

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА  
към 31.12.2024 г.

Дата: 17.3.2025 г.  
Съставител: Милена Симова  
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
<b>А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
<b>I. Финансови активи</b>				<b>I. Основен капитал</b>	SB.2.1.1.0.0.0	8 528 074	8 494 633
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	<b>II. Резерви</b>			
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	1 979 399	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		
<b>Общо за група I</b>	<b>SB.1.1.1.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Общо за група II</b>	<b>SB.2.1.2.0.0.0</b>	<b>1 979 399</b>	<b>1 985 526</b>
<b>II. Други нетекущи активи</b>	SB.1.1.2.0.0.0			<b>III. Финансов резултат</b>			
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	<b>SB.1.1.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	-7 363 094	-7 915 058
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	551 964	
<b>I. Парични средства</b>				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	435 175	551 964
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	127 202	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	0		<b>Общо за група III</b>	<b>SB.2.1.3.0.0.0</b>	<b>-6 927 919</b>	<b>-7 363 094</b>
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0	80 040	61 873	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А</b>	<b>SB.2.1.0.0.0.0</b>	<b>3 579 554</b>	<b>3 117 064</b>
<b>Общо за група I</b>	<b>SB.1.2.1.0.0.0</b>	<b>207 242</b>	<b>457 498</b>	<b>Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
<b>II. Текущи финансови инструменти</b>				1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	3 367 985	2 643 993	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	5 842	5 191
акции	SB.1.2.2.1.1.0	3 363 440	2 643 993	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	1 186	1 054
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	4 657	4 137
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
други	SB.1.2.2.1.4.0	4 545		3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0		
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0			5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0	0	
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
<b>Общо за група II</b>	<b>SB.1.2.2.0.0.0</b>	<b>3 367 985</b>	<b>2 643 993</b>	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0	6	138
<b>III. Нефинансови активи</b>				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	<b>SB.2.2.0.0.0.0</b>	<b>5 848</b>	<b>5 329</b>
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0						
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	10 120	20 702				
<b>Общо за група III</b>	<b>SB.1.2.3.0.0.0</b>	<b>10 120</b>	<b>20 702</b>				
<b>IV. Разходи за бъдещи периоди</b>	SB.1.2.4.0.0.0	55	200				
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б</b>	<b>SB.1.2.0.0.0.0</b>	<b>3 585 402</b>	<b>3 122 393</b>				
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	<b>SB.1.0.0.0.0.0</b>	<b>3 585 402</b>	<b>3 122 393</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	<b>SB.2.0.0.0.0.0</b>	<b>3 585 402</b>	<b>3 122 393</b>

Забележка: Загубите следва да се представят с отрицателен знак!

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА**  
**за периода 01.01.2024 - 31.12.2024**

Дата: 17.3.2025 г.  
Съставител: Милена Симова  
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
<b>А. Разходи за дейността</b>				<b>А. Приходи от дейността</b>			
<b>I. Финансови разходи</b>				<b>I. Финансови приходи</b>			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	239 100	288 526
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	20 191	16 093	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	2 916	12 386
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	4 635 554	3 604 257	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	4 970 722	4 117 692
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	232 850	419 984	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	189 038	239 075
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	2 628	5 004	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
<b>Общо за група I</b>	<b>OD.1.1.1.0.0.0</b>	<b>4 891 223</b>	<b>4 045 338</b>	<b>Общо за група I</b>	<b>OD.2.1.1.0.0.0</b>	<b>5 401 776</b>	<b>4 657 678</b>
<b>II. Нефинансови разходи</b>				<b>II. Нефинансови приходи</b>			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	75 377	60 377				
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						
<b>Общо за група II</b>	<b>OD.1.1.2.0.0.0</b>	<b>75 377</b>	<b>60 377</b>	<b>Общо за група II</b>	<b>OD.2.1.2.0.0.0</b>		
<b>Б. Общо разходи за дейността (I+II)</b>	<b>OD.1.1.0.0.0.0</b>	<b>4 966 600</b>	<b>4 105 715</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I+II)</b>	<b>OD.2.1.0.0.0.0</b>	<b>5 401 776</b>	<b>4 657 678</b>
<b>В. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.1.3.0.0.0.0</b>	<b>435 175</b>	<b>551 964</b>	<b>В. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>OD.2.2.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Разходи за данъци</b>	<b>OD.1.4.0.0.0.0</b>						
<b>Г. Нетна печалба за периода (В-III)</b>	<b>OD.1.5.0.0.0.0</b>	<b>435 175</b>	<b>551 964</b>	<b>Г. Нетна загуба за периода</b>	<b>OD.2.3.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ВСИЧКО (Б+III+Г)</b>	<b>OD.1.6.0.0.0.0</b>	<b>5 401 776</b>	<b>4 657 678</b>	<b>ВСИЧКО (Б+Г)</b>	<b>OD.2.4.0.0.0.0</b>	<b>5 401 776</b>	<b>4 657 678</b>

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
**на ДФ АДВАНС ИЗТОЧНА ЕВРОПА**  
**за периода 01.01.2024 - 31.12.2024**

Дата: 17.3.2025 г.  
Съставител: Милена Симова  
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
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	71 164	-43 684	27 479	33 057	-71 510	-38 453
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
<b>Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):</b>	<b>OPP.1.0.0.0.0.0</b>	<b>71 164</b>	<b>-43 684</b>	<b>27 479</b>	<b>33 057</b>	<b>-71 510</b>	<b>-38 453</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	293 777	-585 072	-291 294	817 924	-892 206	-74 282
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	-1 116	-1 116	0	-914	-914
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	200 634	0	200 634	263 034		263 034
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0	0	-54 322	-54 322		-41 138	-41 138
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0	0	-15 789	-15 789		-13 579	-13 579
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	143 916	-160 995	-17 079	98 911	-101 935	-3 024
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0	0	-94 134	-94 134		-73 575	-73 575
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>OPP.2.0.0.0.0.0</b>	<b>638 327</b>	<b>-911 427</b>	<b>-273 100</b>	<b>1 179 869</b>	<b>-1 123 347</b>	<b>56 522</b>
<b>В. Парични потоци от неспециализирана дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-4 635	-4 635		-4 926	-4 926
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
<b>Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):</b>	<b>OPP.3.0.0.0.0.0</b>	<b>0</b>	<b>-4 635</b>	<b>-4 635</b>	<b>0</b>	<b>-4 926</b>	<b>-4 926</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>OPP.4.0.0.0.0.0</b>	<b>709 490</b>	<b>-959 746</b>	<b>-250 256</b>	<b>1 212 927</b>	<b>-1 199 783</b>	<b>13 143</b>
<b>Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>	<b>OPP.5.0.0.0.0.0</b>			<b>457 498</b>			<b>444 355</b>
<b>Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>OPP.6.0.0.0.0.0</b>			<b>207 242</b>			<b>457 498</b>
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			127 202			395 625

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 - 31.12.2024**

Дата: 17.3.2025 г.  
Съставител: Милена Симова  
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	
a	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
<b>Промени в началните салда поради:</b>	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
<b>Коригирано салдо в началото на отчетния период</b>	OSK.5.0.0.0.0.0	8 494 633	1 985 526	0	0	551 964	-7 915 058	3 117 064
<b>Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:</b>	OSK.6.0.0.0.0.0	33 441	-6 127	0	0	0	0	27 314
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	86 860	-15 861					70 999
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0	-53 419	9 734					-43 684
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>	OSK.7.0.0.0.0.0					435 175	0	435 175
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
<b>Салдо към края на отчетния период</b>	OSK.7.0.0.0.0.0	8 528 074	1 979 399	0	0	987 139	-7 915 058	3 579 554
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
<b>Собствен капитал към края на отчетния период</b>	OSK.9.0.0.0.0.0	8 528 074	1 979 399	0	0	987 139	-7 915 058	3 579 554

**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 - 31.12.2024**

Дата: 17.3.2025 г.  
Съставител: Милена Симова  
Ръководител: Даниел Ганев, Бистра Кои

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани 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	4 360 335.1477
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	44 410.6073
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	86 859.7700 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	27 312.4361
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	53 418.5400 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	0.4197
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	3 579 519.4500
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	1 830 179.2334
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	51 058
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	15 920
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	1 513
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	14.39%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-58.03%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	14.39%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	9.49%

**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.