

СПРАВКИ	
за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	01.01.2023
Крайна дата:	30.06.2023
Дата на изготвяне на отчета:	28.07.2023
Данни за поднадзорното лице	
Наименование на ДФ/ИД:	ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
Номер РГ:	05-1287
ЕИК:	175141635
Адрес на управление:	гр. София, бул. Христо Ботев 57
Адрес за кореспонденция:	гр. София, ул. Златовръх 1
Телефон:	024008371
Е-mail:	kcm_finance@karoll.net
Данни за управляващото дружество	
Наименование на УД:	КАРОЛ КАПИТАЛ МЕНИДЖМЪНТ ЕАД
Номер РГ:	08-05
ЕИК:	131134055
Представяващ:	Даниел Ганев, Бистра Коцева
Данни за представените справки	
Съставител:	Стойка Коритарова
Длъжност:	Главен счетоводител
Телефон:	024008371
Е-mail:	sonia@karoll.bg

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
към 30.06.2023 г.

Дата: 28.7.2023 г.
Съставител: Стойка Коритарова
Ръководител: Даниел Ганев, Бистра Коцева
(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	8 500 753	4 280 534
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	1 983 252	6 238 568
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	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	1 983 252	6 238 568
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	-7 915 058	-6 020 867
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0		
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-7 915 058	-6 020 867
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	299 616	
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	645 073	383 917	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		-1 894 191
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-7 615 442	-7 915 058
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0	115 218	60 438	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	2 868 563	2 604 043
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	760 291	444 355				
II. Текущи финансови инструменти				Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	2 088 856	2 107 361	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	2 088 856	2 107 361	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	4 661	4 112
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	1 317	895
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	3 344	3 217
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 възнаграждения	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			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	2 088 856	2 107 361	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	4 661	4 112
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	23 501	56 096				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	23 501	56 096				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	575	345				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	2 873 224	2 608 156				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	2 873 224	2 608 156	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	2 873 224	2 608 156

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 28.7.2023 г.
Съставител: Стойка Коритарова
Ръководител: Даниел Ганев, Бистра Коцева
(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	86 974	85 515
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	5 528		2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	11 339	2 119
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	1 687 445	5 517 910	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	2 060 759	4 407 778
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	256 827	3 434 937	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	122 935	4 231 062
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	2 804	862	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	1 952 605	8 953 710	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	2 282 007	8 726 475
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	29 787	40 274				
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	29 787	40 274	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	1 982 391	8 993 983	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	2 282 007	8 726 475
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	299 616	0	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	267 508
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	299 616	0	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	267 508
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	2 282 007	8 993 983	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	2 282 007	8 993 983

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 28.7.2023 г.
Съставител: Стойка Коритарова
Ръководител: Даниел Ганев, Бистра Коцева
(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	11 100	-46 032	-34 932	16 898	-47 893	-30 995
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	11 100	-46 032	-34 932	16 898	-47 893	-30 995
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	629 488	-325 416	304 073	54 383	-129	54 254
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	0	-542	-542		-568	-568
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	81 291	0	81 291	76 547		76 547
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0	0	-19 354	-19 354		-32 292	-32 292
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0	0	-6 757	-6 757		-7 026	-7 026
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	42 800	-47 121	-4 321	2 566	-2 508	59
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	753 580	-399 189	354 390	133 496	-42 522	90 974
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0	0	-3 522	-3 522		-4 151	-4 151
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	-3 522	-3 522	0	-4 151	-4 151
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	764 680	-448 743	315 936	150 394	-94 567	55 828
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			444 355			138 853
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			760 291			194 681
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			645 073			194 681

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

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 28.7.2023 г.
Съставител: Стойка Коритарова
Ръководител: Даниел Ганев, Бистра Коцева
(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	4 309 854	6 240 369			1 052 283	-7 073 150	4 529 357
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	4 280 534	6 238 568	0	0	0	-7 915 058	2 604 043
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	4 280 534	6 238 568	0	0	0	-7 915 058	2 604 043
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	4 220 219	-4 255 316	0	0	0	0	-35 097
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	4 298 630	-4 287 694					10 935
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-78 410	32 378					-46 032
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					299 616	0	299 616
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	8 500 753	1 983 252	0	0	299 616	-7 915 058	2 868 563
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	8 500 753	1 983 252	0	0	299 616	-7 915 058	2 868 563

Справка № 5 КИС - Доп. информация

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 28.7.2023 г.
 Съставител: Стойка Коритарова
 Ръководител: Даниел Ганев, Бистра Коцева

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	2 188 602.3628
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	4 346 366.2732
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	2 197 854.5547
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	144 652.5800 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	40 090.6443
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	46 032.1000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.6083
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.3374
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	19 316.94 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	7 178.17 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	2 262.04 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	-44.53%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-66.26%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	-65.86%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	70.50%

Представените данни за показателя са калкулирани общо на ниво фонд. Доходността от началото на годината (в %) за клас А е 8.78% и за клас Б е 4.17%.

Представените данни за показателя са калкулирани общо на ниво фонд. Доходността от датата на публичното предлагане (в %) за клас А е 8.78% и за клас Б е 4.17%, като за изчислението на този показател за дата на публичното предлагане е приета датата на обособяването на двата класа (03.01.2023 г.).

Представените данни за показателя са калкулирани общо на ниво фонд. Информация по този показател не може да бъде представена за клас А и клас Б, ефективно обособени на 03.01.2023г., поради липса на исторически данни за който и да е от тях поотделно преди обособяването им.

Представените данни за показателя са калкулирани общо на ниво фонд. Стандартното отклонение (в %) за клас А е 8.55% и за клас Б е 31.86%.

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.