

СПРАВКИ за договорни фондове и инвестиционни дружества	
Данни за отчетния период	
Начална дата:	01.01.2024
Крайна дата:	30.06.2024
Дата на изготвяне на отчета:	26.07.2024
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

1-SB	ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
2-OD	ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
3-OPP	ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
4-OSK	ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
5-DI	ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
6-NNA	СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ
7-RP	СПРАВКА ЗА КРАТКОСРОЧНИТЕ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ
8-FI	СПРАВКА ЗА ФИНАНСОВИТЕ ИНСТРУМЕНТИ
9-DEPOZITI	СПРАВКА ЗА БАНКОВИТЕ СРОЧНИ ДЕПОЗИТИ
10-IG	СПРАВКА ЗА ИНВЕСТИЦИИТЕ НА КИС ВЪВ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ, ЕМИТИРАНИ ОТ ДРУЖЕСТВА, ВКЛЮЧЕНИ В ЕДНА ГРУПА ЗА ЦЕЛИТЕ НА СЪСТАВЯНЕ НА КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
11-INV 49	СПРАВКА ЗА ИНВЕСТИЦИИТЕ НА КИС ПО ЧЛ. 49, АЛ. 2 ОТ ЗДКИСДПКИ
12-NIO	СПРАВКА ЗА НАРУШЕНИ ИНВЕСТИЦИОННИ ОГРАНИЧЕНИЯ, СЪГЛАСНО ЧЛ. 51 ОТ ЗДКИСДПКИ

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
към 30.06.2024 г.

Дата: 26.7.2024 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
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	8 552 319	8 494 633
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 сметиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	1 975 722	1 985 526
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	1 975 722	1 985 526
II. Други нетекущи активи	SB.1.1.2.0.0.0			III. Финансов резултат			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	SB.1.1.0.0.0.0	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	-7 363 094	-7 915 058
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	551 964	
I. Парични средства				непокрита загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-7 915 058	-7 915 058
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	540 723	551 964
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	145 370	395 625	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-6 822 372	-7 363 094
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0	96 786	61 873	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	SB.2.1.0.0.0.0	3 705 668	3 117 064
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	242 156	457 498				
II. Текущи финансови инструменти				B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	3 325 907	2 643 993	1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
акции	SB.1.2.2.1.1.0	3 325 907	2 643 993	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	6 501	5 191
права	SB.1.2.2.1.2.0			към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	1 797	1 054
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	4 704	4 137
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	200	
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	3 325 907	2 643 993	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	4 540	138
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	106 669		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B	SB.2.2.0.0.0.0	11 241	5 329
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	41 748	20 702				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	148 417	20 702				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	429	200				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B	SB.1.2.0.0.0.0	3 716 910	3 122 393				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	3 716 910	3 122 393	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	3 716 910	3 122 393

Забележка: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 26.7.2024 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	117 584	86 974
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	125	5 528	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	735	11 339
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	1 963 041	1 687 445	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	2 440 109	2 060 759
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	89 365	256 827	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	74 786	122 935
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	1 731	2 804	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	2 054 261	1 952 605	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	2 633 214	2 282 007
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	38 230	29 787				
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	38 230	29 787	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	2 092 491	1 982 391	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	2 633 214	2 282 007
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	540 723	299 616	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	0
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	540 723	299 616	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	2 633 214	2 282 007	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	2 633 214	2 282 007

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 26.7.2024 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	64 430	-16 286	48 144	11 100	-46 032	-34 932
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	64 430	-16 286	48 144	11 100	-46 032	-34 932
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	178 900	-467 072	-288 172	629 488	-325 416	304 073
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		-653	-653		-542	-542
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	77 874		77 874	81 291		81 291
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-25 811	-25 811		-19 354	-19 354
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-7 654	-7 654		-6 757	-6 757
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	28 972	-44 296	-15 324	42 800	-47 121	-4 321
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	285 745	-545 485	-259 739	753 580	-399 189	354 390
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-3 747	-3 747		-3 522	-3 522
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	-3 747	-3 747	0	-3 522	-3 522
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	350 175	-565 518	-215 342	764 680	-448 743	315 936
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			457 498			444 355
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			242 156			760 291
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			145 370			645 073

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 01.01.2024 - 30.06.2024

Дата: 26.7.2024 г.
 Съставител: Стойка Коритарова
 Ръководител: Даниел Ганев, Бистра Коцева
 (в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Нагрупани 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	4 280 534	6 238 568				-7 915 058	2 604 043
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	8 494 633	1 985 526	0	0	551 964	-7 915 058	3 117 064
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	8 494 633	1 985 526	0	0	551 964	-7 915 058	3 117 064
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	57 686	-9 805	0	0	0	0	47 882
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	78 587	-14 419					64 168
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-20 901	4 615					-16 286
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					540 723	0	540 723
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	8 552 319	1 975 722	0	0	1 092 686	-7 915 058	3 705 668
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	8 552 319	1 975 722	0	0	1 092 686	-7 915 058	3 705 668

Забележка: Обратното изкупуване, загубата в колона 6, разпределението на печалбата за дивиденди и други по т. 1, покриването на загуби по т. 2, другите изменения по т. 5 (когато са в посока намаление), както и всички намаления по б. "б" се представят с отрицателен знак.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА
за периода 01.01.2024 - 30.06.2024

Справка № 5 КИС - Доп. информация

Дата: 26.7.2024 г.
 Съставител: Стойка Коритарова
 Ръководител: Даниел Ганев, Бистра Коцева

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са смитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	EUR
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	4 343 236.9765
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	4 372 731.3997
4	Брой смитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	40 180.8509
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	64 229.9800 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	10 686.4277
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	16 286.0100 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.3669
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.4333
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	24 797.68 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	8 396.85 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	1 078.16 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	18.10%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-56.67%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	28.42%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	8.87%

Представените данни за показателя са калкулирани общо на ниво фонд. Доходността от началото на годината (в %) за клас А е 16.34% и за клас Б е 49.55%.

Представените данни за показателя са калкулирани общо на ниво фонд. Доходността от датата на публичното предлагане (в %) за клас А е 40.35% и за клас Б е 5.45%, 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. Доходността за последните 12 месеца (в %) за клас А е 29.02% и за клас Б е 1.23%.

Представените данни за показателя са калкулирани общо на ниво фонд. Стандартното отклонение (в %) за клас А е 8.29% и за клас Б е 58.23%.

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.