

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ЧЛ. 73
ОТ НАРЕДБА № 44 ОТ 2016 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ДЕЙНОСТТА НА
КОЛЕКТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ СХЕМИ, ИНВЕСТИЦИОННИ
ДРУЖЕСТВА ОТ ЗАТВОРЕН ТИП И УПРАВЛЯВАЩИ ДРУЖЕСТВА
КЪМ 31.12.2021 Г.
НА ДФ „ПФБК ВОСТОК”**

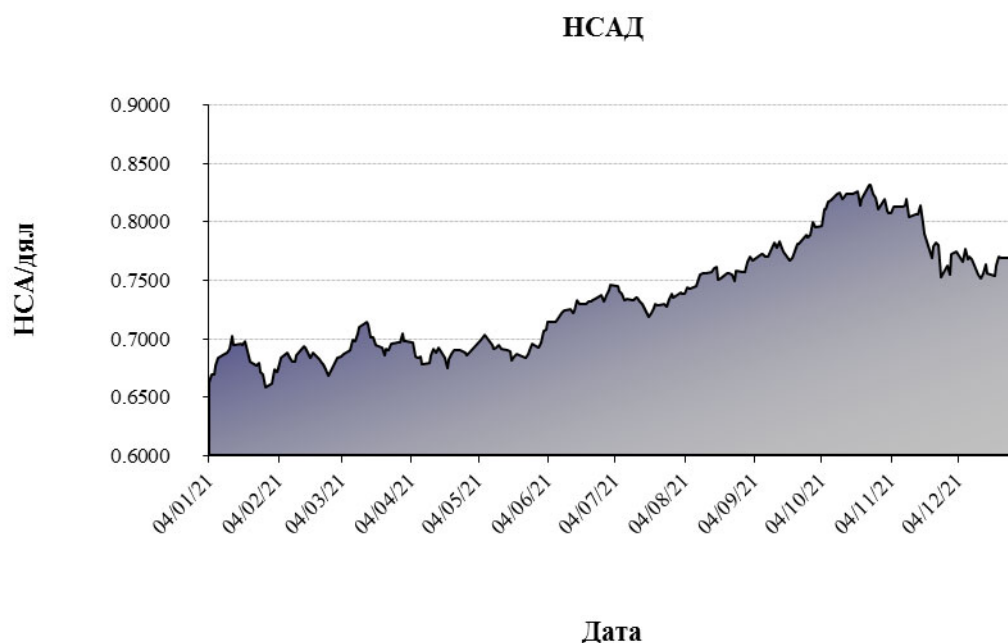
I ОБЩИ ДАННИ ЗА ДЯЛОВЕТЕ И НЕТНАТА СТОЙНОСТ НА АКТИВИТЕ НА ДЯЛ

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 2021 г. е 31.12.2021 г.

Към 31.12.2021 г. са емитирани **1 100 411.3426** дяла.

I.2 Движението на нетната стойност на един дял за 2021 г. е показано чрез графиката по-долу.



Нетната стойност на активите на ДФ „ПФБК Восток” към 31.12.2021 г е 852 143.11 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 31.12.2021 г.:

Актив	Стойност на актива (лева)	
	към 31.12.2021 г.	
Парични средства в лева	52 711.88	6.17%
Парични средства във валута	291 410.38	34.13%
Дялове	53 640.24	6.28%
Акции (Сектор), в т.ч.:	451 002.73	52.82%
Енергетика	230 547.60	27.00%
Земеделие	9 951.84	1.17%
Индустрия	17 655.31	2.07%
Обществени услуги	3 650.56	0.43%
Потребителски стоки	36 567.78	4.28%
Потребителски стоки от първа необходимост	13 012.00	1.52%
Суровини и материали	37 746.79	4.42%
Телекомуникационни услуги	13 878.69	1.63%
Финанси	87 992.16	10.30%
Вземания	5 141.54	0.60%
Общо активи	853 906.77	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 31.12.2020 г.		към 31.12.2021 г.	
Парични средства в лева	90 594.92	12.74%	52 711.88	6.17%
Парични средства във валута	179 437.70	25.22%	291 410.38	34.13%
Дялове	-	-	53 640.24	6.28%
Акции (Сектор), в т.ч.:	440 128.55	61.87%	451 002.73	52.82%
Диверсифицирани финансови продукти	21 170.45	2.98%	-	-
Енергетика	155 895.45	21.92%	230 547.60	27.00%
Земеделие	8 155.78	1.15%	9 951.84	1.17%
Индустрия	11 437.54	1.61%	17 655.31	2.07%
Обществени услуги	5 310.74	0.75%	3 650.56	0.43%
Потребителски стоки	46 056.18	6.47%	36 567.78	4.28%
Потребителски стоки от първа необходимост	14 450.00	2.03%	13 012.00	1.52%
Суровини и материали	70 542.01	9.92%	37 746.79	4.42%
Телекомуникационни услуги	11 311.62	1.59%	13 878.69	1.63%
Финанси	95 798.78	13.47%	87 992.16	10.30%

Вземания	1 189.19	0.17%	5 141.54	0.60%
Общо активи	711 350.36	100.00%	853 906.77	100.00%

През 2021 г. нетно емитираните 13 938.2163 броя дялове в ДФ „ПФБК ВОСТОК“, на обща стойност 10 702.75 лева и нарастването от 18.56% в нетната стойност на дял доведоха до увеличение на активите до 854 хил. лв. спрямо 711 хил. лв. в края на 2020 г.

Индексът MSCI Russia нарастна с 13,33% през 2021 г. Брутният вътрешен продукт нарастна с 4,6% през 2021 г. Потребителската инфлация нарастна значително до 8,4% год. Безработицата спадна до 4,3%. Цената на петрола сорт Брент нарастна значително до 77,78 долара за барел (ръст от 50,51% на годишна база). Руската рубла поевтиня до 74,65 рубли за долар (спад от 0,32% на годишна база).

Страните от ОПЕК+ провеждаха единна политика през 2021 г., като се съобразяваха със състоянието на международните пазари на суровини и движенията в цената на петрола. Възстановеният икономически растеж доведе до траен ръст на цените на енергоносителите и повишаване на инфлацията. Като цяло руската икономика показва добър растеж през 2021 г., основно в сектора на добив и продажба на петрол и природен газ. Сериозен проблем за икономиката се оказа справянето с пандемията и силно растящата инфлация, която принуди Централната банка на Руската Федерация до повиши агресивно основния лихвен процент с повече от 4,00%. Руският капиталов пазар се влияеше силно от цените на суровините на международните пазари, като през третото тримесечие на годината реализира сериозен спад поради разногласията с Европейския съюз и увеличаващото се геополитическо напрежение с Украйна и САЩ.

През 2021 г. дялът на инвестициите на ДФ „ПФБК ВОСТОК“ в акции намаля до 59.10% от активите, спрямо 61.87% в края на 2020 г., което се дължи основно на валутно-курсови разлики и намалението цените на инвестициите.

Паричните средства и се увеличиха до 40.30% от активите, спрямо 37.96% година по-рано.

IV ПРОМЕНИ В СЪСТОЯНИЕТО НА АКТИВИТЕ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

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

IV.1.1 Промени в капитала на ДФ „ПФБК Восток“

Размерът на капиталовите ресурси на ДФ „ПФБК Восток“ зависи от емитирането и обратното изкупуване на дяловете на фонда, натрупаните резерви и финансовия резултат за периода.

Брой дялове към 31.12.2020 г.	Брой емитирани дялове	Брой обратно изкупени дялове	Брой дялове към 31.12.2021 г.
1 086 473.1263	28 534.1054	14 595.8891	1 100 411.3426

Към 31.12.2021 г. собственият капитал на Фонда възлиза на 852 143.11 лева В таблицата по-долу е посочено подробното разпределение на перата, формиращи собствения капитал на Фонда.

	към 31.12.2021 г. (лева)
<i>Емитирани дялове (01.01.2021 г. -31.12.2021 г.)</i>	<i>28 534.1054</i>
<i>Обратно изкупени дялове (01.01.2021 г. -31.12.2021 г.)</i>	<i>(14 595.8891)</i>

Основен капитал	1 100 411.32
Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	(147 941.7)
Непокрита загуба от минали години	(386 373.68)
Неразпределена печалба минали години	154 167.60
Финансов резултат за периода	131 879.57
Общо собствен капитал	852 143.11

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

Пасив	Стойност (лева)	% от пасива	Стойност (лева)	% от пасива
	към 31.12.2020 г.		към 31.12.2021 г.	
Текущи пасиви				
Задължения към БД	151.99	9.01%	177.20	10.05%
Задължения към УД	1 534.10	90.99%	1 586.46	89.95%
Общо пасиви	1 686.09	100.00%	1 763.66	100.00%

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

Актив	Стойност (лева)	% от актива	Стойност (лева)	% от актива
	към 31.12.2020 г.		към 31.12.2021 г.	
Вземания				
Вземания свързани с дивиденди	1 189.19	100.00%	5 141.54	100.00%
Общо вземания	1 189.19	100.00%	5 141.54	100.00%

IV.2 Извършени разходи през 2021 г.

Разходи	Стойност (лева)
Отрицателни разлики от операции с финансови активи*	900 927.64
Разходи, свързани с валутни операции	195 036.88
Други финансови разходи	1 507.21
Разходи за външни услуги, вкл.	24 602.04
разходи за управление	19 689.35
разходи за обслужване на банката депозитар	1 994.22
разходи ЦД	684.00
разходи за КФН	1 200.00
разходи за брокерски комисионни	234.47
одиторски консултантски услуги	800.00
Общо разходи	1 122 073.77

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

IV.3 Отчетени приходи през 2021 г.

Приходи	Стойност (лева)
Положителни разлики от операции с финансови активи	972 151.34
Приходи от дивиденди	27 340.01
Приходи свързани с валутни операции	254 461.99
Общо приходи	1 253 953.34

V СРАВНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОБЩАТА СТОЙНОСТ НА НЕТНИТЕ АКТИВИ И НСА НА ЕДИН ДЯЛ КЪМ КРАЯ НА ВСЯКА ОТ ПОСЛЕДНИТЕ ТРИ ГОДИНИ.

	към 31.12.2019 г.	към 31.12.2020 г.	към 31.12.2021 г.
Нетна стойност на активите на	816 179.15	709 664.27	852 143.11
Брой дялове	1 047 059.4046	1 086 473.1263	1 100 411.3426
Нетна стойност на активите на един дял	0.7795	0.6532	0.7744

VI ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ЗАДЪЛЖЕНИЯТА ВЪЗНИКНАЛИ ОТ СДЕЛКИ С ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ ПО ЧЛ.38, АЛ.1, Т.7 ЗДКИСПКИ и ЧЛ.38, АЛ.1, Т.8 ЗДКИСПКИ

Към 31.12.2021 г. ДФ „ПФБК Восток” няма възникнали задължения от сделки с дериватни инструменти.

Дата: 28.01.2022 г.

Николай Костов
Изпълнителен директор



Димитър Кутелов
Прокурист

Любомир Янков
Главен Счетоводител