

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
по чл. 73, ал. 1, т. 5, букви "а" - "ж" от Наредба №44
на Договорен Фонд „Компас Прогрес“
към 31 Декември 2018 г.

1. Брой дялове към 31.12.2018 г. – 130 948 594.7789 броя
2. Нетна стойност на активите на един дял към 31.12.2018 г. 0.3002 лв.
3. Обем и структура на инвестициите в портфейла

/табл.1/

Структура на портфейла към 31.12.2018 г.

Портфейл	Към 31.12.2018	
	Стойност	Дял от активите
Парични Средства	153 987	0.39%
Депозити		
Акции и дялове на други КИС	1 817 712	4.61%
Дългови ценни книжа	3 213 686	8.15%
Акции	33 112 193	84.02%
С произход Република България – пазар БФБ- София.	30 915 099	78.44%
Акции с чуждестранен произход	2 197 094	5.57%
Вземания	1 113 050	2.83%
Общо:	39 410 628	100.00%

Всички финансови инструменти, които са част от портфейла на Фонда, са деноминирани в лева.

4. Промени в структурата на активите, които са настъпили през отчетния период спрямо предходния

/табл.2/

Структура на портфейла	Процент от стойността на активите към 31/12/2018г	Процент от стойността на активите към 31/12/2017г.	Изменение
Акции	84.02%	87.01%	-2.99%
Дялове в КИС	4.61%	1.37%	+3.24%
Дългови ценни книжа	8.15%	9.49%	-1.38%
Парични средства	0.39%	1.35%	-0.96%
Вземания	2.83%	0.78%	2.09%

5. Промени в състоянието на активите през отчетния период

/табл.3/

Актив	Стойност на активите към 31/12/2018г. (лв.)	Стойност на активите към 31/12/2017г. (лв.)	Изменение
Общо активи	39 304 384.16	35 274 019.61	+4 030 364.55

Промени в капитала през отчетния период

/табл.4/

Основен капитал	Стойност (лв.)
Стойност на осн.капитал в началото на отчетния периода	117 343 377
Увеличение от записани дялове през периода	13 608 026
Намаление от обратно изкупени дялове през периода	2 808
Стойност на осн.капитал в края на периода	130 948 595

В Таблица 5 са представени приходите на Договорен Фонд „Компас Прогрес“ през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец Декември 2018 г. те са в размер на 21 650 180 лв.

/табл.5/

№	Приходи	Стойност (лв.)	
		Януари-Декември 2018	Януари-Декември 2017
1.	Приходи от лихви	217 319	206 968
2.	Пол.разл. от операции с фин.активи	20 070 191	21 082 573
3.	Приход, свързани с валутни операции	1 249 585	825 546
4.	Приходи от дивиденди	91 197	99 732
5.	Реинтегрирана обезценка	21 888	
	Общо приходи	21 650 180	22 214 819

Таблица 6 представя детайлно извършените разходи от Договорен Фонд „Компас Прогрес“ през отчетния период спрямо предходния. Към края на месец Декември 2018 г. те са в размер на 21 565 622 лв.

/табл.6

№	Разходи	Стойност (лв.)	
		Януари-Декември 2018	Януари-Декември 2017
1.	Разходи към УД-свързани с управлението	1 008 702	780 626
2.	Разходи по обслужване на фонда	269 317	278 796
3.	Други разходи	83 971	310 819
4.	Разходи, свързани с валутни операции	1 288 032	898 618
5.	Разходи от преоценка на финансови инструменти	18 915 600	18 269 047
	Общо разходи	21 565 622	20 537 906

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

/табл.7/

	Нефинансови текущи активи	Стойност (лв.)	
		Януари-Декември 2018	Януари-Декември 2017
1.	Вземания от лихви по облигации	39 135	86 282
2.	Вземания от съучастия	56 989	20 822
3.	Вземания по сделки с ЦК	1 016 925	170 000
	Общо	1 113 050	277 107

Към 31.12.2018г., в резултат на превишението на приходите над разходите от дейността на Договорен Фонд „Компас Прогрес“ финансовият му резултат е печалба от 21 210 лв. 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 (91 775 018) лева, формирани от премиите при емитиране на дялове на стойност (77 229 109) лева и и отбивите при обратно изкупуване на дялове, чиято стойност е (14 545 908) лева. Премиите при емитиране са отрицателни, тъй като дяловете се емитират в зависимост от нетната стойност на активите на Договорен Фонд „Компас Прогрес“, която е под номиналната им стойност.

Следващите таблица дават подробна информация за текущите задължения на Фонда към края на отчетния период.

/табл.8/

№	ТЕКУЩИ ПАСИВИ	Стойност (лв.)	
		Януари-декември 2018	Януари-декември 2017
1.	Задължения към Управляващото Дружество	100 128	112 988
2.	Задължения към Банка Депозитар	90	94
3.	Задължения към Инвестиционни Посредници	6 025	2

6. Информация за нетна стойност на активите и нетна стойност на активите на един дял към края на последните години.

/табл.9/

Година	Нетна стойност на активите (лв.)	Нетна стойност на активите на един дял(лв.)
2012	4 721 117.12	0.2754
2013	5 991 108.45	0.2864
2014	7 638 185.39	0.2897
2015	9 473 615.31	0.2860
2016	21 878 453.72	0.2814
2017	35 274 019.61	0.3006
2018	39 304 384.16	0.3002

7. През отчетния период фонда няма задълженията, възникнали от сделки с деривативни инструменти по чл. 38, ал. 1, т. 7 и 8 ЗДКИСДПКИ.

Милена Александрова
Главен счетоводител
на УД „КОМПАС ИНВЕСТ“ АД

Ивайло Ангарски
Изпълнителен директор
на УД „КОМПАС ИНВЕСТ“ АД

