

Информация по чл.73 т.5 и т.6 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

за ДФ Адванс Източна Европа към 31.12.2023 г.

Допълнителна информация по чл. 73 т.5

Към 31.12.2023 г.	Стойност в лева
Активи на ДФ Адванс Източна Европа	3 122 393
Активи на ДФ Адванс Източна Европа клас А	3 028 004
Активи на ДФ Адванс Източна Европа клас Б	94 389

Нетна стойност на активите и общ брой дялове в обращение към 31.12.2023 г.

ДФ Адванс Източна Европа		
Нетна стойност на активите	1 593 729.62	евро
Общ брой дялове в обращение	4 343 236.9765	
Номинал	1.0000	евро
Нетна стойност на активите на един дял	0.3669	евро

Промени в нетните активи и нетни стойности на един дял

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Нетни активи	1 593 729.62	1 331 426.27	2 315 823.32
Нетна стойност на един дял	0.3669	0.6083	1.0509

Обем и структура на инвестициите в портфейла

	Стойност в лева	% от активите на Фонда
Акции в лева	842 669	26.99%
Акции във валута	1 801 324	57.69%
ОБЩО	2 643 993	84.68%

Географско разпределение на инвестициите:

Държава	Стойност в лева	% от активите на Фонда
Гърция	965 244	30.91%
България	842 669	26.99%
Румъния	609 800	19.53%
Турция	226 281	7.25%
Русия	-	0.00%
ОБЩО	2 643 993	84.68%

Разпределение на инвестициите по отрасли:

Икономически отрасъл	Стойност в лева	% от активите на Фонда
Финансови услуги	622 811	19.95%
Потребителски стоки	484 061	15.50%
Информационни технологии	412 487	13.21%
Енергетика	392 230	12.56%
Индустриално производство	332 659	10.65%
Комунални услуги	150 944	4.84%
Потребителски стоки от първа необходимост	84 552	2.71%
Материали	64 339	2.06%
Недвижими имоти	59 871	1.92%
Здравеопазване	40 040	1.28%
ОБЩО	2 643 993	84.68%

Разпределение на инвестициите по валути:

		Стойност в лева	% от активите на Фонда
Евро	EUR	965 244	30.91%
Български лев	BGN	842 669	26.99%
Румънска лея	RON	609 800	19.53%
Турска лира	TRY	226 281	7.25%
ОБЩО		2 643 993	84.68%

Разпределение на инвестициите по пазар, на който се търгуват:

Пазар	Стойност в лева	% от активите на Фонда
Athens Exchange	965 244	30.91%
Bulgarian Stock Exchange	842 669	26.99%
Bucharest Stock Exchange	609 800	19.53%
Borsa Istanbul	226 281	7.25%
Moscow Exchange	-	0.00%
ОБЩО	2 643 993	84.68%

	Стойност в лева	% от активите на Фонда
Парични средства	457 498	14.65%
Парични средства по безсрочни депозити	395 625	12.67%
Блокирани парични средства в RUB от изплатени дивиденди	61 873	1.98%
Вземания, свързани с финансови инструменти и други	20 902	0.67%

Сделки с деривативни инструменти

През 2023 г. УД Карол Капитал Мениджмънт ЕАД за сметка на ДФ Адванс Източна Европа клас А и клас Б не е сключвало договори, свързани с деривативни финансови инструменти.

Промени в структурата на портфейла

Видове активи	към 31.12.2023		към 31.12.2022	
	Стойност в лева	% от активите	Стойност в лева	% от активите
Акции в лева	842 669	26.99%	518 626	19.88%
Акции във валута	1 801 324	57.69%	1 588 735	60.92%
Парични средства	457 498	14.65%	444 355	17.04%
Вземания и други	20 902	0.67%	56 096	2.16%
Общо активи	3 122 393	100.00%	2 608 156	100.00%

Промени в капитала

ДФ Адванс Източна Европа		Сума в лева
Брой дялове в обращение към 01.01.2023	2 188 602.3628	4 280 534
Емитирани дялове за периода	2 213 422.9187	4 329 079
Обратно изкупени дялове за периода	58 788.3050	(114 980)
Брой дялове в обращение към 31.12.2023	4 343 236.9765	8 494 633

ДФ Адванс Източна Европа	Сума в лева
Премиен резерв към 01.01.2023	6 238 568
Изменение от емитиране	(4 296 512)
Изменение от обратно изкупуване	43 470
Премиен резерв към 31.12.2023	1 985 526

Задължения

Текущи задължения	Стойност в лева
Задължения към Управляващо дружество	4 137
Задължения към банка депозитар	1 054
Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	138

ДФ Адванс Източна Европа

Приходи и разходи	Стойност в лева
<i>Приходи от последваща оценка на финансови активи</i>	4 117 692
<i>Приходи от операции с финансови активи</i>	12 386
<i>Приходи от валутни операции</i>	239 075
<i>Приходи от дивиденди</i>	288 526
<i>Приходи от лихви</i>	0
<i>Разходи от последваща оценка на финансови активи</i>	3 510 345
<i>Разходи от операции с финансови активи</i>	8 762
<i>Разходи от обезценка и отписване на финансови активи</i>	101 242
<i>Разходи от валутни операции</i>	419 984
<i>Разходи към инвестиционни посредници, свързани със сделки с финансови активи</i>	4 090
Печалба от инвестиции	613 255
<i>Разходи за банкови такси</i>	914
<i>Възнаграждение на Управляващото дружество</i>	41 568
<i>Възнаграждение на Банка депозитар</i>	13 738
<i>Разходи за одит</i>	1 800
<i>Разходи за маркетинг</i>	0
<i>Разходи за такси</i>	3 271
Печалба за периода	551 964

ДФ Адванс Източна Европа не разпределя дивиденди.

Управляващото дружество не начислява такси за постигнати резултати на колективната инвестиционна схема.

ДФ Адванс Източна Европа клас А

Нетна стойност на активите	1 545 494.81	евро
Общ брой дялове в обращение	2 154 634.6137	
Номинал	1.0000	евро
Нетна стойност на активите на един дял	0.7173	евро

Обем и структура на инвестициите в портфейла

	Стойност в лева	% от активите на Фонда
Акции в лева	842 669	26.99%
Акции във валута	1 801 324	57.69%
ОБЩО	2 643 993	84.68%

ДФ Адванс Източна Европа клас А	Стойност в лева	% от активите на Фонда
Парични средства	380 211	12.17%
<i>Парични средства по безсрочни депозити</i>	<i>380 211</i>	<i>12.17%</i>
Вземания, свързани с финансови инструменти и други	3 800	0.13%

ДФ Адванс Източна Европа клас А		Сума в лева
Брой дялове в обращение към 01.01.2023	2 188 602.3628	4 280 534
Емитирани дялове за периода	24 820.5559	48 545
Обратно изкупени дялове за периода	58 788.3050	(114 980)
Брой дялове в обращение към 31.12.2023	2 154 634.6137	4 214 099

ДФ Адванс Източна Европа клас А	Сума в лева
Премисен резерв към 01.01.2023	6 238 568
Изменение от емитиране	(149 511)
Изменение от обратно изкупуване	43 470
Премисен резерв към 31.12.2023	6 132 527

ДФ Адванс Източна Европа клас А	Стойност в лева
Задължения към Управляващо дружество	4 137
Задължения към банка депозитар	1 004
Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	138

ДФ Адванс Източна Европа клас А	
Приходи и разходи	Стойност в лева
<i>Приходи от последваща оценка на финансови активи</i>	<i>4 117 692</i>
<i>Приходи от операции с финансови активи</i>	<i>12 386</i>
<i>Приходи от валутни операции</i>	<i>129 698</i>
<i>Приходи от дивиденди</i>	<i>193 595</i>
<i>Приходи от лихви</i>	<i>0</i>
<i>Разходи от последваща оценка на финансови активи</i>	<i>3 510 345</i>
<i>Разходи от операции с финансови активи</i>	<i>8 762</i>
<i>Разходи от валутни операции</i>	<i>279 360</i>
<i>Разходи към инвестиционни посредници, свързани със сделки с финансови активи</i>	<i>4 090</i>
Печалба от инвестиции	650 813
Разходи за банкови такси	826
Възнаграждение на Управляващото дружество	41 568
Възнаграждение на Банка депозитар	13 138
Разходи за одит	1 800
Разходи за маркетинг	0
Разходи за такси	2 323
Печалба за периода	591 159

ДФ Адванс Източна Европа клас Б

Нетна стойност на активите	48 234.81	евро
Общ брой дялове в обращение	2 188 602.3628	
Номинал	1.0000	евро
Нетна стойност на активите на един дял	0.0220	евро

ДФ Адванс Източна Европа клас Б	Стойност в лева	% от активите на Фонда
Парични средства	77 287	2.47%
<i>Парични средства по безсрочни депозити</i>	<i>15 414</i>	<i>0.49%</i>
<i>Блокирани парични средства в RUB от изплатени дивиденди</i>	<i>61 873</i>	<i>1.98%</i>
Вземания, свързани с финансови инструменти	17 102	0.54%

ДФ Адванс Източна Европа клас Б		Сума в лева
Брой дялове в обращение към 01.01.2023	0.0000	-
Емитирани дялове за периода	2 188 602.3628	4 280 534
Обратно изкупени дялове за периода	0.0000	-
Брой дялове в обращение към 31.12.2023	2 188 602.3628	4 280 534

ДФ Адванс Източна Европа клас Б	Сума в лева
Премияен резерв към 01.01.2023	-
Изменение от емитиране	(4 147 000)
Изменение от обратно изкупуване	-
Премияен резерв към 31.12.2023	(4 147 000)

ДФ Адванс Източна Европа клас Б	Стойност в лева
Задължения към банка депозитар	50

ДФ Адванс Източна Европа клас Б	
Приходи и разходи	Стойност в лева
<i>Приходи от валутни операции</i>	<i>109 376</i>
<i>Приходи от дивиденди</i>	<i>94 931</i>
<i>Разходи от валутни операции</i>	<i>140 624</i>
<i>Разходи от обезценка и отписване на финансови активи</i>	<i>101 242</i>
Загуба от инвестиции	(37 559)
<i>Разходи за банкови такси</i>	<i>88</i>
<i>Възнаграждение на Банка депозитар</i>	<i>600</i>
<i>Разходи за такси</i>	<i>948</i>
Загуба за периода	(39 195)

Информация по чл. 73 т.6

Управляващото дружество оповестява пред всички заинтересовани лица подробности относно прилаганата политика за възнагражденията и всяка последваща промяна в нея, като не разкрива информация, представляваща защитена от закона тайна.

Политиката за възнагражденията обхваща всички форми на възнаграждения, изплащани от управляващото дружество, както и всички суми, изплащани пряко от управляваните колективни инвестиционни схеми, в това число:

- трудови възнаграждения;
- всякакви финансови стимули в т.ч. такси за постигнати резултати;
- други материални стимули в т.ч. всяко прехвърляне на дялове или акции от колективни инвестиционни схеми в полза на служителите, както и в полза на всеки друг служител, чието общо възнаграждение е съпоставимо с възнагражденията на тези служители и чиито професионални дейности оказват влияние върху рисковия профил на управляваните от управляващото дружество колективни инвестиционни схеми;
- облаги, свързани с пенсионно и здравно осигуряване.

Политиката за възнагражденията намира приложение спрямо възнагражденията на следните категории персонал:

- служителите на ръководни длъжности;
- служители, чието дейност е свързана с поемане на рискове;
- служители, изпълняващи контролни функции;
- всички други служители, чиито възнаграждения са съизмерими с възнагражденията на служителите на ръководни длъжности и служители, чието дейност е свързана с поемане на рискове и чиито професионални дейности оказват влияние върху рисковия профил на управляваните от управляващото дружество колективни инвестиционни схеми.

Възнагражденията се формират по начин да не накърняват независимостта на служителите, като те не се поставят в ситуация, при която одобрението на сделка, вземането на решения или даването на съвети по въпроси, засягащи риска и финансовия контрол, са пряко свързани с увеличението на възнаграждението. То се формира по начин да не съществува пряка обвързаност между възнаграждението на лицата, извършващи основно една дейност, и възнаграждението на лицата, извършващи основно друга дейност за управляващото дружество, или приходите, реализирани от последните.

В случаите, когато възнаграждението е обвързано с резултатите от дейността, неговият общ размер се основава на комбинация от оценката за резултатите на отделното лице и на организационното звено, в което работи, или на съответната колективна инвестиционна схема или друг инвестиционен продукт, съобразявайки рисковия им профил, както и цялостните резултати на управляващото дружество.

Управляващото дружество, за целите на определяне променливото възнаграждение на своите служители, е извършило оценка на резултатите от дейността на дружеството като цяло и обстоен анализ на резултатите от управлението на колективните инвестиционни схеми, на резултатите от доверителното управление на индивидуален портфейл, от дейността по дистрибуция на колективни инвестиционни схеми, управлявани от други управляващи дружества. При оценката на резултатите от дейността са използвани количествените и качествените критерии, предвидени в Политиката за възнагражденията на Дружеството, а финансовото състояние на Дружеството е определено с оглед предвидените в същата показатели.

Няма възнаграждения, изплатени пряко от самата колективна инвестиционна схема, включително такса за постигнати резултати. Управляващото дружество е изплащало годишни променливи възнаграждения на служители с общ размер на съответното лице не превишаващ определения в политиката за възнагражденията праг и не превишаващ 30 000 лв.

Преглед на Политиката за възнагражденията е извършен на 30.01.2024 г. от двама членове на Съвета на директорите, на които не е възложено управлението и които имат опит в управлението на риска и възнагражденията. В резултат на прегледа е констатирано, че прилаганите предвидени в Политиката за възнагражденията правила съответстват на изискванията на закона. Извършен е и периодичен преглед от Ръководителя на отдел „Нормативно съответствие“, при който е констатирано, че разписаните в Политиката за възнагражденията правила се спазват и прилагат от отговорните за това служители. През 2023 г. не са приемани изменения на Политиката за възнагражденията.

Общ брутен размер на възнагражденията на служителите на управляващото дружество за финансовата 2023 година:

Категория персонал	Среден брой служители	Постоянни	Променливи	Пенсионно и здравно
		възнаграждения	възнаграждения	осигуряване
		хил.лв	хил.лв	хил.лв
Служителите на ръководни длъжности	10	585	99	5
Служители, чиято дейност е свързана с поемане на рискове	7	321	74	6
Служители, изпълняващи контролни функции	4	159	31	3
Служители, чиито възнаграждения са съизмерими с възнагражденията на служителите на ръководни длъжности и служители, чиято дейност е свързана с поемане на рискове и чиито професионални дейности оказват влияние върху рискския профил на управляваните от управляващото дружество колективни инвестиционни схеми	-			
Всички други служители, извън горепосочените категории	3	115	14	2

19.03.2024 г.

Съставител:

гр. София

(Стойка Коритарова)

Гл. счетоводител на УД "Карол Капитал Мениджмънт" ЕАД

Бистра Коцева:

Прокуррист на УД "Карол Капитал Мениджмънт" ЕАД

Даниел Ганев:

Изп. директор на УД "Карол Капитал Мениджмънт" ЕАД