиция европейски акции. Свиването на паричните политики и увеличаването на лихвените проценти от основните банки (ФЕД, ЕЦБ и други), значителната инфлация достигнала многогодишни върхове в някои държави и очакванията за рецесия доведоха до значителен спад на пазарните цени на световните борси, като чувствително това се отрази и на пазара на дългови инструменти, като тези с дълъг матуритет са значително обезценени като ефект от повишените лихвени проценти. Извършените действия от централните банки и правителства повлияха негативно и на пазар на акции, като Фондът отбеляза намаляване на стойността в портфейла от чуждестранни акции.

Извършените промени в портфейла, както и оценките нямат съществено влияние във валутната структура на Фонда:

Валута	30.06.2022		31.12.2021	
Активи в лева	22 999 242	82.22%	22 286 154	76.77%
Активи във валута	4 974 526	17.78%	6 741 993	23.23%
- в евро	4 835 813	17.29%	5 755 750	19.83%
- в руска рубли	108 602	0.39%	957 144	3.30%
- в нова румънска лея	30 111	0.11%	29 099	0.10%

4. Информация по чл. 73, ал. 1, т. "д"

Приходи	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
Приходи от преценка на финансови активи и инструменти	10 091 673	21 130 217	13 470 525
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	6 377	36 736	
Приходи от валутни операции	145 689	588 443	319 553
Приходи от лихви	87 214	185 967	91 266
Приходи от дивиденди	121 164	527 660	474 749
Общи приходи:	10 452 117	22 469 023	14 356 093
Разходи			
Разходи по преценка на финансови активи и инструменти	10 625 702	19 053 262	11 844 320
Разходи по операции с финансови активи и инструменти	4 063	6 527	4 126
Разходи по валутни преценки	406 781	525 655	272 861
Други финансови разходи	5 281	12 577	2 298
Разходи за външни услуги	443 412	930 316	457 083
- разходи за управление	425 792	873 055	428 950
- разходи за депозитарни услуги	16 434	39 214	18 627
- разходи за одит	-	16 080	7 920
- други административни разходи	1 186	1 967	1 586
Други разходи - данъци върху лихвени и дивидентни приходи	-	9 648	5 562
Общо разходи:	11 485 239	20 537 985	12 586 250
Нетен резултат	(1 033 122)	1 931 038	1 769 843

За 2022 г. финансовите разходи по търговия с ЦК са 4832 лв.

Информация за емитираните и обратно изкупения дялове

	01.01.2022- 30.06.2022г.	2021г.	2020г.
Емитирани дялове		547	1 270
Обратно изкупени дялове	547	48 898	878

Съставител:

Катрин Божичкова

Изп.директор:

Георги Константинов

14.07.2022 г.

Изп.директор:

Сава Стойнов